

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Dominique DENIEL	Pierre-Yves LE CORRE	Samuel ROUSSEAU
Frédérique DENIEL-HOSTIOU	Florent MICHEL	David TRIPON
Laëtitia GUILLEMOT	Mikaël ROCUET	
Paul GUILLOU	François RODRIGUEZ	

Experts-Comptables

Commissaires aux comptes

FONDS DOTATION EXPLORE

***1 Rue des Senneurs
ZA du Moros
29900 CONCARNEAU***

***COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024
Exercice du
01/01/2024 au 31/12/2024***

www.ouestconseils.bzh



OUEST CONSEILS QUIMPER 3 allée François Bazin - CS 23023 - 29334 Quimper Cedex - Tél 02 98 90 00 29 - Email : contactquimper@ouestconseils.fr
*Ouest Conseils Audit - S.A. au capital de 1 257 400 € - R.C.S. QUIMPER 377 180 195 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la CRCC Ouest Atlantique*

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC



COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

	Pages
- <i>Compte rendu des travaux</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 20
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	21
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	22
- <i>Détail Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	23 à 25
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	26
- <i>Equilibre financier</i>	27
- <i>Tableau de financement</i>	28 et 29

OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

FONDS DOTATION EXPLORE
1 Rue des Senneurs
ZA du Moros
29900 CONCARNEAU

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

et conformément à ma lettre de mission en date du 20/12/2013, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	79 843 Euros
- Produits d'exploitation,	917 863 Euros
- Résultat net comptable,	(4 325) Euros

Fait à QUIMPER CEDEX
Le 25/02/2025

DENIEL Dominique
Expert Comptable

FONDS DOTATION EXPLORE

1 Rue des Senneurs
ZA du Moros
29900 CONCARNEAU

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...	48 383	48 383		4 064
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	37 778	28 932	8 847	11 849
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<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	86 161	77 315	8 847	15 913
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours				
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 420		28 420	8 062
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	26 233		26 233	52 785
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	16 343		16 343	12 164
	Charges constatées d'avance (2)				1 762
	Total II	70 996		70 996	74 773
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)		157 157	77 315	79 843	90 686

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	44 082	28 055
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-4 325	16 026
	Situation nette (sous total)	39 757	44 082
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	39 757	44 082
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
PROVISIONS	Fonds dédiés	10 000	
	Total II	10 000	
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Total III		
	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	10 178	19 820
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	19 608	26 784
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	300	
	Instruments de trésorerie		
TOTAL GENERAL	Produits constatés d'avance		
	Total IV	30 086	46 604
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		79 843	90 686

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

30 08646 604

(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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	5 583				5 583	
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	8 093		23 685		-15 592	-65.83
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	864 223		1 118 158		-253 935	-22.71
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 956		35 351		4 605	13.03
Utilisations des fonds dédiés			14 000		-14 000	-100.00
Autres produits	8		5		3	60.89
Total I	917 863		1 191 199		-273 336	-22.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	4 076				4 076	
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	556 097		810 914		-254 817	-31.42
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 991		1 461		4 530	310.10
Salaires et traitements	249 583		262 204		-12 621	-4.81
Charges sociales	86 755		86 466		289	0.33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 706		13 725		-4 018	-29.28
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	10 000				10 000	
Autres charges	8		69		-61	-88.61
Total II	922 216		1 174 838		-252 622	-21.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-4 353		16 361		-20 714	-126.61

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/202412	31/12/202312	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	31		31	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	31		31	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3		3	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	3		3	
2. Résultat financier (III-IV)	28		28	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-4325	16361	-20686	-126.43
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		334	-334	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI		334	-334	-100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-334	334	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	917894	1191199	-273305	-22.94
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	922219	1175172	-252954	-21.52
5. EXCEDENT OU DEFICIT	-4325	16026	-20351	-126.99

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	-224 514	-202 748	-21 766	-10.74
Bénévolat				
TOTAL	-224 514	-202 748	-21 766	-10.74
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	-224 514	-202 748	-21 766	-10.74
Personnel bénévole				
TOTAL	-224 514	-202 748	-21 766	-10.74

