

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS FONDS DE DOTATION - IHP

11 rue Pierre et Marie CURIE
75005 PARIS

Siret : 82320997800019



Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France

91 bis, Rue Emile Fontanier
78320 LE MESNIL SAINT DENIS

Tel. 01 39 04 05 00

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
2. Détail des comptes	27
Bilan détaillé	29
Compte de résultat détaillé	31

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre de mission en date du 09/09/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION - IHP relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	438 278
Total des ressources	316 238
Résultat net comptable (Excédent)	67 187

Nous avons 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.

Fait à LE MESNIL SAINT DENIS
Le 07/03/2025

RIBREAU Eric
Expert comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	12 636	8 715	3 921	4 965
Immobilisations financières				
Total I	12 636	8 715	3 921	4 965
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	3 080		3 080	44 029
Autres créances	35 648		35 648	
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	395 628		395 628	253 812
Total II	434 357		434 357	297 841
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	446 992	8 715	438 278	302 806
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Fonds statutaires</i>	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	261 418	305 420
Excédent ou déficit de l'exercice	67 187	-44 002
Situation nette (sous-total)	343 605	276 418
Total I	343 605	276 418
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	76 060	5 280
Total II	76 060	5 280
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 987	19 286
Dettes fiscales et sociales	4 626	1 822
Total IV	18 613	21 108
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	438 278	302 806

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	18 613
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	310 958	235 031
Dont Dons manuels	92 386	90 031
Dont Mécénats	218 573	145 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	545	
Utilisation des fonds dédiés	5 280	
Autres produits	2 462	16
Total I	319 245	235 047
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	69 108	54 764
Aides financières	65 798	182 719
Impôts, taxes et versements assimilés	167	157
Salaires et traitements	31 068	27 519
Charges sociales	11 275	10 055
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 044	884
Reports en fonds dédiés	76 060	5 280
Autres charges	12	7
Total II	254 531	281 385
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	64 714	-46 338
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	2 473	2 335
Total III	2 473	2 335
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	2 473	2 335

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	67 187	-44 002
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	321 718	237 382
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	254 531	281 385
EXCEDENT OU DEFICIT	67 187	-44 002

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	5 290	31 088
Prestations en nature	32 447	26 240
Total	37 738	57 328
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	5 290	31 088
Prestations en nature	32 447	26 240
Total	37 738	57 328

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION - IHP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 438 278 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 67 187 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 636			12 636
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	12 636			12 636
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 636			12 636

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Ecart d'acquisition				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 671	1 044		8 715
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 671	1 044		8 715
ACTIF IMMOBILISE	7 671	1 044		8 715

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		1 044	1 044
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		1 044	1 044
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 38 728 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 080	3 080	
Autres	35 648	35 648	
Charges constatées d'avance			
Total	38 728	38 728	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	33 650
Total	33 650

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves		-44 002		-44 002	
Report à Nouveau	305 420			44 002	261 418
Excédent ou déficit de l'exercice	-44 002	44 002	67 187		67 187
Situation nette	276 418		67 187		343 605
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	276 418		67 187		343 605

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 613 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 987	13 987		
Dettes fiscales et sociales	4 626	4 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	18 613	18 613		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 310
Dettes provis. pr congés à payer	871
Charges sociales s/congés à payer	274
Total	7 456

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 880 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

Donations

Suivi des legs et des dons

	Solde des legs et donations en début d'exercice	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Soldes des legs et donation en fin d'exercice
	A	B	C	A+B-C
Total				

Autres informations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
De l'Idée à l'objet SOLITON	5 280	5 280	5 280		4 410	4 410	
EXPO SOUS LA					15 000	15 000	
EXPO SOPHIE G					10 000	10 000	
STREET ART					3 000	3 000	
TABLEAU BOUR					15 000	15 000	
SENSATION QUA					28 650	28 650	
Sous total	5 280	5 280	5 280		76 060	76 060	
Sous total							
TOTAL	5 280	5 280	5 280		76 060	76 060	

