113.Org

Association

113, rue Saint Maur

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Société d'expertise comptable
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.94

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des dépréciations	12
Etat des provisions	13
Etat des créances et des dettes	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	17
Variation des fonds propres 431-5	18
Variation des fonds dédiés et reportés	19
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24
Contributions volontaires en nature détaillées	27

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **113.ORG** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 431 483 €
- Excédent : 2 039 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 01/06/2026

F2P Audit et conseil, représentée par Fabienne PICARD
Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	3 320	798	2 522	1 179
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**3 320**	**798**	**2 522**	**1 179**
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 724		19 724	4 968
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	249 607		249 607	145 782
Charges constatées d'avance	9 477		9 477	3 060
Valeurs mobilières de placement	153		153	
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	150 001		150 001	160 883
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**428 961**		**428 961**	**314 693**
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	**432 281**	**798**	**431 483**	**315 872**

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	12 652	8 560
Excédent ou déficit de l'exercice	2 039	4 092
Situation nette	14 691	12 652
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**14 691**	**12 652**
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison **II**		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	189 522	191 680
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	**189 522**	**191 680**
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
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	101 189	71 286
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	113 932	16 103
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	150	150
Produits constatés d'avance	12 000	24 000
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**227 270**	**111 539**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif **VI**		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**431 483**	**315 872**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	19 724	6 641
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	160 757	187 400
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	200 000	39 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	107 380	147 380
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	191 680	19 500
Autres produits	89	3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**679 630**	**399 924**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	209 523	133 308
Aides financières	10 000	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 886	459
Salaires	204 113	51 839
Cotisations sociales	61 370	18 516
Dotations aux amortissements et dépréciations	779	19
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	189 522	191 680
Autres charges	397	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**677 591**	**395 831**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**2 039**	**4 092**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des 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 cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Total	Total
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**IV**		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		**2 039**	**4 092**
Produits exceptionnels	**V**		
Charges exceptionnelles	**VI**		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		**679 630**	**399 924**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		**677 591**	**395 831**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**2 039**	**4 092**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		3 120
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**3 120**
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		3 120
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**3 120**

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 431 483 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 039 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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, à l'exception des points mentionnés au paragraphe "Changements de méthodes comptables",
- 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.

Présentation de l'association

L'association 113.org a pour objet de concevoir, mettre en oeuvre et partager des actions d'intérêts général destinées à répondre aux enjeux qui "importent" à nos territoires, à notre époque.
Nature des projets :
- Accompagnement des entrepreneurs
- Prévention des risques dans les copropriétés dégradées.
Moyens alloués :
- Subventions publiques allouées par l'Etat et les collectivités territoriales, mécénats et contributions financières d'acteurs du secteur non marchand.

Faits caractéristiques

Les principaux évènements de l'exercice 2025 sont :
• Essaimage des activités d'accompagnement des entrepreneurs dans 5 régions de France, avec une forte croissance et le recrutement d'une étude dédiée
• Embauche de 2 nouveaux salariés
• Lancement d'un nouveau projet : Plus1, avec le soutien du Fonds des Mutuelles Axa, pour accompagner les solopreneurs
• Renouvellement des partenariats avec les territoires de Plaine Commune, Boucle Nord de Seine, Sarcelles (ORCOD) et Argenteuil (OPAH)
• Nouveau partenariat pluri-annuel avec le département du 93 à destination des copropriétés sur la maitrise de l'eau et de l'énergie.
• Production d'un guide sur la santé liée au logement pour l'ARS d'IDF avec large diffusion dans les ADIL en 2026

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Pour 2026, l'association prévoit les principales actions présentées ci-dessous :
• Poursuite de l'essaimage de MonBusinessCarré et Plus1 en France, en partenariat avec les acteurs sociaux et les acteurs de l'accompagnement à l'entrepreneuriat
• Recrutement d'une directrice de programmes pour les projets liés à l'entrepreneuriat
• Nouveaux partenariats pour des accompagnements de copropriétés dégradées EPT Est Ensemble (93-94), EPT Grand Paris Grand Est (93), et CU GPSEO (78)
• Opérateur de l'ORCOD-IN d'Argenteuil sur le volet Cadre de vie.