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL			4 064
20500000	SITE INTERNET	22 386	22 386
20510000	MODULES	25 997	25 997
28050000	AMORT SITE INTERNET	-22 386	-22 386
28051000	AMORT MODULES	-25 997	-21 933
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		8 847	11 849
21540000	MATERIEL TECHNIQUE	16 599	13 959
21541000	CREATION D'UNE SCENOGRAPHIE	11 045	11 045
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	6 177	6 177
21840000	MOBILIER DE BUREAU	3 957	3 957
28154000	AMORT MATERIEL TECHNIQUE	-13 971	-13 565
28154100	AMORT SCENOGRAPHIE	-7 942	-4 260
28183000	AMORT MATERIEL DE BUREAU	-5 872	-4 713
28184000	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-1 147	-751
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		8 847	15 913
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		28 420	8 062
41100000	CLIENTS COLLECTIFS	28 420	
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR		8 062
AUTRES		26 233	52 785
40910000	ACOMPTE FOURNISSEUR		334
46702000	DEBITEURS DIVERS : KAIROS	26 113	33 351
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	120	19 100
DISPONIBILITES		16 343	12 164
51210400	CREDIT AGRICOLE	15 340	11 191
51210410	CREDIT AGRICOLE 2	983	952
53000000	CAISSE	20	20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 762
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 762
TOTAL ACTIF CIRCULANT		70 996	74 773
TOTAL GENERAL		79 843	90 686

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12	
REPORT A NOUVEAU		44 082		28 055	
11000000 REPORT A NOUVEAU		44 082		28 055	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		-4 325		16 026	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		39 757		44 082	
TOTAL FONDS PROPRES		39 757		44 082	
FONDS DEDIES		10 000			
19500000 FONDS DEDIES SUR DONS		10 000			
TOTAL FONDS DEDIES		10 000			
TOTAL PROVISIONS					
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		10 178		19 820	
40100000 FOURNISSEURS B&S		1 658		11 598	
40810000 FOUR FACTURES NON PARVENUES		8 520		8 222	
DETTE FISCALES ET SOCIALES		19 608		26 784	
42820000 PROVISION CONGES A PAYER		2 869		6 365	
42860000 SALAIRES CHARGES A PAYER		230			
43100000 URSSAF		7 715		10 676	
43710000 RETRAITE SALARIES		1 967		3 052	
43720000 HEMOS SANTE		1 344		1 009	
43730000 ENTORIA-PREVOYANCE		1 094		1 662	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		2 880		2 540	
43870100 RBT CPAM		478			
44210000 PAS		1 031		1 481	
AUTRES DETTES		300			
41910000 AVANCES CLIENTS		300			
TOTAL DETTES		30 086		46 604	
TOTAL GENERAL		79 843		90 686	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	5	583			5	583
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	5	583			5	583
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	8	093	23	685	-15	592
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8	093	23	685	-15	592
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	864	223	1	118	-253	935
74400000 DONS MECENATS PROFESSIONNELS	694	854	981	803	-286	949
74410000 DONS MECENATS PARTICULIERS	4	500	20	289	-15	789
74420000 DONS MECENATS DE COMPETENCE	124	870	116	066	8	804
74430000 DONS MECENATS RESERVE	40	000			40	000
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	39	956	35	351	4	605
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	39	956	35	351	4	605
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			14	000	-14	000
78940000 REPRISE FONDS DEDIES			14	000	-14	000
AUTRES PRODUITS	8		5		3	
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	8		5		3	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	917	863	1	191	-273	336
ACHATS DE MARCHANDISES	4	076			4	076
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	4	076			4	076
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	556	097	810	914	-254	817
60631000 PETIT EQUIPEMENT	385		2	097	-1	712
60633100 AVITAILLEMENT	431		783		-353	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	21				21	
60641000 MATERIELS INFORMATIQUES			132		-132	
60660000 CARBURANT	67		529		-462	
61101000 PRESTATIONS DE SERVICES	5	009	15	837	-10	828
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	20	648	20	648		
61321100 LOCATIONS DIVERSES	293	578	482	137	-188	559
61350200 LOCAT MATERIEL DE TRANSPORT	13	500	13	500		
61550400 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2	283	66		2	217
61600000 ASSURANCE	1	762	1	327	435	
61810000 DOCUMENTATION	8	100	4	228	3	872
61850000 FRAIS DE STAGE			443		-443	
62140000 PERSONNEL PRETE A ENTREPRISE	61	018	66	018	-5	000
62260000 HONORAIRES COMPTABLES + SOCIAL	11	354	11	022	332	
62260100 HONORAIRES CAC	5	214	5	094	121	
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES	57	600	57	600		
62262000 AUTRES HONORAIRES	12	762	17	500	-4	738
62310000 COMMUNICATIONS	41	131	53	175	-12	045
62311000 SENSIBILISATION	800		680		120	
62330000 FOIRES ET EXPLOSIONS			556		-556	
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	90		930		-841	
62380000 DONS	1	000	21	800	-20	800
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6	262	8	200	-1	938
62556100 INDEMNITES KILOMETRIQUES	50		929		-879	
62560000 MISSIONS	1	801	3	438	-1	637
62570000 RECEPTIONS	1	379	5	332	-3	953
62580000 LOGEMENTS	1	112	6	466	-5	354