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2024	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2023	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	92 386	92 386	90 031	90 031
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	218 573	218 573	145 000	145 000
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	4 935	4 935	2 351	2 351
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public				
3 - Subventions et autres concours publics				
4 - Reprises sur provisions et dépréciations	545			
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs	5 280			
Total	321 718	315 893	237 382	237 382
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	65 797	65 797	182 718	181 059
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				5 162
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - Frais de fonctionnement	112 675	112 674	93 387	86 664
4 - Dotations aux provisions et dépréciations				
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	76 060	4 210	5 280	5 280
Total	254 531	182 681	281 385	278 165
Excédent ou Déficit	67 187	133 212	-44 002	-40 783

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2024	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2023	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	32 447	32 447	26 240	26 240
Dons en nature	5 290	5 290	31 088	31 088
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	37 738	37 738	57 328	57 328
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	37 738		43 428	
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement			13 900	
Total	37 738		57 328	

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N)

TABEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières	65 797					
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total	65 797					

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	69 108				69 108
Aides financières	1				65 798
Impôts, taxes et vers. assimilés	167				167
Salaires et traitements	31 068				31 068
Charges sociales	11 275				11 275
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 044				1 044
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				76 060	76 060
Autres charges	12				12
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	112 675			76 060	254 531

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières	182 718					
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total	182 718					

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	54 764				54 764
Aides financières	1				182 719
Impôts, taxes et vers. assimilés	157				157
Salaires et traitements	27 519				27 519
Charges sociales	10 055				10 055
Dotations aux amortissements et dépréciations	884				884
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				5 280	5 280
Autres charges	7				7
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	93 387			5 280	281 385

Autres informations

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTION NEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens	5 290				5 290
Prestations de services	32 447				32 447
Personnel bénévole					
Total	37 738				37 738

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTION NEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens	31 088				31 088
Prestations de services	12 340			13 900	26 240
Personnel bénévole					
Total	43 428			13 900	57 328

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	65 797	181 059
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
1.2. Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
2 - Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public		5 162
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 - Frais de fonctionnement	112 674	86 664
Total des emplois	178 471	272 885
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	4 210	5 280
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	133 212	
Total	315 893	278 165
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	92 386	90 031
- Legs, donations et assurances-vie		
- Mécénats	218 573	145 000
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	4 935	2 351
Total des ressources	315 893	237 382
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		40 783
Total	315 893	278 165

Autres informations

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

ETAT DU CONTRIBUTEUR	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
ETATS UNIS D'A						
	31/12/2024	Personne physique	Contribution financière	Direct	Numéraire	33 650
	31/07/2024	Personne morale	Contribution financière	Direct	Numéraire	3 173
						36 822
EMIRATS ARAB						
	30/12/2024	Personne physique	Contribution financière	Direct	Numéraire	1 025
						1 025

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	12 635,68		12 635,68	12 635,68
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		8 714,77	-8 714,77	-7 670,70
	12 635,68	8 714,77	3 920,91	4 964,98
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 635,68	8 714,77	3 920,91	4 964,98
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Adhérents - Mécènes	3 080,00		3 080,00	44 028,95
	3 080,00		3 080,00	44 028,95
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	75,60		75,60	
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 922,76		1 922,76	
468700 - Divers - produits à recevoir	33 649,77		33 649,77	
	35 648,13		35 648,13	
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque BNP	310 714,42		310 714,42	171 366,71
512100 - Livret A BNP	84 914,04		84 914,04	82 440,82
530000 - Caisse				4,20
	395 628,46		395 628,46	253 811,73
ACTIF CIRCULANT	434 356,59		434 356,59	297 840,68
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	446 992,27	8 714,77	438 277,50	302 805,66

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102200 - Fonds statutaires	15 000,00	15 000,00
	15 000,00	15 000,00
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	261 417,95	305 420,31
	261 417,95	305 420,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	67 186,84	-44 002,36
FONDS PROPRES	343 604,79	276 417,95
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	7 676,40	9 130,78
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	6 310,48	10 155,24
	13 986,88	19 286,02
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 922,76	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	870,97	605,74
431000 - Sécurité sociale	1 032,00	716,00
437200 - Caisse de retraite salariés	231,93	160,78
437210 - Mutuelle	219,06	195,78
438200 - Charges sociales s/congés à payer	274,34	143,39
442100 - Prélèvements à la source (IR)	75,00	
	4 626,06	1 821,69
DETTES	18 612,94	21 107,71
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	362 217,73	297 525,66

