

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	1 697	1 697				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	195 000	23 635	171 365	175 460	4 095	2.33
	Installations techniques Matériel et outillage	142 647	72 726	69 921	8 363	61 558	736.10
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes				30 303	30 303	100.00
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
Total I		339 344	98 058	241 286	214 126	27 160	12.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	8 432		8 432		8 432	
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				14 400	14 400	100.00
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	500		500	15	485	NS
	Valeurs mobilières de placement	10 503 457	540 917	9 962 540	9 889 686	72 854	0.74
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	178 531		178 531	113 968	64 563	56.65
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	497		497		497	
Total II		10 691 417	540 917	10 150 500	10 018 069	132 431	1.32
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 030 761	638 975	10 391 787	10 232 195	159 591	1.56

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	13 500	13 500		
	Fonds propres complémentaires	1 170 264	1 170 264		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires	1 500	1 500		
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)	1 185 264	1 185 264		
	Fonds propres consommables	9 019 794	9 008 497	11 297	0.13
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	10 205 058	10 193 761	11 297	0.11
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		4 494	4 494	100.00
	Total II		4 494	4 494	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	166 358	33 760	132 598	392.77
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	17 085	180	16 905	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 285		3 285	
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	186 729	33 940	152 789	450.17
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		10 391 787	10 232 195	159 591	1.56

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	1	332			1 332	
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	3	970			3 970	
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	3	372	7	200	3 828	53.17
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	6	000			6 000	
Dons manuels	6	538			6 538	
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	86	803		7	86 796	NS
Utilisations des fonds dédiés	4	494			4 494	
Autres produits		7	4	494	4 487	99.84
Total I	112	517	11	702	100 815	861.55
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	1	150			1 150	
Variation de stock		841			841	
Autres achats et charges externes	180	542	50	632	129 909	256.57
Aides financières	43	094	55	000	11 906	21.65
Impôts, taxes et versements assimilés	13	791	5	012	8 779	175.14
Salaires et traitements	60	366			60 366	
Charges sociales	10	870			10 870	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11	017	5	686	5 331	93.76
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés			4	494	4 494	100.00
Autres charges	25	699	353	554	327 855	92.73
Total II	347	370	474	378	127 009	26.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	234	853	462	677	227 824	49.24

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 776	4 357	2 420	55.54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	704 986	1 173 839	468 853	39.94
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	120 293	62 838	57 456	91.44
Total III	832 055	1 241 033	408 978	32.95
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	540 917	704 986	164 069	23.27
Intérêts et charges assimilées	458	326	132	40.46
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 024	72 865	56 841	78.01
Total IV	557 399	778 176	220 778	28.37
2. Résultat financier (III-IV)	274 656	462 857	188 200	40.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	39 804	180	39 624	NS
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	39 801		39 801	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	39 801		39 801	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	39 801		39 801	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3	180	177	98.52
Total des produits (I+III+V)	944 572	1 252 735	308 163	24.60
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	944 572	1 252 735	308 163	24.60
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	1 188		1 100		88	8.00
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	1 188		1 100		88	8.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	1 188		1 100		88	8.00
TOTAL	1 188		1 100		88	8.00

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES			4 494		4 494	100.00
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			4 494		4 494	100.00
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS			4 494		4 494	100.00
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			4 494		4 494	100.00
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL			8 988		8 988	100.00

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	12	538	4	494	8 044	178.99
- Dons manuels	12	538	4	494	8 044	178.99
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	12	538	4	494	8 044	178.99
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		4	494		4 494	
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	17	032	4	494	12 538	278.99

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		1 188		1 100	88	8.00
TOTAL		1 188		1 100	88	8.00
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation	4 494	7 103	2 609	36.73
(+) Report		4 494	4 494	100.00
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE		4 494	4 494	100.00

