COMPTES ANNUELS

en euros

ASSOCIATION SIM FRANCE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan au 30/09/2024

60 route de la Meyne
84860 CADEROUSSE

SIRET : 31888385700050

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation - rgt 2018-06	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	16
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	20
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	23
Etat des provisions et dépréciations	24
Etat des créances et dettes	25
Charges à payer et produits à recevoir	26
Produits et charges constatés d'avance	27
Honoraires des commissaires aux comptes	28
Synthèse de la variation des fonds dédiés et reportés	29
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	30

ATTESTATION

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 **SIM FRANCE** relatifs à la période du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 917 249 €
- Excédent : 96 833 €

Nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables. A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

En outre, les comptes ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

Fait à ORANGE
Le 17/12/2024

Mme MELIANI Claire, Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	50 492	39 451	11 041	6 467
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				12 084
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	23 292	531	22 761	2 287
Constructions	481 216	350 331	130 885	129 281
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 397	7 149	2 248	2 521
Autres immobilisations corporelles	71 016	55 839	15 177	18 105
Immobilisations corporelles en cours				19 411
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**635 412**	**453 301**	**182 112**	**190 155**
Comptes de liaison **II**				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	18 860		18 860	22 158
Valeurs mobilières de placement	900 000		900 000	900 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	813 756		813 756	539 843
Charges constatées d'avance	2 521		2 521	1 586
TOTAL III	**1 735 138**		**1 735 138**	**1 463 586**
Frais d'émission des emprunts **IV**				
Primes de remboursement des obligations **V**				
Écarts de conversion actif **VI**				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**2 370 550**	**453 301**	**1 917 249**	**1 653 741**

Bilan Passif

Bilan Passif		30/09/2024	30/09/2023
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		185 112	185 112
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		43 783	43 783
Autres réserves			
Report à nouveau			-26 005
Excédent ou déficit de l'exercice		96 833	104 506
	Situation nette	**325 728**	**307 395**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement		33 904	38 754
Provisions règlementées			
	TOTAL I	**359 632**	**346 149**
Comptes de liaison	**II**	**8 882**	**8 882**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations		124 820	124 082
Fonds dédiés		658 181	546 869
	TOTAL III	**783 001**	**670 951**
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL IV		
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses		128 326	26 812
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes des legs ou donations		598 610	572 617
Dettes fiscales et sociales		38 798	23 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			2 264
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			2 458
	TOTAL V	**765 735**	**627 760**
Écarts de conversion passif	**VI**		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 917 249**	**1 653 741**