Changements de méthodes comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraine des changements de comptabilisation et de présentation sans impacts significatifs sur les comptes présentés.

Changements de comptabilisation :

- Résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Le règlement ANC 2022-04 du 30 juin 2022 modifiant le règlement ANC 2018-06, a introduit l'obligation de présenter dans l'annexe des comptes annuels un état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger. L'association n'a pas perçu en 2025, de ressources en provenance d'un contributeur étranger.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

Amortissements

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- Mobilier de bureau et informatique 3 ans.

Créances et dettes

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des financements à recevoir pour 244 377€ au 31/12/2025.
Les dettes fiscales incluent pour 73 410€, correspondant aux avances sur subventions pour 40 000€ et au sous-consommations 2025 en attente d'autorisation de report ou de reversement sur 2026 pour 33 410€.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 189 522 euros.

Règles de reconnaissance des produits liés aux financements affectés
Les subventions et autres financements affectés à la réalisation de projets spécifiques sont comptabilisés en produits au fur et à mesure de l'engagement des dépenses éligibles qu'ils ont vocation à financer, conformément au principe de rattachement des produits aux charges et aux dispositions conventionnelles (clauses suspensives et résolutoires).
Le produit comptabilisé au titre de chaque convention est limité au montant des dépenses éligibles engagées à la date de clôture et ne peut excéder le montant maximal du financement prévu contractuellement pour l'exercice.
· Lorsque les financements perçus ou acquis pour un exercice dédié, excèdent le montant des dépenses éligibles engagées à la clôture, la quote-part non consommée n'est pas reconnue en produit. Elle est constatée en dettes envers le financeur lorsque les dispositions conventionnelles prévoient la restitution des sommes non utilisées sur l'exercice, et ce dans l'attente d'une autorisation de report d'utilisation du solde sur l'exercice suivant ou d'un reversement.
À l'inverse, lorsque les dépenses éligibles engagées excèdent le montant du financement accordé, le produit comptabilisé est limité au montant maximal prévu par la convention. Les dépenses excédentaires demeurent à la charge de l'association.
· Lorsque les financements affectés à un projet sont à cheval sur plusieurs exercices, les montants non encore consommés à la clôture sont constatés en fonds dédiés. Ils seront comptabilisés en recettes au cours des exercices suivants, dans la limite de la période d'engagement des dépenses énoncée dans la convention de financement. La quote-part non utilisée à l'issue de cette période contractuelle sera transférée en dettes à reverser ou reportée le cas échéant, après accord formel du financeur.

Dans le cas des conventions de financement pluriannuelles, sans clause suspensive et résolutoire, les recettes sont comptabilisées en intégralité. La part relative aux exercices suivant l'exercice en cours est neutralisée par la constatation d'un produit constaté d'avance.

Contributions volontaires en nature

L'association n'a pas bénéficié de contribution volontaire en nature au cours de l'exercice 2025.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 198	2 122		3 320
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 198**	**2 122**		**3 320**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 198**	**2 122**		**3 320**

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	2 122			2 122		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	**2 122**			**2 122**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	19	779		798
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**19**	**779**		**798**
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	**19**	**779**		**798**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	779		779		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**779**		**779**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	19 724	19 724	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	4 591	4 591	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	222	222	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	30 417	30 417	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	214 377	214 377	
Charges constatées d'avance	9 477	9 477	
TOTAL	**278 808**	**278 808**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés		101 189	101 189		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		17 165	17 165		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		23 143	23 143		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		73 624	73 624		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes		150	150		
Produits constatés d'avance		12 000	12 000		
TOTAL		**227 270**	**227 270**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 880	41 115
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 658	11 483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**106 538**	**52 598**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	19 724	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	639	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**20 363**	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation	12 000	24 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL	**12 000**	**24 000**

