

Comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



Fonds de Dotation Arts Numériques

62 Avenue de la ceinture
95880 ENGHIEEN-LES-BAINS
SIRET 91342338000017

forv/s
mazars

Comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	Comptes annuels	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10
2	Annexe	12
2.1	AnnexeAssoc	13

Comptes annuels

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



Bilan Actif

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	1 920	985	934	1 318
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		1 920	985	934	1 318
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
Autres						
TOTAL						
	Total I	1 920	985	934	1 318	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 000		38 000	42 500
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	57 768		57 768	453
	TOTAL		95 768		95 768	42 953
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾						
TOTAL II		110 247		110 247	59 293	
	Frais d'émission des emprunts III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	112 167	985	111 181	60 611	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Bilan Passif

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-6 326	-4 016
	Situation nette (sous-total)	-6 326	-4 016
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		-6 326	-4 016
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 880	42 113
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	3 628	2 513
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	15 000	20 000
Total IV		117 508	64 627
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		111 181	60 611
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 28/03/2022 Au 31/12/2023 21 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	20 984	95 000
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	101 168	41 000
	Mécénats	5 000	10 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	10	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		127 162	146 002
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	7 641	17 720
	Aides financières	108 210	106 575
	Impôts, taxes et versements assimilés	184	379
	Salaires et traitements	11 913	17 600
	Charges sociales	4 699	7 139
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	384	601
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	455	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		133 489	150 018
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-6 326	-4 016

Compte de résultat

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 28/03/2022 Au 31/12/2023 21 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-6 326	-4 016
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		127 162	146 002
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		133 489	150 018
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-6 326	-4 016
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Bilan actif (détail)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Cessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val	934	1 318	-384	-29.14
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 920	1 920		
28050000 AMORTISSEMENT DES CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	-985	-601	-384	-63.89
Total Immobilisations Incorporelles	934	1 318	-384	-29.14
TOTAL Actif immobilisé	934	1 318	-384	-29.14
Créances clients, usagers et comptes rattachés	38 000	42 500	-4 500	-10.59
41110000 CLIENTS	38 000	42 500	-4 500	-10.59
Autres	57 768	453	57 315	NS
42100000 Personnel - Rémunérations dues		453	-453	-100
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	57 768		57 768	NS
Total Créances	95 768	42 953	52 815	122.96
Disponibilités	14 479	16 339	-1 860	-11.38
51210000 BANQUE POPULAIRE	14 479	16 338	-1 859	-11.38
53000000 Caisse		1	-1	-100
Total Actif circulant	110 247	59 293	50 954	85.94
TOTAL ACTIF	111 181	60 611	50 570	83.43

Bilan passif (détail)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Résultat de l'exercice	-6 326	-4 016	-2 310	-57.52
Résultat de l'exercice	-6 326	-4 016	-2 310	-57.52
Sous-total : Situation nette	-6 326	-4 016	-2 310	-57.52
Fonds propres consommables				NS
10811000 DOTATIONS INITIALES CONSOMPTIBLES	15 000	15 000		
10812100 DOTATIONS COMPLÉMENTAIRES CONSOMPTIBLES OBLIGATOIRES	30 000	20 000	10 000	50
10812200 DOTATIONS COMPLÉMENTAIRES CONSOMPTIBLES VOLONTAIRES	40 000	25 000	15 000	60
10812300 DOTATIONS COMPLÉMENTAIRES CONSOMPTIBLES VOLONTAIRES	35 000	35 000		
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE	-120 000	-95 000	-25 000	-26.32
Total I	-6 326	-4 016	-2 310	-57.52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 880	42 113	56 767	134.8
40110000 FOURNISSEURS	92 906	42 066	50 840	120.86
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 973	46	5 927	NS
Dettes fiscales et sociales	3 628	2 513	1 115	44.37
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	1 331		1 331	NS
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	600	600		
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	935	1 048	-113	-10.78
43702000 MALAKOFF PREVOYANCE		130	-130	-100
43703000 MALAKOFF RETRAITE	218	232	-14	-6.03
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	282	245	37	15.1
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	260	249	11	4.42
44862000 ETAT - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		8	-8	-100
Produits constatés d'avance	15 000	20 000	-5 000	-25
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	15 000	20 000	-5 000	-25
Total IV	117 508	64 627	52 881	81.82
Total passif	111 181	60 611	50 570	83.43