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
62610000 AFFRANCHISSEMENT		507		74	433	586.99
62630000 TELEPHONE TELEX		5 976		5 976		
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES		213		294	-81	-27.63
62800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS		2 045			2 045	
62811000 INSCRIPTIONS COURSES				4 102	-4 102	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		5 991		1 461	4 530	310.10
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE		1 788		1 461	327	22.39
63780000 TAXES SUR LES SALAIRES		4 203			4 203	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		249 583		262 204	-12 621	-4.81
64110000 SALAIRES		253 078		264 913	-11 834	-4.47
64120000 CONGES PAYES		-3 496		-2 709	-787	-29.06
CHARGES SOCIALES		86 755		86 466	289	0.33
64510000 COTISATIONS URSSAF		64 152		63 986	165	0.26
64530000 COTISATIONS RETRAITE SALAIRES		15 620		16 163	-542	-3.36
64550000 COTISATIONS MUTUELLE		2 400		2 548	-148	-5.81
64551000 COTISATIONS PREVOYANCE		3 302		3 017	285	9.43
64580000 CHARGES SOC / CONGES PAYES		-1 396		-1 210	-187	-15.42
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		941		781	160	20.43
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		1 737		1 180	557	47.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		9 706		13 725	-4 018	-29.28
68111000 DOTATIONS AMORT IMMOS INCORP.		4 064		8 328	-4 265	-51.21
68112000 DOTATIONS AMORT IMMOS CORP.		5 643		5 396	246	4.56
REPORTS EN FONDS DEDIES		10 000			10 000	
68940000 DOTATIONS FONDS DEDIES		10 000			10 000	
AUTRES CHARGES		8		69	-61	-88.61
65160000 DROITS D'AUTEURS				65	-65	NS
65800000 CHG DIVERSES GESTION COURANTE		8		5	3	72.97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		922 216		1 174 838	-252 622	-21.50
RESULTAT D'EXPLOITATION		-4 353		16 361	-20 714	-126.61
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		31			31	
76800000 PRODUITS FINANCIERS		31			31	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		31			31	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		3			3	
66160000 AGIOS BANCAIRES		3			3	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		3			3	
RESULTAT FINANCIER		28			28	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-4 325		16 361	-20 686	-126.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		334	-334	-100.00
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		334	-334	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		334	-334	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-334	334	100.00
TOTAL DES PRODUITS	917 894	1 191 199	-273 305	-22.94
TOTAL DES CHARGES	922 219	1 175 172	-252 954	-21.52
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 325	16 026	-20 351	-126.99

1 Rue des Senneurs
ZA du Moros
29900 CONCARNEAU

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

La présentation des comptes sur cet exercice a été effectuée selon le référentiel ANC 2018-06, applicable aux associations à compter du 01/01/2020.

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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

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

Le fonds de dotation EXPLORE a été créé le 15/01/2013.

L'exercice comptable de 2024 est de 12 mois.

Le fonds de dotation EXPLORE a pour objet de réaliser, soutenir ou rendre possible, directement ou au travers d'organismes à but non lucratifs, des projets d'intérêts général d'explorateurs qui cherche à apporter des solutions concrètes et durables aux problèmes humanitaires, éducatifs, scientifiques, sportifs environnementaux de notre planète en commençant par les comprendre.