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	9 477	3 060
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**9 477**	**3 060**

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		14 667				14 667
Subventions d'exploitation			136 090		10 000	146 090
Subventions d'investissement						
TOTAL		**14 667**	**136 090**		**10 000**	**160 757**

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	8 560	4 092			12 652
Excédent ou déficit de l'exercice	4 092	-4 092	2 039		2 039
Situation nette	**12 652**		**2 039**		**14 691**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**12 652**		**2 039**		**14 691**

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Dép Seine Saint Denis	20 900		20 900				
Métropole de Lille	46 800		46 800				
Dép Seine Saint Denis		29 600				29 600	
TOTAL	**67 700**	**29 600**	**67 700**			**29 600**	
Contributions financières d'autres organismes							
BGE	94 380	19 922	94 380			19 922	
FDF Habitats	14 000		14 000				
TOTAL	**108 380**	**19 922**	**108 380**			**19 922**	
Ressources liées à la générosité du public							
BPI	15 600		15 600				
AXA		140 000				140 000	
TOTAL	**15 600**	**140 000**	**15 600**			**140 000**	
TOTAL GÉNÉRAL	**191 680**	**189 522**	**191 680**			**189 522**	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 521.99	1 179.15	1 342.84	113.91
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	3 320.19	1 198.01	2 122.18	177.13
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATI…	-798.20	-18.86	-779.34	-1 000.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**2 521.99**	**1 179.15**	**1 342.84**	**113.88**
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 724.00	4 968.00	14 756.00	297.02
41110000 Usagers (et organismes de prise en charge)		4 968.00	-4 968.00	-100.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	19 724.00		19 724.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	249 606.95	145 781.88	103 825.07	71.22
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	4 590.83	159.27	4 431.56	+1 000.00
43110000 IJSS A RECEVOIR		210.16	-210.16	-100.00
43900000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	222.46		222.46	-
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A RECEVOIR	30 000.00	91 400.00	-61 400.00	-67.18
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	416.66		416.66	-
46711000 Mécénat à recevoir	214 377.00	54 012.45	160 364.55	296.91
Charges constatées d'avance	9 476.75	3 060.00	6 416.75	209.71
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 476.75	3 060.00	6 416.75	209.71
Valeurs mobilières de placement	152.50		152.50	-
50810000 VMP	152.50		152.50	-
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	150 001.01	160 882.66	-10 881.65	-6.76
51200000 CREDIT COOPERATIF		160 882.66	-160 882.66	-100.00
51210010 Crédit Coopératif	69 327.24		69 327.24	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
51210020 Swan - Compte Pro Pennylane	80 673.77		80 673.77	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**428 961.21**	**314 692.54**	**114 268.67**	**36.31**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	**431 483.20**	**315 871.69**	**115 611.51**	**36.60**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	12 652.25	8 559.83	4 092.42	47.80
11000000 RAN créditeur	12 652.25	8 559.83	4 092.42	47.80
Excédent ou déficit de l'exercice	**2 038.50**	**4 092.42**	**-2 053.92**	**-50.19**
Situation nette	14 690.75	12 652.25	2 038.50	16.11
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**14 690.75**	**12 652.25**	**2 038.50**	**16.11**
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	189 522.00	191 680.00	-2 158.00	-1.13
19400000 Fonds déd. sur subv. d'exploitation	29 600.00	67 700.00	-38 100.00	-56.28
19500000 Fonds déd. sur contrib. financières d'autres organismes	19 922.00	108 380.00	-88 458.00	-81.62
19600000 Fonds déd. sur ressources liées à la générosité du public	140 000.00	15 600.00	124 400.00	797.44
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	**189 522.00**	**191 680.00**	**-2 158.00**	**-1.13**
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
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	101 188.77	71 286.12	29 902.65	41.95