Compte de résultat

Compte de résultat	30/09/2024	30/09/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	40 306	34 247
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	36 386	32 126
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	1 017 062	911 348
Contributions financières	18 227	27 093
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		2 550
TOTAL I	**1 111 980**	**1 007 364**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	87 069	84 038
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 810	3 636
Salaires et traitements	681 486	583 234
Charges sociales	233 401	228 329
Dotations aux amortissements et dépréciations	29 688	24 224
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	**1 035 455**	**923 462**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**76 526**	**83 901**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	39 793	19 588
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	38 565	619
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**78 358**	**20 207**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 918	1 885
Différences négatives de change	54 479	663
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**56 397**	**2 547**
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**21 961**	**17 660**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**98 486**	**101 561**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		4 850	7 087
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V		**4 850**	**7 087**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			2 000
Sur opérations en capital			78
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VI			**2 078**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**4 850**	**5 008**
Participation des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**	**6 503**	**2 064**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		**1 195 188**	**1 034 657**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		**1 098 355**	**930 152**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**96 833**	**104 506**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	11 040.71	6 466.54	4 574.17	70.73
2052000000 Logiciels des dons	6 120.96	6 120.96		
2053000000 Serveur Sim France	9 903.80	9 903.80		
2054000000 Film promotionnel SIM	34 466.92	22 383.35	12 083.57	53.99
2805200000 Amort logiciels prog	-6 120.96	-6 120.96		
2805300000 Amort serveur sim france	-9 903.80	-6 422.26	-3 481.54	-54.22
2805400000 Amort film promotionnel SIM	-23 426.21	-19 398.35	-4 027.86	-20.77
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours		12 083.57	-12 083.57	-100.00
2320000000 En cours film promotionnel		12 083.57	-12 083.57	-100.00
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	22 761.07	2 286.74	20 474.33	895.23
2110000000 Terrains Caderousse	2 286.74	2 286.74		
2120000000 Aménagements de terrains	21 005.30		21 005.30	-
2812000000 Amort. aménagement du terrain	-530.97		-530.97	-
Constructions	130 885.06	129 281.05	1 604.01	1.24
2131000000 1790125 bat. cad struct / charpente	66 096.99	66 096.99		
2131100000 1790125 bat. cad- couverture	13 489.18	13 489.18		
2131110000 1790225 bat cad- carrel/revet	5 395.67	5 395.67		
2131120000 1790325 bat cad - electricite	13 489.18	13 489.18		
2131130000 1790425 bat cad-peint/rev murs	5 395.67	5 395.67		
2131140000 1790525 bat ca menui alu bois	10 791.34	10 791.34		
2131150000 1790625 bat cad menui chauf s	20 233.77	20 233.77		
2131161000 Batiment grange caderousse	85 653.83	85 653.83		
2131161010 Gites caderousse	23 041.19	23 041.19		
2131162000 Grange caderousse carrelage	2 526.24	2 526.24		
2131163000 Grange caderousse electricite	10 993.27	10 993.27		
2131164000 Grange caderousse peinture	4 949.53	4 949.53		
2131165000 Grange caderousse menuiserie	10 863.83	10 863.83		
2131166000 Grange caderousse chauffage sa	24 843.97	24 843.97		
2135000000 179025 renov struc charpente	14 958.10	14 958.10		
2135100000 1791125 bat renov - couverture	3 052.67	3 052.67		
2135200000 1791225 bat renov carrel r.sol	1 221.07	1 221.07		
2135300000 1791325 bat renov -electricite	3 052.67	3 052.67		
2135400000 1791425 bat renov peinture mur	1 221.07	1 221.07		
2135500000 1791525 bat renov menui alu bo	2 442.14	2 442.14		
2135600000 1791625 bat renov menui chauf	4 579.01	4 579.01		
2135700000 1792025 renov struct charpente	31 662.59	31 662.59		
2135710000 1792225 renov ii carrel/ revet	1 820.36	1 820.36		
2135720000 1792325 renov ii electricite	1 628.20	1 628.20		
2135730000 1792425 renov ii peintures rev	358.83	358.83		
2135740000 1792525renov ii menuiserie alu	3 694.39	3 694.39		
2135750000 1792625renov ii chauffage et	1 483.25	1 483.25		
2135800000 Rénov 1 appart habitation Caderouss	92 867.35	92 867.35		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
2135900000 Panneaux photovoltaïques	19 410.60		19 410.60	-
2813100000 1790026 Amort Cad Struct/Charpente	-43 935.12	-42 457.66	-1 477.46	-3.48
2813110000 1790126amort cade - couverture	-13 489.18	-12 949.68	-539.50	-4.16
2813111000 1790226 a cade carre/revet sol	-5 395.67	-5 395.67		
2813112000 1790326 a cade electricite	-13 489.18	-13 489.18		
2813113000 1790426a.cade peinture/ rev mu	-5 395.67	-5 395.67		
2813114000 1790526a cade menuis alu&bois	-10 791.34	-10 791.34		