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500021 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	1 697.46				1 697.46	
28050021 AMORT CONCESS.BREVETS CSB	1 697.46				1 697.46	
CONSTRUCTIONS	171 365.38		175 460.38		4 095.00	
21310000 BATIMENTS	195 000.00		195 000.00			
28131000 AMORTIS. CONSTRUCTIONS	23 634.62		19 539.62		4 095.00	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	69 920.80		8 362.77		61 558.03	
21500021 INSTAL.TECHNIQUES, MAT&OUTIL C	2 284.87				2 284.87	
21540021 MATERIEL INDUSTRIEL CSB	17 737.86				17 737.86	
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	66 427.50		10 355.02		56 072.48	
21810021 AMNGMT/AGENCEMENT CSB	12 419.79				12 419.79	
21811021 AMENAGEMENT CHAPELLE CSB	11 286.13				11 286.13	
21820021 MATERIEL TRANSPORT CSB	6 990.00				6 990.00	
21830021 MAT BUREAU&INFORMATIQ CSB	12 022.44				12 022.44	
21840000 MOBILIER	5 000.00		5 000.00			
21840021 MOBILIER CSB	8 477.98				8 477.98	
28150021 AMORT INST TECH MAT&OUTIL CSB	666.42				666.42	
28154021 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL CSB	17 461.62				17 461.62	
28180000 DOTATIONS EXERCICE 2020			3 035.28		3 035.28	
28181000 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	6 125.68		1 181.97		4 943.71	
28181021 AMORT INST AGENCEMT CSB	8 764.88				8 764.88	
28181121 AMORT AMNGMT CHAPELLE CSB	11 286.13				11 286.13	
28182021 AMORT MAT TRSPT CSB	6 990.00				6 990.00	
28183021 AMORT MAT BUREAU&INFO CSB	10 858.65				10 858.65	
28184000 AMORTIS. MOBILIER	5 000.00		2 775.00		2 225.00	
28184021 AMORT.MOBILIER CSB	5 572.39				5 572.39	
AVANCES ET ACOMPTEs			30 302.80		30 302.80	
23800000 AVANCES S/IMMOS CORPORELS			30 302.80		30 302.80	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	241 286.18		214 125.95		27 160.23	
STOCKS ET EN COURs	8 431.65				8 431.65	
37000021 STOCKS MARCHANDISES CSB	6 441.94				6 441.94	
37000721 STOCK EDITIONS VIE CHRETIENNE	1 572.94				1 572.94	
37001021 STOCK CARTES POSTALES CSB	416.77				416.77	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES			14 400.00		14 400.00	
41100100 CSB Centre Sophie Barat			14 400.00		14 400.00	
AUTRES	500.02		15.00		485.02	
42110021 IJSS SALARIES CSB	0.02				0.02	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	500.00		15.00		485.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 962 540.34		9 889 686.23		72 854.11	
50820000 OPCVM NEUFLIZE	301 022.71		400 807.13		99 784.42	
50830000 OPCVM CIC	1 751 780.25		1 837 176.76		85 396.51	
50840000 OPCVM LCL	2 304 632.67		2 284 222.42		20 410.25	
50850000 OPCVM DEGROOF PETERC.	1 953 120.30		1 956 176.10		3 055.80	
50860000 OPCVM RICHELIEU	976 545.79		899 933.96		76 611.83	
50880000 OPCVM MEESCHAERT	3 216 355.46		3 216 355.46			
59000000 PROVIS. DEPREC. VALEURS MOBILI	540 916.84		704 985.60		164 068.76	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
			31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%	
DISPONIBILITES			178	531.37	113	968.09	64	563.28	56.65
51200021	CREDIT MUTUEL CC CSB		14	754.34			14	754.34	
51200121	LIVRET CREDIT MUTUEL CSB			404.39				404.39	
51220000	C/C NOBC-NEUFLIZE		1	878.83	45	417.94	43	539.11	95.86
51221000	C/C NEUFLIZE		33	027.96			33	027.96	