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
40100000 FOURNISSEURS	21 309.07	30 171.12	-8 862.05	-29.37
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	79 879.70	41 115.00	38 764.70	94.28
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	113 931.68	16 103.32	97 828.36	607.52
42150000 NOTES DE FRAIS		18.74	-18.74	-100.00
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	12 636.92	5 719.54	6 917.38	120.93
42860000 Autres charges à payer	4 528.00	2 283.00	2 245.00	98.34
43100000 URSSAF	9 006.00	2 736.77	6 269.23	229.05
43720000 CPMS	2 074.07	1 061.28	1 012.79	95.48
43730000 CAISSE RETRAITE B2V	2 684.70	621.28	2 063.42	332.37
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	4 985.96	2 324.54	2 661.42	114.45
43860000 CHARGES A PAYER	4 391.85	1 124.00	3 267.85	290.75
44160000 Subventions sous-consommations en attente de report	73 410.00		73 410.00	-
44210000 PAS	99.00	182.72	-83.72	-45.90
44812000 Formation continue	82.86	31.45	51.41	167.74
44812100 CAP Cotisations ADESATT	32.32		32.32	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	150.00	150.00		
46710000 MICKAEL CLEMENT	150.00	150.00		
Produits constatés d'avance	12 000.00	24 000.00	-12 000.00	-50.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 000.00	24 000.00	-12 000.00	-50.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**227 270.45**	**111 539.44**	**115 731.01**	**103.76**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**431 483.20**	**315 871.69**	**115 611.51**	**36.60**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	19 724.00	6 641.00	13 083.00	197.00
70880000 Autres produits d'activités annexes	19 724.00	6 641.00	13 083.00	197.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	160 756.64	187 400.00	-26 643.36	-14.22
73100000 Aides apprentissage	6 666.64		6 666.64	-
73110000 Autres consours publics	8 000.00		8 000.00	-
74000000 SUBVENTIONS		187 400.00	-187 400.00	-100.00
74100000 Subventions d'exploitation	146 090.00		146 090.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	200 000.00	39 000.00	161 000.00	412.82
75420000 Mécénats	200 000.00	39 000.00	161 000.00	412.82
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	107 380.00	147 380.00	-40 000.00	-27.14
75500000 Contributions financières	107 380.00	147 380.00	-40 000.00	-27.14
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	191 680.00	19 500.00	172 180.00	882.97
78940000 Utilisation fonds déd. subv. d'expl.	67 700.00	12 500.00	55 200.00	441.60
78950000 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	108 380.00	7 000.00	101 380.00	+1 000.00
78960000 Utilisations des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	15 600.00		15 600.00	-
Autres produits	88.91	2.70	86.21	+1 000.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	88.91	2.70	86.21	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**679 629.55**	**399 923.70**	**279 705.85**	**69.94**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	209 523.26	133 308.29	76 214.97	57.17
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	2 623.25	2 907.69	-284.44	-9.80
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 059.92	68.00	1 991.92	+1 000.00
61320000 LOYERS DES LOCAUX	15 480.00	6 840.00	8 640.00	126.32
61321000 Locations ponctuelles	1 242.00		1 242.00	-
61350000 LOCATIONS DE MATERIEL	210.00		210.00	-
61560000 MAINTENANCE	2 246.17		2 246.17	-
61600000 ASSURANCE	561.34	126.47	434.87	345.24
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	3 378.00		3 378.00	-
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	14 102.40	41 470.60	-27 368.20	-66.00
62260010 Honoraires ARCHIPEL&CO	9 120.00		9 120.00	-
62260012 Honoraires ARCHIPEL AND CO HOLDING	39 000.00		39 000.00	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	4 125.00	3 075.00	1 050.00	34.15
62261100 Honoraires commissaire aux comptes	6 354.00		6 354.00	-