Le fonds de dotation EXPLORE suit actuellement plusieurs projets :

- ASSOCIATION LOW TECH LAB
- NOMADE DES MERS
- WE EXPLORE
- HABITAT DURABLE
- UNDER THE POLE
- PLASTIC ODYSSEY
- CAPTAIN DARWIN
- CAMPUS : Sensibilisation auprès des étudiants
- PROJETS COUPS DE POUCE.

Mr POISSON Emmanuel, responsable de projet a été embauché le 02/05/2014. Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

ANNEXE

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

- actions EXPLORE (communication) 11 %
- suivi des projets soutenus par EXPLORE 69 %
- fonctionnement du fonds de dotation 16 %
- prospection de mécènes 4 %

La répartition par projet est la suivante :

CAMPUS 551H00
UNDER THE POLE 95H00
PLASTIC ODYSSEY 126H00
NOMADE DES MERS 12H00
LOW TECH LAB 158H00
ENQUETE 47H00
COUPS DE POUCE 47H00
CAPTAIN DARWIN 126H00
WE EXPLORE 96H00

Mme SCHEID Maud, chargée de communication a été embauchée le 01/02/2022.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- actions EXPLORE (communication) 37 %
- suivi des projets soutenus par EXPLORE 42 %
- fonctionnement du fonds de dotation 16 %
- prospection de mécènes 5 %.

La répartition par projet est la suivante :

UNDER THE POLE 47H00
PLASTIC ODYSSEY 47H00
LOW TECH LAB 47H00
CAPTAIN DARWIN 47H00.
WE EXPLORE 585H00.

Mlle LE SAUSSE Cécile, chargée de projet a été embauchée le 08/06/2020.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- actions EXPLORE (communication) 7 %
- suivi des projets soutenus par EXPLORE 69 %
- fonctionnement du fonds de dotation 18 %
- prospection de mécènes 6 %.

La répartition par projet est la suivante :

CAMPUS 941H50
LOW TECH LAB 5H50
NOMADE DES MERS 1H00
WE EXPLORE 1H00.

Mme DE CASTRO Tiphaine, directrice adjointe au développement durable a été embauchée le 01/02/2023.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- actions EXPLORE (communication) 5 %

ANNEXE

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

- suivi des projets soutenus par EXPLORE 70 %
- fonctionnement du fonds de dotation 5 %
- prospection de mécènes 20 %.

La répartition par projet est la suivante :

CAMPUS 39H00

COUP DE POUCE 39H00

WE EXPLORE 470H00

Mr AUDREN DE KERDREL Tanguy, technicien a été embauché le 10/07/2022.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- projet CATAMARAN WE EXPLORE 100 %

Mlle QUEHEN Emma, alternante a été embauchée le 04/09/2023 au 27/12/2024. Son contrat a été reconduit du 28/12/2024 au 27/02/2026.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- actions EXPLORE (communication) 41 %
- suivi des projets soutenus par EXPLORE 5 %
- fonctionnement du fonds de dotation 54 %
- prospection de mécènes 20 %.

La répartition par projet est la suivante :

UNDER THE POLE 2H00

LOW TECH LAB 2H00

CAMPUS 37H00

CAPTAIN DARWIN 17H00

WE EXPLORE 40H00

Mlle DHEILLY Eléa, alternante a été embauchée en tant que chargée pédagogique programmes campus / jeunes le 20/11/2023 jusqu'au 19/11/2024.

Son temps de travail est réparti de la façon suivante en 2024 :

- suivi des projets soutenus par EXPLORE 83%
- fonctionnement du fonds de dotation 17 %

La répartition par projet est la suivante :

CAMPUS 1311H00

D'autre part, le Fonds de Dotations EXPLORE a eu 3 personnes en Service Civique au cours de l'année 2024, qui ont été principalement affecté pour la partie CAMPUS.

Mr BRIET Claude est intervenu en tant que bénévole pendant 50 heures sur 2024.

En 2024, la SARL KAIROS a facturé au fonds de dotation EXPLORE une mise à disposition du catamaran WE EXPLORE pour l'année 2024.