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge						
791400 - Transfert de charges affect. EBE	545,00	0,18			545,00	
	545,00	0,18			545,00	
Cotisations						
Autres produits						
754100 - Dons manuels générosité public	76 674,77	24,66	48 212,75	20,51	28 462,02	59,03
754150 - Dons Maison Poincarre			12 840,00	5,46	-12 840,00	-100,00
754160 - Dons Les Maths Autrement	7 981,00	2,57	340,00	0,14	7 641,00	NS
754194 - Dons RULPIDON			8 570,00	3,65	-8 570,00	-100,00
754195 - Dons Maths Accessibles	3 520,00	1,13	14 788,62	6,29	-11 268,62	-76,20
754196 - Dons SOLITON	4 210,00	1,35			4 210,00	
754199 - Dons De l'Idee à l'Objet			5 280,00	2,25	-5 280,00	-100,00
754200 - Mécénats entreprises	218 572,72	70,29	145 000,00	61,69	73 572,72	50,74
758000 - Produits divers gestion courante	361,61	0,12	15,94	0,01	345,67	NS
758800 - Autres produits générosité public	2 100,00	0,68			2 100,00	
	313 420,10	100,79	235 047,31	100,01	78 372,79	33,34
Produits d'exploitation	313 965,10	100,97	235 047,31	100,01	78 917,79	33,58
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604000 - Achats prestations	1 580,00	0,51			1 580,00	
606400 - Achats fournitures administratives	571,06	0,18	618,58	0,26	-47,52	-7,68
613200 - Locations immobilières	3 155,24	1,01	3 893,81	1,66	-738,57	-18,97
615600 - Maintenance et licences	1 883,35	0,61	1 963,43	0,84	-80,08	-4,08
616000 - Primes d'assurance	389,74	0,13	368,62	0,16	21,12	5,73
618500 - Frais de colloques, de séminaires			1 645,20	0,70	-1 645,20	-100,00
622200 - Commission Plateforme	120,00	0,04			120,00	
622600 - Honoraires	32 880,00	10,57	31 904,00	13,57	976,00	3,06
623000 - Publicité	600,91	0,19			600,91	
623600 - Catalogues et imprimés	859,96	0,28			859,96	
623700 - Publications	953,53	0,31	1 968,71	0,84	-1 015,18	-51,57
623800 - Divers (pourboires, dons courants)			3 798,00	1,62	-3 798,00	-100,00
624800 - Transports divers			850,00	0,36	-850,00	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	77,94	0,03	241,58	0,10	-163,64	-67,74
625700 - Réceptions	24 331,25	7,82	2 102,11	0,89	22 229,14	NS
626000 - Frais postaux et télécommunications	344,09	0,11	334,27	0,14	9,82	2,94
627800 - Prestations de services bancaires	360,48	0,12	3 768,53	1,60	-3 408,05	-90,43
628100 - Cotisations et frais divers	1 000,00	0,32	1 208,00	0,51	-208,00	-17,22
628400 - Frais de recrutement de personnel			99,00	0,04	-99,00	-100,00
	69 107,55	22,22	54 763,84	23,30	14 343,71	26,19
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (organisme)	166,57	0,05	157,46	0,07	9,11	5,79
	166,57	0,05	157,46	0,07	9,11	5,79
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commissions	30 284,62	9,74	28 628,79	12,18	1 655,83	5,78