62261500 Assistance administrative	3 000.00		3 000.00	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62262000 HONORAIRES AUTRES	82 696.00	71 875.00	10 821.00	15.06
62263000 HONORAIRES PAIES	5 056.75	2 521.15	2 535.60	100.60
62264000 HONORAIRES CAC		2 400.00	-2 400.00	-100.00
62268000 Honoraires formation	3 068.50		3 068.50	-
62300000 PUBLICITE	109.97		109.97	-
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	60.00		60.00	-
62440000 Transports administratifs	22.91		22.91	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 040.35	1 122.58	6 917.77	615.94
62560000 MISSIONS / RESTAURATION		406.57	-406.57	-100.00
62570000 Receptions	3 463.09		3 463.09	-
62610000 FRAIS POSTAUX	34.02	9.89	24.13	240.00
62620000 TELEPHONE / INTERNET	1 660.29	27.30	1 632.99	+1 000.00
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 461.44	355.35	1 106.09	311.55
62801000 FRAIS SUR TICKET RESTAURANTS	347.86	102.69	245.17	237.86
Aides financières	10 000.00		10 000.00	-
65710000 Aides octroyées	10 000.00		10 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 886.28	458.98	1 427.30	310.89
63130000 FORMATION CONTINUE		458.98	-458.98	-100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	1 809.28		1 809.28	-
63511000 CET (CVAE & CFE)	77.00		77.00	-
Salaires	204 113.34	51 839.25	152 274.09	293.74
64110000 SALAIRES BRUTS	183 703.21	43 319.44	140 383.77	324.07
64111000 Provisions sur primes	2 245.00	2 283.00	-38.00	-1.66
64120000 CONGES PAYES	6 917.38	5 185.54	1 731.84	33.38
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 553.83	1 051.27	2 502.56	238.15
64800000 Titres restaurant	7 693.92		7 693.92	-
Cotisations sociales	61 369.91	18 515.72	42 854.19	231.44
64510000 URSSAF	36 643.92	8 579.39	28 064.53	327.14
64520000 PREVOYANCE	9 666.96	2 402.25	7 264.71	302.46
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	8 161.92	1 854.70	6 307.22	340.00
64561000 Charges ADESATT	31.84	7.48	24.36	357.14
64581000 Cotisations sur CP	2 661.42	2 107.54	553.88	26.23
64582000 Cotisations sur autres provisions	3 267.85	1 124.00	2 143.85	190.75
64700000 TITRES RESTAURANT		2 154.76	-2 154.76	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	936.00	285.60	650.40	227.27
Dotations aux amortissements et dépréciations	779.34	18.86	760.48	+1 000.00
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPO..	779.34	18.86	760.48	+1 000.00
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	189 522.00	191 680.00	-2 158.00	-1.13
68940000 Reports en fonds déd. sur subv. d'expl.	29 600.00	67 700.00	-38 100.00	-56.28
68950000 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.	19 922.00	108 380.00	-88 458.00	-81.62
68960000 Reports en fonds dédiés	140 000.00	15 600.00	124 400.00	797.44
Autres charges	396.92	10.18	386.74	+1 000.00
65110000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	380.00		380.00	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	16.92	10.18	6.74	70.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**677 591.05**	**395 831.28**	**281 759.77**	**71.18**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**2 038.50**	**4 092.42**	**-2 053.92**	**-50.19**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**2 038.50**	**4 092.42**	**-2 053.92**	**-50.19**
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	**679 629.55**	**399 923.70**	**279 705.85**	**69.94**
TOTAL DES CHARGES	**677 591.05**	**395 831.28**	**281 759.77**	**71.18**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	**2 038.50**	**4 092.42**	**-2 053.92**	**-50.19**

Contributions volontaires en nature détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature		3 120.00	-3 120.00	-100.00
87100000 Prestations en nature		3 120.00	-3 120.00	-100.00
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**3 120.00**	**-3 120.00**	**-100.00**
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature		3 120.00	-3 120.00	-100.00
86200000 Prestations		3 120.00	-3 120.00	-100.00
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**3 120.00**	**-3 120.00**	**-100.00**