2813115000 1790626a cad chauf & sanitaire	-20 233.77	-20 233.77		
2813116100 Amort batiment grange caderou	-64 252.25	-59 969.56	-4 282.69	-7.14
2813116101 Amort gite caderousse	-18 432.96	-17 280.90	-1 152.06	-6.67
2813116200 Amort grange caderousse carrel	-1 895.00	-1 768.69	-126.31	-7.12
2813116300 Amort grange caderousse electr	-10 993.27	-10 262.44	-730.83	-7.12
2813116400 Amort grange caderousse peintu	-4 949.53	-4 949.67	0.14	
2813116500 Amort grange caderousse menuis	-10 863.83	-10 863.83		
2813116600 Amort grange caderousse chauf	-24 843.97	-24 843.97		
2813500000 1791026 Amortis Renov Struct/Charp	-7 105.05	-6 731.10	-373.95	-5.56
2813510000 1791126a renov - couverture	-2 320.09	-2 197.98	-122.11	-5.55
2813520000 1791226 a renov - carrel /rev	-1 221.07	-1 221.07		
2813530000 1791326 a renov - electricite	-2 899.97	-2 747.34	-152.63	-5.57
2813540000 1791426a renov peint /revet mu	-1 221.07	-1 221.07		
2813550000 1791526a reno menui alu & bois	-2 320.09	-2 197.98	-122.11	-5.55
2813560000 171626a reno menui chauf &san	-4 350.05	-4 121.10	-228.95	-5.56
2813570000 1792026 a renov struct et	-14 248.08	-13 456.52	-791.56	-5.88
2813571000 1792226a carrelage revet /sols	-1 820.36	-1 820.36		
2813572000 1792326a renov ii electricite	-1 465.38	-1 383.97	-81.41	-5.85
2813573000 1792426a reno ii peintures rev	-358.83	-358.83		
2813574000 1792526 amt ii menuiserie alu	-3 324.95	-3 140.24	-184.71	-5.89
2813575000 1792626 amt renov ii chauffage	-1 334.88	-1 260.72	-74.16	-5.87
2813580000 Amt tr.agt cons.sol	-56 265.76	-50 014.00	-6 251.76	-12.50
2813590000 Amotissement panneaux photovoltaiqu	-1 114.53		-1 114.53	-
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 247.97	2 521.19	-273.22	-10.83
2154100000 18667014 materiels.serv.gen	730.69	730.69		
2154110000 Materiels pour dependances	1 412.85	1 412.85		
2154120000 Système de protection électronique	2 732.18	2 732.18		
2155000000 1867012 Outillage	4 520.99	4 520.99		
2815410000 Amt mat.outil.serv.g	-730.69	-730.69		
2815411000 Amort pour mat dependances	-1 412.85	-1 412.85		
2815412000 Amortissement système de protec ele	-484.21	-210.99	-273.22	-129.38
2815500000 Amortissement de l'outillage	-4 520.99	-4 520.99		
Autres immobilisations corporelles	15 176.73	18 105.38	-2 928.65	-16.17
2181000000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	21 424.52	21 424.52		
2182000000 1967025 véhicule	28 413.26	28 413.26		
2183000000 Matériel de bureau / informatique	21 178.20	21 745.70	-567.50	-2.61
2818100000 Amortis. instal. gales, agenct. div	-8 000.37	-5 857.92	-2 142.45	-36.57
2818200000 Amortis. matériel de transport	-28 413.26	-28 413.26		
2818300000 Amortis. matér.bureau et informat.	-19 425.62	-19 206.92	-218.70	-1.14
Immobilisations corporelles en cours		19 410.60	-19 410.60	-100.00
2315000000 Installations techniques en cours		19 410.60	-19 410.60	-100.00
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
TOTAL I	**182 111.54**	**190 155.07**	**-8 043.53**	**-4.23**
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	18 859.78	22 157.55	-3 297.77	-14.88
4313000000 2667003 cfe		99.00	-99.00	-100.00
4375100000 2667010 sim medivac		0.04	-0.04	
4510100000 762903inter office - australie	2 268.42	6 562.06	-4 293.64	-65.44
4510400000 762910 inter office - benin		890.28	-890.28	-100.00
4511000000 762922 inter office - ethiopie	2 305.98		2 305.98	-
4511830000 IO A.N	240.00		240.00	-
4513100000 762988inter off - gde bretagne		7 880.05	-7 880.05	-100.00
4513200000 762991inter off- etats unis	13 387.86	4 596.66	8 791.20	191.23
4513400000 781450 cpe - aridjan	35.96	18.96	17.00	89.47
4519910000 Io inter simmed	621.56	2 110.50	-1 488.94	-70.54
Valeurs mobilières de placement	900 000.00	900 000.00		
5081000000 LCL CAT 1an	900 000.00	800 000.00	100 000.00	12.50
5082000000 LCL CAT 6 Mois		100 000.00	-100 000.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	813 756.45	539 843.34	273 913.11	50.74
5121000000 267126 lcl cheque n°465z	198 364.75	214 604.38	-16 239.63	-7.57
5122000000 267225 lcl epargne cpte n°087g	8 504.88	8 392.27	112.61	1.35
5123000000 267226 lcl epar2 dep ch n°638d	4 079.27	3 993.26	86.01	2.15
5128000000 267008 argenta	14 629.69	5 924.90	8 704.79	146.92
5141000000 267025 ccp dijon cpte n°u025	41 356.36	40 255.03	1 101.33	2.74
5142000000 267127 livreta ccp cpte n°026j	77 203.34	75 000.00	2 203.34	2.94
5171000000 Banque sim trust eur	457 219.26	178 207.36	279 011.90	156.57
5188000000 Banque - Intérêts courus à recevoir	12 398.90	13 466.14	-1 067.24	-7.92
Charges constatées d'avance	2 521.45	1 585.51	935.94	58.95
4860000000 Charges constatées d'avance	2 521.45	1 585.51	935.94	58.95
TOTAL III	**1 735 137.68**	**1 463 586.40**	**271 551.28**	**18.55**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 917 249.22**	**1 653 741.47**	**263 507.75**	**15.93**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	185 111.60	185 111.60		
1021100000 39 67430 invest ds immobilisat	185 111.60	185 111.60		
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	43 782.71	43 782.71		
1068267424 37 67424 reserve remplac mat	4 291.08	4 291.08		
1068267425 37 67425 reserve remp batiment	39 491.63	39 491.63		
Autres réserves				
Report à nouveau		-26 004.97	26 004.97	-100.00