51230000	C/C CIC		12	192.23	4	706.61	7	485.62	159.04
51240000	C/C LCL		7	756.56	2	868.33	4	888.23	170.42
51250000	DEGROOF PETERCAM			184.12		510.52		326.40	63.93
51260000	RICHELIEU		5	656.50	40	210.15	34	553.65	85.93
51280000	C/C MEESCHAERT		19	728.57	20	078.57		350.00	1.74
51290000	CIC LIVRET INSTITUTIONNEL		80	987.66		175.97	80	811.69	NS
53000021	CAISSE CSB		1	960.21			1	960.21	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			497.08				497.08		
48600021	CHARGES CONSTATEES AVANCE CSB		497.08				497.08		
TOTAL ACTIF CIRCULANT			10 150 500.46		10 018 069.32		132 431.14		1.32
TOTAL GENERAL			10 391 786.64		10 232 195.27		159 591.37		1.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	13 500.00	13 500.00		
10220000 FONDS STATUTAIRES SANS DRT REP	13 500.00	13 500.00		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 170 264.00	1 170 264.00		
10230000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES	1 170 264.00	1 170 264.00		
FONDS PROPRES STATUTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	1 500.00	1 500.00		
10320000 FONDS STATUTAIRES AVEC DRT REP	1 500.00	1 500.00		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 185 264.00	1 185 264.00		
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	9 019 794.00	9 008 497.00	11 297.00	0.13
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	10 532 373.37	10 532 373.37		
10890000 DOT. CONSOMPTIBLES AU CR	1 512 579.37	1 523 876.37	11 297.00	0.74
TOTAL FONDS PROPRES	10 205 058.00	10 193 761.00	11 297.00	0.11
FONDS DEDIES		4 494.35	4 494.35	100.00
19500000 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS		4 494.35	4 494.35	100.00
TOTAL FONDS DEDIES		4 494.35	4 494.35	100.00
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	166 358.40	33 759.92	132 598.48	392.77
40100021 FOURNISSEURS CSB	12 467.28		12 467.28	
40110500 FONDS DE DOTATION DUCHESNE	24 222.56	8 484.31	15 738.25	185.50
40110600 IMMOBILIERE ROSERAIE	842.12	394.19	447.93	113.63
40110800 RSCJ ECONOMAT	15 774.84	15 341.42	433.42	2.83
40110900 ASS LA BARMONDIERE LONGCHAMP	102 358.00		102 358.00	
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	10 693.60	9 540.00	1 153.60	12.09
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 084.84	180.00	16 904.84	NS
42820000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAY	7 247.91		7 247.91	
43100021 URSSAF CSB	1 337.84		1 337.84	
43700021 COTIS MSM SALARIES CSB	755.19		755.19	
43730021 RETRAITE AG2R CSB	3 032.35		3 032.35	
43750021 FORMATION CONTINUE CSB	170.50		170.50	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	1 760.88		1 760.88	
44210021 PAS IMPOTS SALARIES CSB	59.37		59.37	
44450000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES		180.00	180.00	100.00
44720021 TAXE SEJOUR CSB	2 720.80		2 720.80	
AUTRES DETTES	3 285.40		3 285.40	
41100021 USAGERS CSB	2 125.40		2 125.40	
41910021 USAGERS CSB AVANCE S/COMMANDES	1 085.00		1 085.00	
47500121 SOLIDARITE CSB	75.00		75.00	
TOTAL DETTES	186 728.64	33 939.92	152 788.72	450.17
TOTAL GENERAL	10 391 786.64	10 232 195.27	159 591.37	1.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	1 332.00		1 332.00	