Les dons perçus se décomposent de la façon suivante :

- dons mécénats professionnels : 694 854 €
- dons mécénats particuliers : 4 500 €

ANNEXE

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

- dons mécénats de compétence : 124 870 €
- dons réserve : 40 000 €

Le Fonds de Dotation EXPLORE a perçu en 2024, deux dons de mécénat de réserve pour une valeur globale de 40 000 €. Ces dons ont été utilisés sur l'année 2024.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Il s'agit des heures effectuées par les salariés et les stagiaires, et l'occupation partielle des locaux.

En ce qui concerne la partie "personnel", ce sont les salariés et stagiaires qui déclarent leurs heures par projet et les contributions sont valorisées en fonction du taux horaire par salarié sur l'année.

Pour la contribution volontaire des locaux, la valorisation correspond aux loyers des bureaux et ateliers utilisés par les différents projets.

PROJETS CVN-	PERSONNEL	LOCAUX	TOTAL
UNDER THE POLE	4 749.64	1 830.96	6 580.60
CAPTAIN DARWIN	5 966.58		5 966.58
LOW TECH LAB	6 929.76	5 442.84	12 372.60
PLASTIC ODYSSEY	5 711.15		5 711.15
WE EXPLORE	92 058.63		92 058.63
CAMPUS	95 287.72		95 287.72
NOMADE DES MERS	413.52		413.52
PROJETS COUPS DE POUCE	3 769.06		3 769.06
ENQUETE	1 500.28		1 500.28
JUT LAB		854.28	854.28
TOTAL	216 386.34	8 128.08	224 514.42

Conséquence sur l'annexe de la loi n°2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République :

Avantages et ressources provenant de l'étranger :

L'article 4 du décret n° 2021-1812 du 24 décembre 2021 pris en application des articles 21, 22, 73 et 75 de la loi n° 2021-

1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République précise les mentions à faire figurer dans l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger. L'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger est établi selon le modèle de tableau présenté ci-dessous.

Etat du contributeur	Montant total des avantages et ressources
GUERNESEY	91 404 €

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	48 383		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 004		2 640
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 134		
TOTAL	35 138		2 640
TOTAL GENERAL	83 521		2 640

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			48 383	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			27 644	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 134	
TOTAL			37 778	
TOTAL GENERAL			86 161	

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		44 319	4 064		48 383
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 824	4 089		21 913
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 465	1 554		7 019
TOTAL		23 289	5 643		28 932
TOTAL GENERAL		67 608	9 706		77 315
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 064				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 089				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 554				
TOTAL	5 643				
TOTAL GENERAL	9 706				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	28 055	16 026		-0	44 082
Excédent ou déficit de l'exercice	16 026	-16 026	-4 325		-4 325
Situation nette	44 082				39 757
TOTAL I	44 082		-4 325	-0	39 757

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation		10 000				10 000	
DONS MECENATS		10 000				10 000	
TOTAL		10 000				10 000	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	28 420	28 420	
Débiteurs divers	26 233	26 233	
TOTAL	54 653	54 653	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	10 178	10 178		
Personnel et comptes rattachés	3 099	3 099		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 478	15 478		
Autres impôts taxes et assimilés	1 031	1 031		
TOTAL	29 786	29 786		

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Site internet	Linéaire	3 ans
Matériel technique	Linéaire	5 et 10 ans
Scénographie	Linéaire	3 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de Bureau	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	120
Total	120

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 520
Dettes fiscales et sociales	6 457
Total	14 977

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
AIDES CONTRATS APPRENTIS	4 000
REFACTURATION FRAIS KAIROS	35 075
REFACTURATION FRAIS (REPAS, HEBERGEMENT)	881
Total	39 956

FONDS DOTATION EXPLORE

1 Rue des Senneurs
ZA du Moros
29900 CONCARNEAU

DOSSIER DE GESTION

OUEST CONSEILS AUDIT

3 Allée François Bazin

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

ANALYSE DE VOTRE ASSOCIATION

BILAN	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Immobilisations	8 847	15 913
Stocks et en cours		
Créances	54 653	60 847
Disponibilités	16 343	12 164
Comptes de régularisation		1 762
TOTAL DE L'ACTIF	79 843	90 686
Capitaux propres (Dont résultat)	39 757 -4 325	44 082 16 026
Provisions risques et charges	10 000	
Dettes financières		
Dettes d'exploitation	30 086	46 604
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	79 843	90 686