1190000000 Report à nouveau (solde débiteur)		-26 004.97	26 004.97	-100.00
Excédent ou déficit de l'exercice	**96 833.28**	**104 505.60**	**-7 672.32**	**-7.34**
Situation nette	**325 727.59**	**307 394.94**	**18 332.65**	**5.96**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	33 904.02	38 753.71	-4 849.69	-12.51
1317002500 Subv pour renov struct charpen	31 662.59	31 662.59		
1317002560 Subv invest grange caderousse	18 102.32	18 102.32		
1317002570 Subv invest grange carrelage	533.90	533.90		
1317002580 Subv invest grange electricite		2 393.58	-2 393.58	-100.00
1317002800 Subv Dons pour logement 10/2015	46 440.06	46 440.06		
1391700250 Subv renov struc charp viree a	-19 789.00	-18 997.44	-791.56	-4.17
1391700280 Subv renov logement 10 2015	-28 136.79	-25 010.48	-3 126.31	-12.50
1397002560 Subv inv amenagement bat cader	-14 481.92	-13 576.80	-905.12	-6.67
1397002570 Subv inv grange carrelage	-427.14	-400.44	-26.70	-6.75
1397002580 Subv inves grange electricite		-2 393.58	2 393.58	-100.00
Provisions réglementées				
TOTAL I	**359 631.61**	**346 148.65**	**13 482.96**	**3.90**
Comptes de liaison II	8 882.00	8 882.00		
1815580000 9967558 compte liaison belgiqu	8 882.00	8 882.00		
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	124 819.62	124 082.28	737.34	0.59
1911010000 3567025 réserve voyage découve	16 652.84	12 353.35	4 299.49	34.81
1911020000 Réserve soutien bureau	108 166.78	111 728.93	-3 562.15	-3.19
Fonds dédiés	658 181.27	546 868.88	111 312.39	20.35
1954826600 MARQUES J.A MIN		162.00	-162.00	-100.00
1962615300 3126153 j. geertsema- sta	541.02	170.00	371.02	218.24
1962862000 3128620p& e hutter - ministere		341.88	-341.88	-100.00
1963400000 3467421 soins en France	115 753.30	98 196.27	17 557.03	17.88
1963500000 3567421 voyages	30 084.69	49 253.37	-19 168.68	-38.92
1963600000 3667422 Retraite	120 747.82	84 407.83	36 339.99	43.05
1963641500 3136415 waldmeyer l.a. sta mad	117.80	117.80		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
1963947900 3139479 e.martinez - ministere	3 275.68	1 409.64	1 866.04	132.34
1964133500 3141335 r.&v. morris - minist	-36.02	1 716.11	-1 752.13	-102.10
1964232400 3142324 Massou l. sta Argentine	345.00	570.00	-225.00	-39.47
1964259700 3142597 bastin	53.19	-140.75	193.94	-137.59
1964323500 Berthelot c.sta Mayotte	-1 152.29	-1 152.29		
1964553400 RALAIMIARISON N Min	300.00		300.00	-
1964567400 3145674 f. pedeau - ministere	75 911.57	67 251.45	8 660.12	12.88
1964633500 Delpon M. STA Congo	515.49	515.49		
1964639300 Short B.K Misistere		19.00	-19.00	-100.00
1964657700 Corones Min	2 375.00		2 375.00	-
1964658900 Balon P. F. Ministère	1 000.00		1 000.00	-
1964778400 Godin J.P . Ministère	-1 013.32	205.05	-1 218.37	-594.15
1964792500 Rolland T.C Ministère	590.00	-435.99	1 025.99	-235.32
1964793700 Soudrain P.M. STA Cameroun	779.75	304.75	475.00	155.74
1964826600 Marques J.A Ministère	75.13	4 756.46	-4 681.33	-98.42
1964830000 UBEDA Ministère	762.33	322.81	439.52	135.91
1964841700 Boni ministère		3 516.95	-3 516.95	-100.00
1964861700 Roobaert		34.20	-34.20	-100.00
1964862600 Butel Ministère	4 368.45	482.00	3 886.45	806.22
1964892100 Maurel G STA Nepal	2 010.72	1 930.72	80.00	4.14
1964901800 Godie E. STA	1 731.99	1 731.99		
1964911200 Zander B STA	3 441.43	3 441.43		
1964926400 KAPITANIUK J&M STA Cameroun		5 031.02	-5 031.02	-100.00
1964936600 DUALE A.K MIN	85.54		85.54	-
1965003000 Picq STA Tchad	15 705.90	22 970.55	-7 264.65	-31.63
1965020600 FREY T.C STA Cameroun		988.61	-988.61	-100.00
1965099800 Driscoll P - Ministère	8 345.09	8 384.15	-39.06	-0.47
1965138900 Ferry P. STA	431.07	431.07		
1965261600 Tousch A.A.Mine	20 953.35	19 919.27	1 034.08	5.19
1965272800 BALTZER M STA NIGER	74.94	74.94		
1965275100 Janiaud C. Ministère	1 131.00	87.00	1 044.00	+1 000.00
1965321200 Pamphile STA	6 903.36	6 903.36		
1965334700 Vertey D STA Vietnam	1 884.29	2 871.92	-987.63	-34.40
1965345800 Garandel S. STA Bénin	8 809.33		8 809.33	-
1965374600 3153746 a&c Soudrain - minister	93 948.37	82 375.88	11 572.49	14.05
1965500280 Eggen R.G.N STA Niger		282.74	-282.74	-100.00
1965500290 SEEBURN Th CT CI		182.62	-182.62	-100.00
1965500300 Xandry K CT Niger	-339.53		-339.53	-
1965500760 Finkbeiner B CT Benin	1 168.97	3 697.20	-2 528.23	-68.38
1965501680 Ours A. STA K Stan	-1 055.84	4 835.14	-5 890.98	-121.84
1965502100 HUI P.M Ministère		500.00	-500.00	-100.00
1965502270 BOURREL M STA MAY	2 009.79	5 017.97	-3 008.18	-59.94
1965502330 TRO G STA MAY	960.00		960.00	-
1965502700 Andrianasolo J. STA MDG	731.73	100.00	631.73	632.00
1965504170 LABRADOR E. STA CI	1 010.19		1 010.19	-
1965504730 BOURREL C.L. STA CAN	9 474.61		9 474.61	-
1965506310 KARLI D. STA CI	-417.84		-417.84	-
1965506620 MATHIS S.E STA BOL	11 303.15		11 303.15	-
1965506680 SERRE E. STA MDG	1 683.90		1 683.90	-
1965507100 NIOCHE C.STA MAY	588.60		588.60	-
1965507420 WEISSS T. STA REU	1 880.00		1 880.00	-
1965507670 DELEUZE M STA MDG	5 760.00		5 760.00	-
1965510800 Nistor P. Ministère	680.40	824.06	-143.66	-17.48
1965599500 Teusink T.M Ministère		1 100.00	-1 100.00	-100.00
1966742500 3867430 administration France	107 889.23	67 277.88	40 611.35	60.36
1966742800 3867438 administrtion Belgique	-12 206.54	-9 670.67	-2 535.87	-26.22
1967343000 3173430 l&l Larribau - ministère	467.43	137.24	330.19	240.88