75610021 COTIS ADHERENTS CSB	1 332.00		1 332.00	
VENTES DE BIENS	3 970.09		3 970.09	
70700021 LIBRAIRIE CSB	1 477.29		1 477.29	
70700121 VINS BARAT CSB	1 044.00		1 044.00	
70700221 MEDAILLES CSB	45.00		45.00	
70700421 GOBELETS CSB	40.00		40.00	
70700521 BOUGIES MSB CSB	96.00		96.00	
70700821 VENTES DIVERSES BOUTIQ CSB	316.00		316.00	
70701021 PHOTOCOPIES CSB	151.80		151.80	
70701321 SANTONS MSB	800.00		800.00	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	3 372.00	7 200.00	3 828.00	53.17
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		7 200.00	7 200.00	100.00
70960021 SEJOURS BENEVOLES OFFERTS CSB	2 954.00		2 954.00	
70960421 SEJOURS PRETRES OFFERTS CSB	418.00		418.00	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	6 000.00		6 000.00	
75400000 DONS RECUS	6 000.00		6 000.00	
DONS MANUELS	6 537.84		6 537.84	
75411000 DONS MANUELS CSB JOIGNY	4 235.00		4 235.00	
75411021 DONS PAF CSB avec re?u fiscal	470.40		470.40	
75411121 DONS PAF CSB ss re?u	979.26		979.26	
75411221 DONS PAF CSB ss re?u ss justif	715.82		715.82	
75411321 DONS PAF CSB ? l'arrondi	137.36		137.36	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	86 803.18	7.23	86 795.95	NS
78000000 Rep sur amorts et provisions		7.23	7.23	100.00
79100021 VENTES PRESTATIONS DIVERSES CB	162.00		162.00	
79110021 HEBERGEMENT NUITEES CSB	27 487.00		27 487.00	
79120021 RESTAURATION CSB	44 729.10		44 729.10	
79120221 PIQUE-NIQUES CSB	320.00		320.00	
79140021 SALLE MISE A DISPOSITION CSB	3 536.20		3 536.20	
79140121 ANIMATIONS CSB	10 568.88		10 568.88	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	4 494.35		4 494.35	
78960000 UTILISATIONS FDS DÉDIÉS S/GÉN.	4 494.35		4 494.35	
AUTRES PRODUITS	7.22	4 494.35	4 487.13	99.84
75800000 PRODUITS DIV DE GESTION COURAN	7.22		7.22	
75820000 DONS AFFECTES CSB JOIGNY		4 494.35	4 494.35	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	112 516.68	11 701.58	100 815.10	861.55
ACHATS DE MARCHANDISES	1 150.39		1 150.39	
60700021 ACHATS MARCHANDISES CSB	250.39		250.39	
60760121 VINS DOMAINE BARAT CSB	900.00		900.00	
VARIATION DE STOCK	840.63		840.63	
60370000 VAR STOCKS MARCHANDISES	840.63		840.63	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	180	541.55	50	632.31	129 909.24	256.57
60110021 ACHATS MATIERES PREMIERES CSB	12	589.88			12 589.88	
60110121 VINS/BOISSONS POUR REPAS CSB		591.71			591.71	
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	1	200.12	1	534.81	334.69	21.81
60400021 ANIMATIONS CSB		90.00			90.00	
60610000 EAU;ELECTRICITE ; GAZ	2	041.34	1	757.36	283.98	16.16
60611021 ELECTRICITE CSB	3	948.81			3 948.81	
60612021 GAZ CSB	14	244.82			14 244.82	
60613021 EAU CSB	2	166.93			2 166.93	
60616521 CARBURANTS GAZOIL CSB		122.56			122.56	
60630000 Fournit. entretien & petit equ		67.53		532.81	465.28	87.33
60630021 FOURNITURES PTT MAT&ENTRETIEN	1	553.03			1 553.03	
60640000 FOURNITEURS BUREAUX		698.66		470.07	228.59	48.63
60640021 FOURNITURES ADMINI CSB		280.87			280.87	
60640121 FOURNITURES INFORMATIQ CSB		291.14			291.14	
60900021 RABAIS REMISE FOURNISSEURS CSB		796.03			796.03	
61320100 LOCATIONS ASS PROPRIETAIRES	30	206.00			30 206.00	
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR		837.44		634.50	202.94	31.98