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Ventes de marchandises Production de l'exercice	5 583 8 093	23 685
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	1 507 27.00	
Marge brute de production % CA Production exercice	8 093 100.00	23 685 100.00
Marge brute globale % CA	9 600 70.20	23 685 100.00
Valeur ajoutée % CA	-445 523 NS	-685 860 NS
Excédent brut d'exploitation % CA	15 353 112.27	16 150 68.19
Résultat courant % CA	5 675 41.50	2 361 9.97
Résultat net % CA	-4 325 -31.62	16 026 67.67

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Capacité d'autofinancement	15 381	15 751
Total des ressources Dont emprunts souscrits	15 381	15 751
Total des emplois Dont investissements Dont remboursements d'emprunts	2 640 2 640	679 679
Variation du fonds de roulement	12 741	15 072
Variation des actifs circulants	-7 956	43 436
Variation des dettes d'exploitation	-16 518	7 410
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	-8 562	-36 026
Variation de la trésorerie	4 179	-20 954

RATIOS	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)	748.12	122.54
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	6.54	8.80
Solvabilité à court terme	2.36	1.57
Autonomie financière	0.99	0.95

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	13 676	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
+ Ventes de marchandises	5 583	100.00				
- Coût d'achat des marchandises vendues	4 076	73.00				
MARGE COMMERCIALE	1 507	27.00				
+ Production vendue	8 093	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 093	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés					1 582	10.87
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	8 093	100.00	23 685	100.00	12 976	89.13
MARGE BRUTE GLOBALE	9 600	70.20	23 685	100.00	12 976	89.13
- Autres achats + charges externes	455 123	NS	709 545	NS	285 668	NS
VALEUR AJOUTEE	-445 523	NS	-685 860	NS	-272 692	NS
+ Subventions d'exploitation	864 223	NS	1 118 158	NS	534 810	NS
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 991	43.81	1 461	6.17	1 198	8.23
- Salaires personnel et Intérim	310 601	NS	328 222	NS	263 274	NS
- Charges sociales personnel	86 755	634.37	86 466	365.07	68 607	471.27
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	15 353	112.27	16 150	68.19	-70 961	-487.44
+ Autres produits de gestion courante	8	0.06	5	0.02	4	0.03
- Autres charges de gestion courante	8	0.06	69	0.29	9	0.06
+ Reprises amortissements provisions						
- Dotations aux amortissements	9 706	70.97	13 725	57.95	11 515	79.09
- Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 647	41.29	2 361	9.97	-82 480	-566.56
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	31	0.22			2	0.01
- Charges financières	3	0.02				
RESULTAT COURANT	5 675	41.50	2 361	9.97	-82 478	-566.55
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			334	1.41		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-334	-1.41		
- Impôt sur les bénéfices	10 000	73.12	-14 000	-59.11	-98 650	-677.63
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	-4 325	-31.62	16 026	67.67	16 172	111.08