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
1967904700 3179047 m & H Deneuf Chatel	5 742.05	3 418.76	2 323.29	67.94
TOTAL III	**783 000.89**	**670 951.16**	**112 049.73**	**16.70**
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	128 325.91	26 811.88	101 514.03	378.61
1655000000 Cautionnements reçus	570.00	570.00		
4510600000 762913 inter off - burki. faso	3 592.23	5 203.38	-1 611.15	-30.96
4510601000 IO BF en attente	74 608.21		74 608.21	-
4510700000 762914 inter office - canada	4 314.86	4 446.88	-132.02	-2.97
4510900000 762920 inter office cote d ivo		182.00	-182.00	-100.00
4511500000 762945 inter office- kenya		6 000.00	-6 000.00	-100.00
4511840000 IO LAT	19.00		19.00	-
4511860000 INTER OFFICE EAO	380.00		380.00	-
4511870000 Inter office wao	2 708.40	3 828.79	-1 120.39	-29.28
4511900000 762957 inter office- nelle zel	95.00	95.00		
4512000000 762960 inter office - niger	3.75	3 304.07	-3 300.32	-99.88
4512300000 762967 inter office - perou	0.38	0.38		
4512500000 762970inter office - singapour	95.00	95.00		
4512900000 762981 inter office - suisse	921.50	1 733.07	-811.57	-46.80
4513100000 762988inter off - gde bretagne	1 481.89		1 481.89	-
4515200000 Inter office Madagascar	0.38	2.88	-2.50	-100.00
4519900000 767199 inter off- internat	39 535.31	1 350.43	38 184.88	+1 000.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations	598 610.46	572 617.33	25 993.13	4.54
4660780300 Brown SN Personnel		-14.46	14.46	-100.00
4661300000 667566 forma encrac eglise ben	180.00	180.00		
4662502600 Implanteurs A.O	8 608.25		8 608.25	-
4662615300 2326153 geertsema - personnel	46.39	57.49	-11.10	-19.30
4662873400 2328734 j.girard personnel		0.01	-0.01	
4663126153 GEERTSEMA - Ed. Enfants attente	1 662.00		1 662.00	-
4663142019 Ratahinarivelo Ed. Enfants	4 512.00	4 512.00		
4663148266 Marques J.A - Attente	3 089.61	1 134.00	1 955.61	172.49
4663148417 BONI - Ed. Enfants attente	-574.00		-574.00	-
4663876600 CYR - Perso	339.48	339.49	-0.01	
4664027600 Godin J.S - Perso	-534.18		-534.18	-
4664133500 MORRIS R&V Perso	128.79		128.79	-
4664140600 KNIGHT - S. Perso		-795.00	795.00	-100.00
4664259700 Bastin w. personnel		-1 000.00	1 000.00	-100.00
4664553400 Ralaimiarison personne	11.84	-139.24	151.08	-108.63
4664567400 2345674 Pedeau personnel	250.00	-1 300.00	1 550.00	-119.23
4664639300 Short personnel		0.81	-0.81	-100.00
4664778400 Godin J.P Perso	20.52		20.52	-
4664793700 SOUDRAIN P&M Perso	100.00	100.00		
4665003000 PICQ Personnel	150.00		150.00	-
4665020600 FREY Personnel	1 191.00		1 191.00	-
4665261600 Touch personnel		309.20	-309.20	-100.00
4665506680 SERRE Personnel	776.00		776.00	-
4667126153 2526153 Geertsema - atten		2 959.46	-2 959.46	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
4667128620 HUTTER - Attente	6 570.47		6 570.47	-
4667139858 2539858 Ratovo - attente	13 312.87	14 615.86	-1 302.99	-8.91
4667140276 Gonin JS - Attente	73.32	105.51	-32.19	-31.13
4667141335 2541335 Morris - attente		887.44	-887.44	-100.00
4667141444 Va tcha attente	1 358.62	1 358.62		
4667142019 Ratahinarivelo - sout attente	5 453.17	5 453.17		
4667142324 Massou sout attente	8 052.33	17 502.40	-9 450.07	-53.99
4667142597 Compte soutien Bastin	38 346.58	61 181.98	-22 835.40	-37.32
4667145674 2545674 pedeau - attente	91 150.61	60 774.49	30 376.12	49.98
4667146393 Short attente	13 100.65	11 247.02	1 853.63	16.48
4667146577 Corones attente	5 717.58	7 446.41	-1 728.83	-23.21
4667146589 Balon soutien	8 685.35	5 227.40	3 457.95	66.16
4667146916 Ganga attente	15 525.82		15 525.82	-
4667147784 GODIN JP soutien	2 799.86	1 259.15	1 540.71	122.40
4667147925 Rolland soutien attente	28 282.38	26 999.18	1 283.20	4.75
4667147937 Soudrain P.M Soutien	747.37	4 939.63	-4 192.26	-84.88
4667148266 Marques attente	36 508.39	57 628.58	-21 120.19	-36.65
4667148300 UBEDA soutien		633.22	-633.22	-100.00
4667148417 Boni sout attente	23 754.50	8 059.56	15 694.94	194.73
4667148617 Roobaert sout attente		4 004.85	-4 004.85	-100.00
4667148626 Butel sout attente	33 107.88	36 702.82	-3 594.94	-9.79
4667148665 Diedriches sout attente	11 938.33	17 705.67	-5 767.34	-32.58
4667148732 Duchene sout attente	3 385.34	3 385.34		
4667149366 Dual attente	14 779.60	3 004.62	11 774.98	391.85
4667149606 Klein Sout attente	2 698.50	9 582.50	-6 884.00	-71.84
4667150206 FREY - Attente	2 450.25		2 450.25	-
4667150998 Driscoll attente	33 535.97	34 560.32	-1 024.35	-2.96
4667151265 Athia sout Attente	38 682.00	31 370.00	7 312.00	23.31
4667152751 Janiaud attente	33 552.92	41 575.66	-8 022.74	-19.30
4667153746 2553746 Soudrain - attente	48 065.28	32 860.62	15 204.66	46.27
4667155010 CHARLET - Attente	6 649.05		6 649.05	-
4667155021 Hui P.M Attente		66.27	-66.27	-100.00
4667155108 Nistor soutien		2 688.60	-2 688.60	-100.00
4667179047 2579047 Deneufchatel - attente	310.80	8 640.84	-8 330.04	-96.40
4667199998 Don pr projets en attente	360.00	360.00		
4667343000 2373430 l&l Larribau - personnel	15.75	24.45	-8.70	-33.33
4669914200 Projet Wolo	50.00		50.00	-
4669914500 Plantation Con	5 912.86	50 607.92	-44 695.06	-88.32
4669915200 Formation Anette BFA	1 100.77	1 100.77		
4669915900 JMNA 2019		-46.56	46.56	-100.00
4669916000 Chandelier or BF	100.00	100.00		
4669916400 MD Maurice 20		60.00	-60.00	-100.00
4669916600 CJAR Cameroun	100.00	100.00		
4669916800 MD CI 2023		-495.74	495.74	-100.00
4669916900 URGENCE TURQUIE	500.00	500.00		
4669917000 Implanteurs A.O		2 495.00	-2 495.00	-100.00
4669925037 10 JDB - Attente	40 061.00		40 061.00	-
4669933300 MD GUINEE 24	332.13		332.13	-
4669933400 MD AN 24	60.00		60.00	-
4669933500 MD MAYOTTE 24	180.00		180.00	-
4669933600 MD BENIN 24	164.46		164.46	-
4669933800 MD SENEGAL 25	120.00		120.00	-
4669990000 Eouvre Madagascar	1 000.00		1 000.00	-
Dettes fiscales et sociales	38 798.35	23 608.23	15 190.12	64.34
4214259700 Bastin w.indemnites		522.60	-522.60	-100.00
4215502100 HUI Indemnités	4 370.98		4 370.98	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
4311000000 2667001 cavimac	18 864.28	14 582.00	4 282.28	29.36
4313000000 2667003 cfe	205.00		205.00	-
4377200000 Harmonie MUTUELLE	6 051.16	6 103.01	-51.85	-0.85
4377300000 Harmonie Prévoyance	2 342.12		2 342.12	-
4421000000 PASRAU	462.00	336.58	125.42	37.09
4445000000 Etat - impots sur les societes	6 502.81	2 064.04	4 438.77	215.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		2 263.97	-2 263.97	-100.00
4737230000 Harmonie prev Fr		2 263.97	-2 263.97	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		2 458.25	-2 458.25	-100.00
4870000000 Produits constatés d'avance		2 458.25	-2 458.25	-100.00
TOTAL V	**765 734.72**	**627 759.66**	**137 975.06**	**21.98**
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 917 249.22**	**1 653 741.47**	**263 507.75**	**15.93**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	40 305.59	34 246.88	6 058.71	17.69
7069900000 5767480 rev - inter office 5%	32 560.88	26 167.19	6 393.69	24.44
7083000000 Loyer logement Caderousse	7 744.71	8 079.69	-334.98	-4.15
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	36 385.96	32 126.30	4 259.66	13.26
7541525100 5567480 selon besoin	26 643.18	23 157.36	3 485.82	15.05
7541525400 5567485 lettre de priere	122.00	215.00	-93.00	-43.26
7541525800 5567488selon besoin - belgique	1 890.00	182.00	1 708.00	938.46
7541525900 5567481 dons autres financ mem	255.70	1 396.45	-1 140.75	-81.66
7541555600 Dons gites véhicule	4 435.08	4 705.49	-270.41	-5.74
7541625250 Confèrence spirituelle	3 040.00	2 470.00	570.00	23.08
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	1 017 062.02	911 347.67	105 714.35	11.60
7544425000 4467450passage--local	34 330.00	28 263.00	6 067.00	21.47
7544625000 4667450 retraite - local	131 669.00	127 046.00	4 623.00	3.64
7544825100 4867460 indemnites	431 270.04	371 534.40	59 735.64	16.08
7545425100 5467425soutien au pers de bur	169 673.19	169 652.89	20.30	0.01
7545425200 5467480administ - locale	149 367.79	138 476.98	10 890.81	7.86
7545425300 5467525 soutien pers de bur	9 187.00	-1 007.60	10 194.60	-1 000.00
7545497000 5467526 mk education bureau	91 565.00	77 382.00	14 183.00	18.33
Contributions financières	18 226.80	27 092.64	-8 865.84	-32.72
7551899000 4867461 Subsides	18 226.80	27 092.64	-8 865.84	-32.72
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		2 550.14	-2 550.14	-100.00
7580000000 5590000 Soutien mission bureau		0.14	-0.14	
7585525100 5567480 selon besoin		2 210.00	-2 210.00	-100.00
7585525800 5567488selon besoin - belgique		220.00	-220.00	-100.00
7585555600 5567556 dons gite vehicule		120.00	-120.00	-100.00
TOTAL I	**1 111 980.37**	**1 007 363.63**	**104 616.74**	**10.39**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	87 069.24	84 038.43	3 030.81	3.61
6063020000 Equipements com		210.96	-210.96	-100.00
6064100000 8567550 fournitures de burea	3 469.94	2 927.97	541.97	18.51
6064106000 Fournitures de bureau EEM		857.55	-857.55	-100.00
6064130000 FRAIS BUR PEM	168.90		168.90	-
6064200000 8567551 fourn.informatique	2 365.41	2 463.08	-97.67	-3.98
6064202000 Fourn. informatique communication		422.38	-422.38	-100.00
6112500000 9467570 admin interna local	1 560.00	2 078.00	-518.00	-24.93

