

Bilan Actif	Exercice N (selon ANC 2023-03)			Exercice N-1 (selon ANC 2023-03)
	Brut	Amortissement Dépréciation	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
<b>Immobilisation Incorporelles :</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles :</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 103	1 157	946	2 638
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières :</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 431		6 431	3 375
<b>TOTAL (II)</b>	<b>8 534</b>	<b>1 157</b>	<b>7 377</b>	<b>6 013</b>
ACTIF CIRCULANT				
<b>Stock et en-cours</b>				
<b>Créances :</b>				
Créances clients, usagers et compte rattachés	40 996	1 200	39 796	29 162
Créances reçu par legs ou donations				
Autres créances	199 928		199 928	116 949
Charges constatées d'avance	1 851		1 851	5 036
<b>Valeurs mobilières de placement :</b>				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	137 468		137 468	52 611
<b>TOTAL (III)</b>	<b>380 243</b>	<b>1 200</b>	<b>379 043</b>	<b>203 758</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>388 777</b>	<b>2 357</b>	<b>386 420</b>	<b>209 771</b>

<b>Bilan Passif</b>	<b>Exercice N (selon ANC 2023-03)</b>	<b>Exercice N-1 (selon ANC 2023-03)</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise :</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise :</b>		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	37 525	33 693
Excédent ou déficit de l'exercice	5 456	3 832
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>42 980</b>	<b>37 525</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>42 980</b>	<b>37 525</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	14 000	14 500
<b>TOTAL (II)</b>	<b>14 000</b>	<b>14 500</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	52 258	31 991
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	16 896	16 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	286	
Produits constatés d'avance	260 000	109 000
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>329 440</b>	<b>157 746</b>
Ecart de conversion et différence d'évaluation Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>386 420</b>	<b>209 771</b>

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2023-03)	Exercice N-1 (selon ANC 2023-03)	Variation relative (montant)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Cotisations			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	78 034	54 829	23 205
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	212 381	175 900	36 481
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels		500	(500)
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières	145 200	105 000	40 200
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		2 474	(2 474)
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Utilisations des fonds dédiés	14 500	26 277	(11 777)
Autres produits	19	33	(14)
<b>TOTAL (I)</b>	<b>450 133</b>	<b>365 013</b>	<b>85 120</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes	246 641	192 848	53 792
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	2 737	1 522	1 215
Salaires	133 441	112 436	21 005
Cotisations sociales	44 833	38 786	6 047
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 012	587	1 424
Dotations aux provisions			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	880		880
Reports en fonds dédiés	14 000	14 500	(500)
Autres charges	135	129	5
<b>TOTAL (II)</b>	<b>444 677</b>	<b>360 809</b>	<b>83 868</b>
<b>1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>5 456</b>	<b>4 203</b>	<b>1 252</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur dépréciations et provisions			
Différences positives de change			
Produits des immobilisations financières cédées			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			
<b>TOTAL (IV)</b>			
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>			

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2023-03)	Exercice N-1 (selon ANC 2023-03)	Variation relative (montant)
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>5 456</b>	<b>4 203</b>	<b>1 252</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		167	(167)
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		538	(538)
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>(371)</b>	<b>371</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>450 133</b>	<b>365 179</b>	<b>84 954</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>444 677</b>	<b>361 347</b>	<b>83 330</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>5 456</b>	<b>3 832</b>	<b>1 624</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASSOCIATION PAPOTO PARENTALITE POUR TOUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2025, dont le total est de 386 420,02 euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 5 455,77 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période de 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Code de Commerce, du règlement ANC N° 2014-03 modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modification du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC n°2023-03 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 de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendances 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.

### Changement de méthode comptable

Cet exercice constitue le premier exercice d'application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modification du plan comptable général (règlement ANC N° 2014-03) et du règlement ANC n°2023-03 relatif à la modification du plan comptable général (règlement ANC N° 2018-06)

Ce règlement est applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

Les principaux objectifs du règlement ANC n° 2022-06 et n°2023-03 sont de moderniser et de simplifier les états financiers, d'actualiser la nomenclature des comptes et de faciliter la digitalisation.