61350021 LOCATIONS MOBILIERES CSB		42.00			42.00	
61510021 ENTRETIEN JARDIN CSB	6	576.09			6 576.09	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER		629.30		770.64	141.34	18.34
61522021 ENTRETIEN, REPA INSTALL CSB	3	429.14			3 429.14	
61560021 MAINTENANCE CSB	2	141.16			2 141.16	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4	258.72		383.69	3 875.03	NS
61610021 ASSURANCES DIVERS		721.86			721.86	
61630021 TRANSPORTS ET VEHICULES CSB		266.63			266.63	
61830021 DOCUMENTATION/ABONNEMENT CSB		329.00			329.00	
61850100 SESSION FORMATION CONTINUE		152.00			152.00	
62100000 FDD Q/P SALAIRE NW	22	185.00	6	315.00	15 870.00	251.31
62100021 REMUNERATION SERVICES RENDUS	8	951.16			8 951.16	
62110000 QP SALAIRE VB	27	350.00	13	361.00	13 989.00	104.70
62260000 HONORAIRES	13	378.83	9	978.06	3 400.77	34.08
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES				205.50	205.50	100.00
62520021 SEJOURS OFFERTS CSB	3	372.00			3 372.00	
62600000 FRAIS POSTAUX		238.35		206.90	31.45	15.20
62610021 FRAIS POSTAUX CSB		33.57			33.57	
62620021 TELEPHONIE CSB	1	062.15			1 062.15	
62620321 INTERNET CSB		180.00			180.00	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.		135.00			135.00	
62700021 SERVICE BANCAIRES CSB		179.97			179.97	
62712000 DROITS DE GARDE NEUFLIZE	5	783.99	5	982.22	198.23	3.31
62714000 DROITS DE GARDE LCL	5	043.40	4	602.19	441.21	9.59
62716000 DROITS DE GARDE RICHELIEU	2	451.61	2	236.71	214.90	9.61
62720021 FRS PAIEMENT CB CSB		83.31			83.31	
62750000 SERVICES BANCAIRES	1	282.50	1	610.85	328.35	20.38
62810000 COTISATIONS		50.00		50.00		
62810021 COTISATIONS		20.00			20.00	
62821021 CULTE CSB		80.00			80.00	
AIDES FINANCIERES	43	094.35	55	000.00	11 905.65	21.65
65700000 DONS VERSES	38	500.00	55	000.00	16 500.00	30.00
65700021 DONS FAITS PAR CSB		100.00			100.00	
65720000 DONS REVERSES CSB JOIGNY	4	494.35			4 494.35	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	13 790.80		5 012.24		8 778.56	175.14
63300021 PARTICIP FORMATION CSB	282.10				282.10	
63512000 TAXES FONCIERES	5 271.00		2 053.00		3 218.00	156.75
63512021 TAXES ORDURES MENAGERES CSB	1 812.40				1 812.40	
63513021 AUTRES IMPOTS / CRL	3 086.00				3 086.00	
63580000 AUTRES DROITS	3 339.30		2 959.24		380.06	12.84
SALAIRES ET TRAITEMENTS	60 366.47				60 366.47	
64100021 REMUNERATION DU PERSONNEL CSB	49 872.04				49 872.04	
64120000 PROV. CONGES PAYES	7 247.91				7 247.91	
64130021 PRIMES ET GRATIFICATIONS CSB	1 421.52				1 421.52	
64140021 PRIME EXCEPTIONNELLE CSB	1 825.00				1 825.00	
CHARGES SOCIALES	10 869.83				10 869.83	
64510021 COTISATIONS URSSAF CSB	3 801.57				3 801.57	
64520000 CHARGES SUR PROV. CONGES PAYES	1 760.88				1 760.88	
64520021 COT RETRAITES MALAKOFF CSB	975.51				975.51	
64540021 COT ASSEDICS FRANCE W CSB	2 202.08				2 202.08	
64550021 COTISATIONS MUTUELLE CSB	2 129.79				2 129.79	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	11 016.91		5 685.74		5 331.17	93.76
68100000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	6 921.91		1 590.74		5 331.17	335.14
68110000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	4 095.00		4 095.00			