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
6135570000 8567557 alarme assistance loca		35.88	-35.88	-100.00
6152000000 Entretien immobilier	6 612.89	939.77	5 673.12	603.51
6152100000 8367551 entretien gite	3 629.40	3 848.97	-219.57	-5.72
6155251000 VEHICULE PSM	46.41		46.41	-
6155300000 ENTRETIEN APT SIM		727.96	-727.96	-100.00
6155374600 VEHICULE PCM	1 201.37	600.65	600.72	99.83
6156000000 Assistance logiciel dons	9 753.24	9 658.21	95.03	0.98
6160000000 Primes d'assurance	1 152.29	1 115.24	37.05	3.32
6226000000 Honoraires comptables	6 156.00	5 148.00	1 008.00	19.58
6226010000 Honoraires commissaire comptes	4 895.00	4 792.52	102.48	2.13
6226020000 CONSULTANT LEGUERN		50.00	-50.00	-100.00
6230000000 Divers	207.13	640.00	-432.87	-67.66
6237000000 Pubications	17 870.65	14 003.26	3 867.39	27.62
6237040000 Publicités FR		19.66	-19.66	-100.00
6237100000 FRAIS IMPRESSION PCM	83.14		83.14	-
6251374800 9753748 deplacet belgique (péa		281.10	-281.10	-100.00
6255000800 FRAIS ADMIN PSM	234.19		234.19	-
6255251000 Frais administration	6 898.03	8 730.79	-1 832.76	-20.99
6255251080 FRAIS ADMIN BELGIQUE		620.23	-620.23	-100.00
6255252000 Frais admin PCM	36.02		36.02	-
6255253000 Frais admin PEM	36.02		36.02	-
6255253001 Frais prospection reseautage parten	926.29	1 082.86	-156.57	-14.50
6255254000 Frais direction	1 462.26	4 718.88	-3 256.62	-69.02
6255256000 Formation depart	2 645.19	1 382.44	1 262.75	91.39
6255256020 Mob congres	4 599.43	5 048.29	-448.86	-8.89
6255256030 Mob eglise	2 037.82	938.27	1 099.55	117.27
6255256040 Mob inst. formation	605.57	674.59	-69.02	-10.22
6256080000 Communication belgique	1 420.83	2 036.54	-615.71	-30.24
6256100000 FRAIS GRAPH COM FR	34.19		34.19	-
6256252500 Conference spirituelle	2 077.93	2 491.27	-413.34	-16.58
6261000000 8267550 affranchissements	1 198.20	1 107.57	90.63	8.12
6262000000 8667550 telephone	1 117.88	1 747.54	-629.66	-36.04
6263000000 8667551 electricite	2 407.57	2 540.00	-132.43	-5.20
6264000000 8667552 eau	160.05	98.00	62.05	63.27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 810.00	3 636.00	174.00	4.79
6351200000 Taxes foncières	3 810.00	3 636.00	174.00	4.79
Salaires et traitements	681 485.76	583 234.47	98 251.29	16.85
6413000000 Primes exceptionnelles	19 999.99		19 999.99	-
6414251000 6867425 indem - complt au pays	24 796.00	17 472.74	7 323.26	41.91
6414252000 9167525 indem missionn au pays	169 326.66	184 607.43	-15 280.77	-8.28
6414990000 6867502 indemn a l etranger	424 700.84	381 154.30	43 546.54	11.43
6415000000 Indemnités étranger via AB	42 662.27		42 662.27	-
Charges sociales	233 401.37	228 329.47	5 071.90	2.22
6450000000 9267525 charges sur indemnites	47 528.73	51 737.38	-4 208.65	-8.13
6451640000 6467002 ass. oblig - expatries	54 405.93	61 294.53	-6 888.60	-11.24
6453670000 6767500 cot organismes retrai	99 889.28	63 534.67	36 354.61	57.22
6458000000 6467199 relations aides	2 644.62	1 463.61	1 181.01	80.67
6458200000 Frais ACC EEM	15.60	210.00	-194.40	-92.38
6459000000 FRAIS VISITE MISS PEM	2 647.38		2 647.38	-
6481000000 FRAIS FOR EXT PSM	150.00		150.00	-
6482000000 8167551 form du personnel	1 952.75	472.76	1 479.99	312.90
6483000000 8167552-5% soutien autres bur	-14.78	2 184.84	-2 199.62	-100.69
6486000000 Frais for ext PCM	162.75		162.75	-
6486630000 6667003 rapatriement	6 266.17	3 699.43	2 566.74	69.40
6486640000 6667500 passage	17 752.94	43 732.25	-25 979.31	-59.41
Dotations aux amortissements et dépréciations	29 688.48	24 223.79	5 464.69	22.56