Fonds de Dotation Arts Numériques

Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	% C.A.	31/12/2023	% C.A.	Variation	%
Versements des fondateurs ou consommations d	20 984	NS	95 000	NS	-74 016	-77.91
75320000 QUOTES-PARTS DE DOTATION CON	20 984	NS	95 000	NS	-74 016	-77.91
Dons manuels	101 168	NS	41 000	NS	60 168	146.75
75410000 DONS MANUELS TIERS - FRAIS SC	101 168	NS	41 000	NS	60 168	146.75
Mécénats	5 000	NS	10 000	NS	-5 000	-50
75420000 MÉCÉNATS - FRAIS SCOLARITE EL	5 000	NS	10 000	NS	-5 000	-50
Autres produits	10	NS	2	NS	8	400
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION C	10	NS	2	NS	8	400
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>127 162</i>	<i>NS</i>	<i>146 002</i>	<i>NS</i>	<i>-18 840</i>	<i>-12.9</i>
Autres achats et charges externes	7 641	NS	17 720	NS	-10 079	-56.88
60410000 Achats d'études et prestations de servi		NS	4 731	NS	-4 731	-100
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	78	NS	62	NS	16	25.81
62200000 Rémunérations d'intermédiaires et hon		NS	9 120	NS	-9 120	-100
62210000 HONORAIRES COMPTABLES	2 166	NS	1 772	NS	394	22.23
62211000 HONORAIRES CAC	5 000	NS		NS	5 000	NS
62500000 Déplacements, missions et réceptions		NS	1 150	NS	-1 150	-100
62600000 Frais postaux et frais de télécommunic		NS	8	NS	-8	-100
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	396	NS	874	NS	-478	-54.69
Aides financières	108 210	NS	106 575	NS	1 635	1.53
65730000 CONTRIBUTIONS ACCORDÉES À D'	108 210	NS	106 575	NS	1 635	1.53
Impôts, taxes et versements assimilés	184	NS	379	NS	-195	-51.45
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		NS	110	NS	-110	-100
63330000 FORMATION CONTINUE CDD	184	NS	263	NS	-79	-30.04
63350000 Impôts, taxes et versements assimilés		NS	5	NS	-5	-100
Salaires et traitements	11 913	NS	17 600	NS	-5 687	-32.31
64110000 SALAIRES BRUTS	11 913	NS	17 000	NS	-5 087	-29.92
64120000 Congés payés		NS	600	NS	-600	-100
Charges sociales	4 699	NS	7 139	NS	-2 440	-34.18
64510000 COTISATIONS URSSAF	3 717	NS	5 185	NS	-1 468	-28.31
64520000 COTISATION MUTUELLE	-130	NS	130	NS	-260	-200
64521000 CHARGES SOCIALES / CP	37	NS	245	NS	-208	-84.9
64530000 COTISATIONS RETRAITE	943	NS	1 304	NS	-361	-27.68
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	132	NS	274	NS	-142	-51.82
Dotations aux amortissements et aux dépréciatio	384	NS	601	NS	-217	-36.11
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	384	NS	601	NS	-217	-36.11
Autres charges	455	NS	2	NS	453	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	455	NS	2	NS	453	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>133 489</i>	<i>NS</i>	<i>150 018</i>	<i>NS</i>	<i>-16 529</i>	<i>-11.02</i>
Résultat d'exploitation	-6 326	NS	-4 016	NS	-2 310	-57.52
Résultat courant avant impôt	-6 326	NS	-4 016	NS	-2 310	-57.52

Compte de résultat (détail)

Compte de résultat	31/12/2024	% C.A.	31/12/2023	% C.A.	Variation	%
Total des produits	127 162	NS	146 002	NS	-18 840	-12.9
Total des produits	127 162	NS	146 002	NS	-18 840	-12.9
Total des produits	127 162	NS	146 002	NS	-18 840	-12.9
Total des charges	133 489	NS	150 018	NS	-16 529	-11.02
Total des charges	133 489	NS	150 018	NS	-16 529	-11.02
Total des charges	133 489	NS	150 018	NS	-16 529	-11.02
Excédent ou déficit	-6 326	NS	-4 016	NS	-2 310	-57.52