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641200 - Congés payés	265,23	0,09	-1 456,38	-0,62	1 721,61	-118,21
641400 - Indemnités et avantages divers	518,40	0,17	346,11	0,15	172,29	49,78
	31 068,25	9,99	27 518,52	11,71	3 549,73	12,90
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	6 602,42	2,12	6 486,33	2,76	116,09	1,79
645200 - Cotisations aux mutuelles	438,12	0,14	391,56	0,17	46,56	11,89
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	1 462,80	0,47	1 448,28	0,62	14,52	1,00
645820 - Cotisations prov congés payés	130,95	0,04	-614,65	-0,26	745,60	-121,30
647500 - Médecine du travail et pharmacie	151,20	0,05	138,00	0,06	13,20	9,57
647700 - Tickets restaurants	906,79	0,29	769,25	0,33	137,54	17,88
647800 - Stages formation perfectionnement	1 433,00	0,46	1 436,00	0,61	-3,00	-0,21
648000 - Autres charges du personnel	150,00	0,05			150,00	
	11 275,28	3,63	10 054,77	4,28	1 220,51	12,14
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 044,07	0,34	884,20	0,38	159,87	18,08
	1 044,07	0,34	884,20	0,38	159,87	18,08
Autres charges						
657110 - Projet HOLOMATH			49 520,63	21,07	-49 520,63	-100,00
657111 - Projet Sensations Quantiques	5 000,00	1,61			5 000,00	
657112 - Projet FALC	10 880,00	3,50			10 880,00	
657150 - Projet Institut Henri POINCARRE	240,00	0,08	48 600,00	20,68	-48 360,00	-99,51
657193 - Projet COMME PAR HASARD	210,28	0,07	2 000,00	0,85	-1 789,72	-89,49
657194 - Projet RULPIDON			33 843,80	14,40	-33 843,80	-100,00
657195 - Projet MATH ACCESSIBLES			15 122,05	6,43	-15 122,05	-100,00
657196 - Projet REGARDS DE GEOMETRE			2 000,00	0,85	-2 000,00	-100,00
657197 - Projet DANS MA CUISINE			20 000,00	8,51	-20 000,00	-100,00
657198 - Projet PRINTEMPS DES MATHEMAT			2 000,00	0,85	-2 000,00	-100,00
657199 - Projet DE L'IDEE A L'OBJET	6 141,17	1,97			6 141,17	
657201 - Bourses d'études et de recherches	43 326,46	13,93	9 632,37	4,10	33 694,09	349,80
658000 - Charges diverses gestion courante	12,08		7,17		4,91	68,48
	65 809,99	21,16	182 726,02	77,75	-116 916,03	-63,98
Charges d'exploitation	178 471,71	57,39	276 104,81	117,48	-97 633,10	-35,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	135 493,39	43,57	-41 057,50	-17,47	176 550,89	-430,01
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	2 473,22	0,80	2 335,14	0,99	138,08	5,91
	2 473,22	0,80	2 335,14	0,99	138,08	5,91
Charges financières						
Résultat financier	2 473,22	0,80	2 335,14	0,99	138,08	5,91
RESULTAT COURANT	137 966,61	44,37	-38 722,36	-16,48	176 688,97	-456,30
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
789500 - Report sur dons manuels	5 280,00	1,70			5 280,00	
	5 280,00	1,70			5 280,00	
Engagements à réaliser						
689500 - A réaliser sur dons	76 059,77	24,46	5 280,00	2,25	70 779,77	NS
	76 059,77	24,46	5 280,00	2,25	70 779,77	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
EXCEDENT OU DEFICIT	67 186,84	21,61	-44 002,36	-18,72	111 189,20	-252,69
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Dons en nature	5 290,32		31 088,14		-25 797,82	-82,98
	5 290,32		31 088,14		-25 797,82	-82,98
Prestations en nature						
871000 - Prestations en nature	32 447,20		26 240,00		6 207,20	23,66
	32 447,20		26 240,00		6 207,20	23,66
Dons en nature						
Total des produits	37 737,52		57 328,14		-19 590,62	-34,17
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861200 - Mise à disposition de matériels	5 290,32		31 088,14		-25 797,82	-82,98
862000 - Prestations	32 447,20		26 240,00		6 207,20	23,66
	37 737,52		57 328,14		-19 590,62	-34,17
Personnel bénévole						
Total des charges	37 737,52		57 328,14		-19 590,62	-34,17