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
6811100000 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	3 481.54	2 002.31	1 479.23	73.93
6811200000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	26 206.94	22 221.48	3 985.46	17.94
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	**1 035 454.85**	**923 462.16**	**111 992.69**	**12.13**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**76 525.52**	**83 901.47**	**-7 375.95**	**-8.79**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	39 793.13	19 587.72	20 205.41	103.15
7682500000 5867480 interets france	39 793.13	19 587.72	20 205.41	103.15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	38 564.65	619.35	37 945.30	+1 000.00
7660000000 Gains de change	38 564.65	619.35	37 945.30	+1 000.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	**78 357.78**	**20 207.07**	**58 150.71**	**287.77**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 918.35	1 884.63	33.72	1.75
6616000000 Intérêts bancaires	1 854.20	1 879.63	-25.43	-1.38
6616080000 Frais bancaire Belgique	64.15	5.00	59.15	+1 000.00
Différences négatives de change	54 478.74	662.66	53 816.08	+1 000.00
6660000000 Pertes de change	54 478.74	662.66	53 816.08	+1 000.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**56 397.09**	**2 547.29**	**53 849.80**	**2 114.00**
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**21 960.69**	**17 659.78**	**4 300.91**	**24.35**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**98 486.21**	**101 561.25**	**-3 075.04**	**-3.03**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	0.19		0.19	
7718000000 Autres produits except. de gestion	0.19		0.19	
Sur opérations en capital	4 849.69	7 086.54	-2 236.85	-31.56
7752000000 Prod cessions actifs - Immo corp		2 078.15	-2 078.15	-100.00
7770000000 Quote-part des subventions virées	1 723.38	1 882.08	-158.70	-8.45
7771000000 Subv.etat vir.a resu	3 126.31	3 126.31		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	**4 849.88**	**7 086.54**	**-2 236.66**	**-31.56**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		2 000.00	-2 000.00	-100.00
6720000000 Charges sur exercices antérieurs		2 000.00	-2 000.00	-100.00
Sur opérations en capital		78.15	-78.15	-100.00
6750000000 Valeurs compt. éléments actif cédés		78.15	-78.15	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		**2 078.15**	**-2 078.15**	**-100.00**