REPORTS EN FONDS DEDIES			4 494.35		4 494.35	100.00
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR DON			4 494.35		4 494.35	100.00
AUTRES CHARGES	25 698.67		353 553.66		327 854.99	92.73
65320000 Q/P DOT CONSOMPTIBLE	11 297.00		353 553.66		342 256.66	96.80
65440000 PERTES CREANCES EXE ANTERIEUR	14 400.00				14 400.00	
65800000 CH DIVERSES DE GESTION COURANT	1.67				1.67	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	347 369.60		474 378.30		127 008.70	26.77
RESULTAT D'EXPLOITATION	234 852.92		462 676.72		227 823.80	49.24
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	6 776.36		4 356.75		2 419.61	55.54
76320000 REVENUS DES TITRES NEUFLIZE	511.22				511.22	
76340000 REVENU DES TITRES LCL	5 807.00				5 807.00	
76360000 REVENUS DES TITRES RICHELIEU	134.68		4 302.00		4 167.32	96.87
76800000 AUTRE PRODUITS FINANCIERS	323.46		54.75		268.71	490.79
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	704 985.60		1 173 838.82		468 853.22	39.94
78665000 REPRIS.S/PROV.DEPREC.VALEURS P	704 985.60		1 173 838.82		468 853.22	39.94
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	120 293.38		62 837.53		57 455.85	91.44
76700000 +VALUES S/CESSIONS DE VMP	199.60		661.20		461.60	69.81
76720000 + VAL. CESSIONS OPCVM NEUFLIZE	24 353.22		21 504.76		2 848.46	13.25
76730000 +VAL CESSIONS OPCVM CIC	12 953.70				12 953.70	
76740000 + VAL. CESSIONS OPCVM CIC	24 534.88		6 116.88		18 418.00	301.10
76760000 +VAL CESSIONS OPCVM RICHELIEU	58 251.98		34 554.69		23 697.29	68.58
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	832 055.34		1 241 033.10		408 977.76	32.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	540 916.84	704 985.60	164 068.76	23.27
68665000 DOT. PROV. DEPREC. V.M.P	540 916.84	704 985.60	164 068.76	23.27
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	458.00	326.08	131.92	40.46
66320000 FRAIS OP S/TITRES NEUFLIZE	161.58	247.32	85.74	34.67
66350000 FRAIS S/OPERATIONS DEGROOF PET		4.50	4.50	100.00
66360000 FR OPE S/ TITRES RICHELIEU	296.42	74.26	222.16	299.17
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEM.	16 024.03	72 864.70	56 840.67	78.01
66720000 -VALUE S/CESSION OPCVM NEUFLIZ	2 443.58	11 915.07	9 471.49	79.49
66760000 -VALUE S/CESSION OPCVM RICHELIEU	13 580.45	60 949.63	47 369.18	77.72
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	557 398.87	778 176.38	220 777.51	28.37
RESULTAT FINANCIER	274 656.47	462 856.72	188 200.25	40.66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	39 803.55	180.00	39 623.55	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	39 800.88		39 800.88	
67120000 AMENDES ET PENALITES	551.80		551.80	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	39 249.08		39 249.08	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	39 800.88		39 800.88	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	39 800.88		39 800.88	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2.67	180.00	177.33	98.52
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		180.00	180.00	100.00
69500021 IMPOTS SOCIETE CSB	2.67		2.67	
TOTAL DES PRODUITS	944 572.02	1 252 734.68	308 162.66	24.60
TOTAL DES CHARGES	944 572.02	1 252 734.68	308 162.66	24.60
EXCEDENT OU DEFICIT				