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	13 676	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
VENTES DE MARCHANDISES	5 583	100.00				
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	5 583	100.00				
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	4 076	73.00				
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	4 076	73.00				
MARGE COMMERCIALE	1 507	27.00				
PRODUCTION VENDUE	8 093	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8 093	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 093	100.00	23 685	100.00	14 558	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE					1 582	10.87
60400000 PRESTAT.SERVICES/ATELIER					1 582	10.87
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	8 093	100.00	23 685	100.00	12 976	89.13
MARGE BRUTE GLOBALE	9 600	70.20	23 685	100.00	12 976	89.13
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	455 123	NS	709 545	NS	285 668	NS
60631000 PETIT EQUIPEMENT	385	2.82	2 097	8.85	1 638	11.25
60633100 AVITAILLEMENT	431	3.15	783	3.31	11	0.07
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	21	0.15			146	1.00
60641000 MATERIELS INFORMATIQUES			132	0.56	343	2.35
60660000 CARBURANT	67	0.49	529	2.23	618	4.24
61101000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 009	36.63	15 837	66.87	19 212	131.97
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	20 648	150.98	20 648	87.18	20 648	141.83
61321100 LOCATIONS DIVERSES	293 578	NS	482 137	NS		
61350200 LOCAT MATERIEL DE TRANSPORT	13 500	98.71	13 500	57.00	13 646	93.74
61550400 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 283	16.69	66	0.28	479	3.29
61600000 ASSURANCE	1 762	12.88	1 327	5.60	1 635	11.23
61810000 DOCUMENTATION	8 100	59.23	4 228	17.85	220	1.51
61850000 FRAIS DE STAGE			443	1.87	5 044	34.65
62260000 HONORAIRES COMPTABLES + SOCIAL	11 354	83.02	11 022	46.54	10 902	74.89
62260100 HONORAIRES CAC	5 214	38.13	5 094	21.51	5 093	34.98
62260500 HONORAIRES JURIDIQUES	57 600	421.18	57 600	243.19	57 600	395.66
62262000 AUTRES HONORAIRES	12 762	93.32	17 500	73.89		
62310000 COMMUNICATIONS	41 131	300.75	53 175	224.51	83 235	571.75
62311000 SENSIBILISATION	800	5.85	680	2.87	2 700	18.55
62330000 FOIRES ET EXPPOSITIONS			556	2.35		
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	90	0.65	930	3.93		
62380000 DONS	1 000	7.31	21 800	92.04	24 260	166.64
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 262	45.79	8 200	34.62		
62556100 INDEMNITES KILOMETRIQUES	50	0.37	929	3.92	2 301	15.81
62560000 MISSIONS	1 801	13.17	3 438	14.51	17 012	116.85
62570000 RECEPTIONS	1 379	10.09	5 332	22.51	11 671	80.17
62580000 LOGEMENTS	1 112	8.13	6 466	27.30	15 358	105.50
62610000 AFFRANCHISSEMENT	507	3.71	74	0.31	264	1.81
62630000 TELEPHONE TELEX	5 976	43.70	5 976	25.23	5 976	41.05
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	213	1.56	294	1.24	108	0.74
62800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS	2 045	14.96			459	3.15
62811000 INSCRIPTIONS COURSES			4 102	17.32		

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	-39 956	NS	-35 351	NS	-14 910	NS
VALEUR AJOUTEE	-445 523	NS	-685 860	NS	-272 692	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	864 223	NS	1 118 158	NS	534 810	NS
74400000 DONS MECENATS PROFESSIONNELS	694 854	NS	981 803	NS	440 129	NS
74410000 DONS MECENATS PARTICULIERS	4 500	32.90	20 289	85.66	3 165	21.74
74420000 DONS MECENATS DE COMPETENCE	124 870	913.07	116 066	490.04	91 516	628.63
74430000 DONS MECENATS RESERVE	40 000	292.49				
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 991	43.81	1 461	6.17	1 198	8.23
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 788	13.07	1 461	6.17	1 198	8.23
63780000 TAXES SUR LES SALAIRES	4 203	30.73				
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	310 601	NS	328 222	NS	263 274	NS
62140000 PERSONNEL PRETE A ENTREPRISE	61 018	446.17	66 018	278.74	44 828	307.92
64110000 SALAIRES	253 078	NS	264 913	NS	208 263	NS
64115000 PRIME PARTAGE					6 000	41.21
64120000 CONGES PAYES	-3 496	-25.56	-2 709	-11.44	3 136	21.54
64140000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTION.					1 047	7.19
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	86 755	634.37	86 466	365.07	68 607	471.27
64510000 COTISATIONS URSSAF	64 152	469.09	63 986	270.16	50 551	347.24
64530000 COTISATIONS RETRAITE SALAIRES	15 620	114.22	16 163	68.24	11 767	80.83
64550000 COTISATIONS MUTUELLE	2 400	17.55	2 548	10.76	2 175	14.94
64551000 COTISATIONS PREVOYANCE	3 302	24.14	3 017	12.74	737	5.06
64580000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	-1 396	-10.21	-1 210	-5.11	1 301	8.94
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	941	6.88	781	3.30	534	3.67
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 737	12.70	1 180	4.98	1 542	10.59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	15 353	112.27	16 150	68.19	-70 961	-487.44
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	8	0.06	5	0.02	4	0.03
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	8	0.06	5	0.02	4	0.03
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8	0.06	69	0.29	9	0.06
65160000 DROITS D'AUTEURS			65	0.27		
65800000 CHG DIVERSES GESTION COURANTE	8	0.06	5	0.02	9	0.06
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 706	70.97	13 725	57.95	11 515	79.09
68111000 DOTATIONS AMORT IMMOS INCORP.	4 064	29.71	8 328	35.16	8 666	59.53
68112000 DOTATIONS AMORT IMMOS CORP.	5 643	41.26	5 396	22.78	2 849	19.57
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 647	41.29	2 361	9.97	-82 480	-566.56
PRODUITS FINANCIERS	31	0.22			2	0.01
76800000 PRODUITS FINANCIERS	31	0.22			2	0.01
CHARGES FINANCIERES	3	0.02				
66160000 AGIOS BANCAIRES	3	0.02				