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**4 849.88**	**5 008.39**	**-158.51**	**-3.16**
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	6 502.81	2 064.04	4 438.77	215.07
6950000000 Impôts sur les bénéfices	6 502.81	2 064.04	4 438.77	215.07
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**1 195 188.03**	**1 034 657.24**	**160 530.79**	**15.52**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**1 098 354.75**	**930 151.64**	**168 203.11**	**18.08**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	**96 833.28**	**104 505.60**	**-7 672.32**	**-7.34**

Annexe

Règles et méthodes comptables

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 917 249 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 96 833 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration du 16/12/2024.

Faits caractéristiques

Depuis le 1er octobre 2023 le compte bancaire de la SIM TRUST est tenu en Dollars US (USD) A la demande de SIM INTERNATIONAL il est constaté au 1er de chaque mois un écart de change sur le solde en dollar. Le taux de conversion est le taux moyen de change du mois précédent.
Au 30/09/2024 la conversion est elle faite au taux légal de change.

Immobilisations incorporelles et corporelles
Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels 1 an à 3 ans,
- Constructions de 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements de 10 à 20 ans,
- Mobilier de bureau et informatique de 3 à 10 ans,

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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 subventions à recevoir. (à détailler)

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

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 : 658 181 €.
Les comptes 196XXX correspondent aux comptes des missionnaires à l'étranger. Ils sont mouvementés par les dons reçus ainsi que par les charges afférentes à leurs missions.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	50 492		
TOTAL	**50 492**		
Terrains	2 287		21 005
Constructions : - Sur sol propre	297 764		
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions	164 042		
Installations : - Techniques, matériel et outillage	9 397		
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	21 425		
Matériel : - De transport	28 413		
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	21 746		640
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	19 411		
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	**564 483**		**21 645**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GÉNÉRAL	**614 975**		**21 645**

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			50 492	
TOTAL			**50 492**	
Terrains			23 292	
Constructions : - Sur sol propre			297 764	
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.	-19 411		183 452	
Installations : - Techniques, matériel et outillage			9 397	
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			21 425	
Matériel : - De transport			28 413	
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier		1 207	21 178	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	19 411			
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		**1 207**	**584 921**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL		**1 207**	**635 412**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 942	7 509		39 451
TOTAL	**31 942**	**7 509**		**39 451**
Terrains		531		531
Constructions : - Sur sol propre	240 652	8 309		248 961
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	91 872	9 498		101 370
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 876	273		7 149
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 858	2 142		8 000
Matériel de transport	28 413			28 413
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 207	1 426	1 207	19 426
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**392 878**	**22 179**	**1 207**	**413 850**
TOTAL GÉNÉRAL	**424 820**	**29 688**	**1 207**	**453 301**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		**REPRISES NON VENTILÉES**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
Dont dotations et reprises : - D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				

Etat des créances et 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			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	18 860	18 860	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 521	2 521	
TOTAL	21 381	21 381	

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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	570	570		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations	598 610	598 610		
Personnel et comptes rattachés	4 371	4 371		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	27 463	27 463		
Impôts sur les bénéfices	6 503	6 503		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	462	462		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées	127 756	127 756		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	765 735	765 735		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations	598 610	572 617
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**598 610**	**572 617**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	12 399	13 466
TOTAL	**12 399**	**13 466**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Produits :	- D'exploitation		2 458
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		**2 458**

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Charges :	- D'exploitation	2 521	1 586
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**2 521**	**1 586**

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 506
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 506

Commentaires : néant

Synthèse des 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							
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public	670 951		430 069		542 118	783 001	
TOTAL GÉNÉRAL	**670 951**		**430 069**		**542 118**	**783 001**	

(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

Synthèse des variations des fonds reportés

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

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	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
Ministères des missionnaire administration	257 404 413 547		375 120 54 949		413 629 128 490	295 913 487 088	
TOTAL	**670 951**		**430 069**		**542 118**	**783 001**	

(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