Les principales dispositions sont les suivantes :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel, correspondant uniquement aux produits et charges directement liés à des événements majeurs et inhabituels. L'objectif est de limiter les éléments inscrits par nature aux seules écritures comptables d'origine purement fiscale (amortissements dérogatoires, etc.), aux corrections d'erreurs et aux changements de méthode comptable inscrits en résultat.
- La suppression des transferts de charges, avec un reclassement des montants concernés dans les comptes de charges et produits correspondants.
- La modernisation du plan de comptes afin de répondre, notamment, à l'objectif de digitalisation des états financiers.
- La modification du modèle des états financiers, avec la conservation et la mise à jour des deux modèles de bilan et de compte de résultat.
- La modification des informations à fournir dans l'annexe, incluant le regroupement des données par type d'information et la présentation de ces informations au moyen de tableaux normés.

L'impact de ces modifications est le suivant :

Au niveau du résultat d'exploitation :

- Le principe du transfert de charge ayant été supprimé, les indemnités de formation des salariées, affectés en produits d'exploitation pour 2,5k€ en 2024, sont maintenant affectées au crédit des charges d'exploitation (3,3k€ en 2025).

Les dispositions de ce règlement s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

### **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, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix de l'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 suivants le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \*Constructions : 10 à 20 ans
- \*Agencements des constructions : 10 ans
- \*Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- \*Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \*Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- \*Matériel informatique : 3 à 5 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.

### **Créances**

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

### **Fonds dédiés**

Des subventions, contributions financières et du mécénat affectés par des financeurs à des projets définis, qui n'ont pu encore être utilisés à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard, sont comptabilisés en fonds dédiés lorsque la période financée pour l'action est achevée.

### **Provisions**

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### **Produits et charges exceptionnels**

Le règlement ANC n°2022-06 et n°2023-03 relatif à la modernisation des états financiers a fait évoluer le règlement ANC n°2014-03 et n°2018-06. Ce nouveau texte a opéré une refonte totale de la notion de résultat exceptionnel (et par conséquent de celle de charge et produits exceptionnels).

Ainsi, une charge ou un produit, pour être comptabilisé en exceptionnel, doit désormais :

- soit être directement liée à un évènement majeur et inhabituel ;
- soit faire partie des éléments définis comme étant par nature exceptionnels.

### **Contributions volontaires en nature**

Les contributions volontaires en nature correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces ainsi que de biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.



## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Construction sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements et aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 421		1 318	2 103
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>3 421</b>		<b>1 318</b>	<b>2 103</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 375	3 056		6 431
<b>Immobilisations financières</b>	<b>3 375</b>	<b>3 056</b>		<b>6 431</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 796</b>	<b>3 056</b>	<b>1 318</b>	<b>8 534</b>

	Augmentation					Diminution				
	Virements		Entrées			Virements		Sorties		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
- Frais de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>Immobilisations incorporelles</b>										
- Terrains - Constructions sur sol propre - Construction sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements et aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes <b>Immobilisations corporelles</b>										1 318
										1 318
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières <b>Immobilisations financières</b>			3 056							
			3 056							
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			3 056							1 318

## Amortissements des immobilisations

	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais de développement - Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>Immobilisations incorporelles</b>						
- Terrains - Constructions sur sol propre - Construction sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements et aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers <b>Immobilisations corporelles</b>	3 ans	linéaire	783	812	438	1 157
			783	812	438	1 157
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			783	812	438	1 157

## Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 249 205 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 431		6 431
<b>Créances de l'actif circulant</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 996	40 996	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociales et autres organisme sociaux			
Divers état et autres collectivités publiques			
Débiteurs divers	199 928	199 928	
Charges constatées d'avance	1 851	1 851	
<b>Total</b>	<b>249 205</b>	<b>242 775</b>	<b>6 431</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
IJSS	45
<b>Total</b>	<b>45</b>

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		1 200		1 200
<b>Total</b>		<b>1 200</b>		<b>1 200</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		1 200		1 200
Financières				
Exceptionnelles				

## Fonds propres

Tableau de 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								
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	33 693	3 832						37 525
Excédent ou déficit de l'exercice	3 832	(3 832)		5 456				5 456
Fonds propres consommables								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
<b>Total</b>	<b>37 525</b>	<b>0</b>		<b>5 456</b>				<b>42 980</b>