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations générales complémentaires	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Tableau de variation des fonds propres-générosité du public	21
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	22
Evaluation des créances et des dettes	22
Dépréciation des créances	22
Evaluation des valeurs mobilières de placement	23
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	23
Produits à recevoir	23
Charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	24

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 391 786.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 112 516.68 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le fonds de dotation a reçu des actifs du Centre Sophie Barat par traité d'apport en nature en date du 01/06/2024.

Le total des actifs nets transférés est de 70 154 € Le total des passifs transférés est de 109 403 € La différence de ces transferts a été constatée en charge exceptionnelle pour 39 249 €

Le Centre Sophie Barat est un Centre Spirituel dédié à l'accueil.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ces comptes intègrent le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC n°2020-08 du 29 décembre 2020, relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

A défaut d'autres dispositions spécifiques dans les règlements précités, l'entité utilise le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Objet Social :

Le fonds de dotation a pour objet de recevoir par apports, dons, legs ou tout autre moyen et gérer des biens et droits de toute nature, qui lui sont et seront apportés à titre gratuit et irrévocable.

Activités et missions sociales :

Organisme d'intérêt général à but non lucratif, le présent Fonds de dotation a pour mission d'accompagner, de soutenir et de financer toutes initiatives d'intérêt général dans le cadre des activités suivantes :

- Favoriser la croissance de toute personne au moyen notamment du ressourcement culturel et social des personnes défavorisées et/ou vulnérables, en particulier des jeunes adultes
- Oeuvrer pour l'insertion et la réinsertion socio-professionnelle des jeunes adultes en difficultés, défavorisés et vulnérables.
- Soutenir les actions liées à l'éducation et à la formation, des jeunes adultes en difficultés.
- Promouvoir et soutenir les actions liées à la formation continue des laïcs et des religieuses qui contribuent à cette mission, notamment à Joigny, lieu de naissance de Madeleine Sophie Barat.

Il promeut directement ou indirectement toutes ces missions en contribuant à leur développement.

Il participe directement, comme Fonds de dotation opérateur, ou indirectement, comme Fonds de dotation redistributeur à toutes ces missions. Il utilise et promeut, pour atteindre son but, tout support de communication interne ou externe au monde de l'information et de l'éducation.

Cet accompagnement pourra se faire par tout moyen y compris par le financement de biens mobiliers et immobiliers destinés aux activités ci-dessus.

Moyens mis en oeuvre :

Afin de réaliser son but, le Fonds de dotation peut recourir aux moyens d'actions suivants :

- L'affectation de tout ou partie de ses ressources à sa dotation en capital en vue de la réalisation de son objet statutaire, conformément à la réglementation en vigueur et aux décisions prises par le Conseil d'Administration.
- Le recours au mécénat sous toutes ses formes et notamment par les Fondateurs ou autres mécènes.
- La réalisation d'actions d'information du public (éditions de revus, ouvrages, mailings, site internet.)
- L'organisation de colloques, congrès, séminaires, conférences.
- La création de bourses d'études ou de réinsertion.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Le développement de partenariats avec tout organismes d'intérêt général exerçant des activités similaires ou connexes.
 - Le recours à des prestataires de services spécialisés dans ses domaines d'intervention.
 - Il pourra faire participer toute personne physique ou morale pour atteindre son but.
 - En outre, sur décision du CA, il peut faire appel public à la générosité dans le cadre de campagnes locales destinés à atteindre son but, le tout après autorisations administratives selon les modalités définies par les décrets en vigueur.
 - De manière générale il peut avoir recours à tout autre moyen qui n'est pas interdit par la loi, les décrets d'application, la jurisprudence et les réponses ministérielles.
- Le Fonds de dotation effectue différents types de placements financiers, plus ou moins à risques afin de réaliser son but (Titres, OPCVM, Obligations, Actions, Parts, Produits structures).

Recettes :

Le fonds de dotation ne perçoit pas de cotisations.

Les ressources du fonds de dotation sont constituées de :

- revenus de son patrimoine et de ses dotations,
- des dons issus de l'appel public à la générosité,
- des loyers perçus et charges refacturées au titre de son immeuble à Joigny.
- des recettes liées à l'accueil de personnes au sein de la Maison Sophie Barat

Détail des produits d'exploitation :

Loyers et refacturation de charges locatives : 0 €

Ventes de biens (médailles, bougies, etc) : 3 970 €

Séjours bénévoles offerts : 2 954 €

Séjours prêtres offerts : 418 €

Dons manuels non fléchés : 6 000 €

Dons manuels fléchés : 6 538 €

Cotisations : 1 332 €

Transferts de charges : 86 803 €

Produits divers de gestion : 7 €

Total des produits d'exploitation 2024 : 108 022 €(pour mémoire, 11 694 €en 2023)

Utilisation de fonds dédiés antérieurs en 2024 : 4 494 €

Aides accordées par le fond de dotation en 2024 :

Le fonds a accordé des aides à hauteur de 38 600 €en 2024 réparties comme suit :

- Centre Sophie Barat : 38 500 €
- Divers : 100 €

Fonds dédiés :

Les « fonds dédiés » sont les rubriques du passif qui enregistrent à la clôture de l'exercice les sommes dédiées par les donateurs aux missions du Fonds de dotation, qui n'ont pas été utilisées conformément à leur égard.