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Exercice N-2 31/12/2022 12	% CA
RESULTAT COURANT	5 675	41.50	2 361	9.97	-82 478	-566.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES			334	1.41		
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			334	1.41		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-334	-1.41		
IMPOT SUR LES BENEFICES	10 000	73.12	-14 000	-59.11	-98 650	-677.63
68940000 DOTATIONS FONDS DEDIES	10 000	73.12			14 000	96.17
78940000 REPRISE FONDS DEDIES			-14 000	-59.11	-112 650	NS
RESULTAT NET	-4 325	-31.62	16 026	67.67	16 172	111.08

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
RESULTAT NET COMPTABLE	-4 325	16 026
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	19 706	13 725
Reprises sur amortissements et provisions		-14 000
Plus ou moins-values sur cession d'actif	19 706	
Subventions d'investissements virées au résultat		-275
= Capacité d'autofinancement	15 381	15 751
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	15 381	15 751
+ Variation du B.F.R.	-8 562	-36 026
= Trésorerie d'exploitation	6 819	-20 275
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	2 640	679
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	2 640	
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		679
= Variation de trésorerie	4 179	-20 954
+ Trésorerie initiale	12 164	33 118
TRESORERIE FINALE	16 343	12 164

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	Nbj CA	31/12/2023	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Fonds associatifs et réserves	44 082	NS		28 055	426.43		16 026	57.12
Résultat de l'exercice	-4 325	-113.85		16 026	243.59		-20 351	-126.99
Provisions réglementées et subventions								
FONDS PROPRES	39 757	NS		44 082	670.02		-4 325	-9.81
Provisions pour risques et charges	10 000	263.24					10 000	
Emprunts et dettes assimilées								
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	49 757	NS		44 082	670.02		5 675	12.87
Actif net immobilisé	8 847	232.87		15 913	241.87		-7 066	-44.41
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	40 910	NS		28 169	428.15		12 741	45.23
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours								
Créances usagers et comptes rattachés	28 420	748.12		8 062	122.54		20 358	252.52
Autres créances	26 233	690.56		52 785	802.32		-26 552	-50.30
Comptes de régularisation				1 762	26.78		-1 762	-100.00
ACTIF CIRCULANT	54 653	NS		62 609	951.64		-7 956	-12.71
Fournisseurs et comptes rattachés	10 178	267.93		19 820	301.26		-9 642	-48.65
Autres dettes	19 908	524.04		26 784	407.10		-6 876	-25.67
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	30 086	791.97		46 604	708.37		-16 518	-35.44
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	24 567	646.70		16 005	243.27		8 562	53.50
Disponibilités	16 343	430.20		12 164	184.88		4 179	34.36
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	16 343	430.20		12 164	184.88		4 179	34.36

TABLEAU DE FINANCEMENT

CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	-4 325	16 026
Dotations aux amortissements et provisions	19 706	13 725
Reprises sur amortissements et provisions		-14 000
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	15 381	15 751
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	15 381	15 751
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	15 381	15 751
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	2 640	679
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	2 640	679
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	12 741	15 072

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202412		Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202312	
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés		20358		8062
Autres créances		-26552		34940
Comptes de régularisation		-1762		435
VARIATION		-7956		43436
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés		-9642		3655
Autres dettes		-6876		3755
Comptes de régularisation				
VARIATION		-16518		7410
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		-8562		-36026
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités		4179		-20954
Concours bancaires courants				
VARIATION		4179		-20954
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		-12741		-15072