## Fonds Dédiés

Variation des fonds dédiés

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			MONTANT GLOBAL	DONT REMBOURSEMENTS		MONTANT GLOBAL	DONT FONDS DEDIES CORRESPONDANT A DES PROJETS SANS DEPENSEAU COURS DES DEUX DERNIERS EXERCICES
<b>Subventions d'exploitation</b>							
Politique de la ville	14 500		14 500			0	
2025-20 Département 93		2 000				2 000	
2025-19 EPT 93		9 000				9 000	
2025-09 ARS IDF		3 000				3 000	
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>							
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>							
<b>Total</b>	<b>14 500</b>	<b>14 000</b>	<b>14 500</b>			<b>14 000</b>	

## Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 329 440 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunt obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunt (*) 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	52 258	52 258		
Dettes fiscales et sociales	16 896	16 896		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	286	286		
Produits constatés d'avance	260 000	162 000	98 000	
<b>Total</b>	<b>329 440</b>	<b>231 440</b>	<b>98 000</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 894
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	5 134
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	2 195
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	958
<b>Total</b>	<b>14 181</b>

## Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 851		
<b>Total</b>	<b>1 851</b>		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	260 000		
<b>Total</b>	<b>260 000</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Détail concours publics et subvention octroyées

	Concours publics	Subvention d'exploitation	Subvention d'investissement
Union européenne			
Etat		50 000	
Collectivités territoriales		146 381	
CAF		15 000	
Autres		1 000	
<b>Total</b>		<b>212 381</b>	

L'association n'a pas reçu de financement étranger durant l'exercice 2024.

### Résultat exceptionnel

	N	N-1
Produits exceptionnels		167
Charges exceptionnelles		538
<b>TOTAL</b>		<b>(371)</b>

## Autres Informations

### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 859,20€

Honoraire des autres services : Néant

### Rémunérations allouées aux dirigeants

Le Président ainsi que les autres membres du Conseil d'Administration ne perçoivent pas de rémunération.

### Tableau des effectifs

	N	N-1
<b>Effectif au 31/12</b>		
Hommes		
Femmes	3	3
Cadres	2	2
Non cadres	1	1

### Tableau des parties liées

Personne physique ou société intéressée	IMPACT RESULTAT		IMPACT BILAN		Nature
	facturé par PAPOTO	facturé à PAPOTO	Dettes	Créances	
Association Alliance pour une Gestion Solidaire		25 429 €	7 363 €		convention de mutualisation de moyens



## Comptes 2024 tels qu'arrêtés

Bilan Actif	Exercice N (selon ANC 2018-06)		
	Brut	Amortissement Dépréciation	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Immobilisation Incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	3 421	783	2 638
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Participations et Créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres	3 375	-	3 375
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 796</b>	<b>783</b>	<b>6 013</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Stock et en-cours			
Créances			
Créances clients, usagers et compte rattachés	29 162	-	29 162
Créances reçu par legs ou donations			
Autres	116 949	-	116 949
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	52 611	-	52 611
Charges constatées d'avance	5 036	-	5 036
<b>TOTAL (II)</b>	<b>203 758</b>	<b>-</b>	<b>203 758</b>
Frais d'émission des emprunts (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecart de conversion Actif (V)			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>210 553</b>	<b>783</b>	<b>209 771</b>

AGS  
ALLIANCE POUR UNE  
GESTION SOLIDAIRE

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2018-06)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de service	54 829
dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	175 900
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	500
Mécénats	-
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	105 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 474
Utilisations des fonds dédiés	26 277
Autres produits	33
<b>TOTAL (I)</b>	<b>365 013</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	
Achats de marchandises	
Variation de stock	
Autres achats et charges externes	192 848
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 522
Salaires et traitements	112 436
Charges sociales	38 786
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	587
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	14 500
Autres charges	129
<b>TOTAL (II)</b>	<b>360 809</b>
<b>1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>4 203</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	
De participation	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>TOTAL (III)</b>	<b>-</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>-</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-</b>

Compte de résultat	Exercice N (selon ANC 2018-06)
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>4 203</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Sur opérations de gestion	167
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>167</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Sur opérations de gestion	538
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>538</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>(371)</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>365 179</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>361 347</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 832</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
<b>TOTAL</b>	
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	
Secours en nature	
Mises à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
<b>TOTAL</b>	