Au compte de résultat sont enregistrés :

- en charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture de l'exercice,
- en produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés au fur et à mesure que les dépenses

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

relatives aux
projets sont engagées.

Etat des Avantages et Ressources provenant de l'étranger :
Du fait de l'absence d'avantage et de ressources provenant de l'étranger au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le fonds de dotation n'a pas annexé le tableau tel que décrit dans le règlement de l'ANC n°2022-04 du 30 juin 2022.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 697
Constructions sur sol propre	195 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 023
Installations générales agencements aménagements divers	10 355		79 778
Matériel de transport			6 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 000		20 500
Avances et acomptes	30 303		25 770
TOTAL	240 658		153 061
Autres participations			15
Prêts, autres immobilisations financières			40
TOTAL			55
TOTAL GENERAL	240 658		154 814

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 697	1 697
Constructions sur sol propre			195 000	195 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 023	20 023
Installations générales agencements aménagements divers			90 133	90 133
Matériel de transport			6 990	6 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 500	25 500
Avances et acomptes		56 072		
TOTAL		56 072	337 647	337 647
Autres participations		15		
Prêts, autres immobilisations financières		40		
TOTAL		55		
TOTAL GENERAL		56 127	339 344	339 344

Les acquisitions correspondent à :
- 59 612 € d'acquisitions
- 69 432 € de transfert d'actifs en provenance du Centre Sophie Barat

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 697		1 697
Constructions sur sol propre		19 540	4 095		23 635
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 128	0	18 128
Installations générales agencements aménagements divers		1 182	24 995		26 177
Matériel de transport			6 990		6 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 775	18 656		21 431
Emballages récupérables et divers		3 035	4 133	7 169	
TOTAL		26 532	76 997	7 169	96 360
TOTAL GENERAL		26 532	78 695	7 169	98 058
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	1 697			
Constructions sur sol propre		4 095			
Instal.techniques matériel outillage indus.		18 128			
Instal.générales agenc.aménag.divers		24 995			
Matériel de transport		6 990			
Matériel de bureau informatique mobilier		18 656			
Emballages récupérables et divers		4 133			
TOTAL		76 997			
TOTAL GENERAL		78 695			

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	1 183 764							1 183 764
Fonds propres avec droit de reprise	1 500							1 500
Dotations consommables	9 008 497			50 546		39 249		9 019 794
TOTAL	10 193 761			50 546		39 249		10 205 058

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	704 986	540 917	704 986		540 917
TOTAL	704 986	540 917	704 986		540 917
TOTAL GENERAL	704 986	540 917	704 986		540 917
Dont dotations et reprises financières		540 917	704 986		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	0	0	
Débiteurs divers	500	500	
Charges constatées d'avance	497	497	
TOTAL	997	997	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	166 358	166 358		
Personnel et comptes rattachés	7 248	7 248		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 057	7 057		
Autres impôts taxes et assimilés	2 780	2 780		
Autres dettes	2 200	2 200		
TOTAL	185 644	185 644		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 60 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	20 à 25 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les moins values latentes au 31/12/2024 s'élèvent à 540 917 € et font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Les plus values latentes au 31/12/2024 s'élèvent à 871 954 € sans impact sur la comptabilité.

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	500
Total	500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 694
Dettes fiscales et sociales	9 009
Total	19 702

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	497
Total	497

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Le fonds de dotation a bénéficié de 54 heures de bénévolat (heures de préparation et assistance aux conseils d'administration et comités consultatifs de l'exercice) valorisées au taux de 22 €bruts soit un total de 1 188 €