Annexe

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



FOND GILBERT KINER - FONDS DE DOTATION

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2024

Table des matières

1	Informations générales et faits significatifs de l'exercice	3
1.1.	Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre	4
1.2.	Faits caractéristiques de l'exercice	5
2	Principes et méthodes comptables	6
3	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	7
3.1	Actif immobilisé	7
3.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	8
3.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	9
3.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	10
3.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	10
3.2	Actif circulant	10
3.2.1	État des stocks	10
3.2.2	Actif circulant / Dépréciations	11
3.3	Dépréciation de l'actif	12
3.4	Fonds propres	12
3.4.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	13
2.4	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	14
2.5.1	Fonds dédiés	14
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	16
2.7	Compte de résultat	17
2.7.1	Compte de résultat par origine et destination	17
2.7.2	Compte d'emploi annuel des ressources	21
2.7.3	Compte d'emploi annuel des ressources (suite)	23
2.7.4	Contributions volontaires en nature	24
2.7.5	Legs, donation et assurance-vie	24
2.7.6	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	26

1 Informations générales et faits significatifs de l'exercice

1.1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

L'association a pour objet social :

- D'octroyer des bourses à des étudiants n'ayant pas les ressources financières leur permettant de suivre l'enseignement dispensé par l'école ArtFX et les écoles partenaires du fonds de dotation ;
- D'aider financièrement ces étudiants ayant des difficultés à se loger ;
- De constituer un Think Tank, lieu de réflexion et d'échange sur l'avenir des technologies et des métiers qui en découleront ;
- De créer un « Dream Lab » pour concevoir de nouveaux outils et imaginer de nouveaux usages

Afin de réaliser ses objectifs, le fonds de dotation procède à la collecte de dons tant auprès d'entreprises, d'associations, de fondations que de particuliers, sous forme de mécénat financier et/ou de compétences, de dons de matériels, de legs.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Le fonds a été créé en avril 2022, il s'agit de son deuxième exercice clos. L'exercice a une durée de 12 mois soit du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

2 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

3.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

3.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	1 920	-	-	-	1 920
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	-	-	-	-	-
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	-	-	-	-	-
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	-	-	-	-	-
Total général		1 920	-	-	-	1 920

3.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	602	384	-	986
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	-	-	-	-
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	-	-	-	-
Total général		602	384	-	986

3.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

3.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	602	384	-	-	-	986
Corporelles	-	-	-	-	-	-
TOTAL	602	384	-	-	986	986

3.2 Actif circulant

3.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières et approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires			
Produits finis			
Marchandises			
TOTAL			

3.2.2 Actif circulant / Dépréciations

Rubriques	<i>Situations et mouvements</i>			
	(A) Dépréciations au début de l'exercice	(B) Augmentations : dotations de l'exercice	(C) Diminutions : reprises de l'exercice	(D) Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Usagers	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

3.3 Dépréciation de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations corporelles				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Usagers				
Autres				
TOTAL				

3.4 Fonds propres

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

3.4.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	-	-	-	-		-		-
Report à nouveau	-	-	-	-		-		-
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 016	-2 311	-	-	-	-	-	-6 327
Dotations consommables	-	-	-	25 000	-	25 000	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	-4 016	-2 311	-	25 000	-	25 000	-	-6 327

2.5.3.1 Subventions de fonctionnement

	A l'ouverture de l'exercice (19)	Reports (689)	Utilisation (789)		Transferts	A la clôture de l'exercice (19)	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions							
TOTAL	-	-	-	-		-	-

2.5.3.2 Contributions financières d'autres organismes

	A l'ouverture de l'exercice (19)	Reports (689)	Utilisation (789)		Transferts	A la clôture de l'exercice (19)	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL	-	-	-	-		-	-

2.5.3.3 Ressources liées à la générosité du public

	A l'ouverture de l'exercice (19)	Reports (689)	Utilisation (789)		Transferts	A la clôture de l'exercice (19)	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices"
Legs ou donations							
Donations temporaires d'usufruit							
TOTAL	-	-	-	-		-	-

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	38 000	38 000	
	Autres	57 769	57 769	
Charges constatées d'avance		-		
TOTAL		95 769	95 769	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		98 880	98 880		
Dettes fiscales et sociales		3 628	3 628		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		-			
Produits constatés d'avance		15 000	15 000		
TOTAL		117 508	117 508		

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie	-	-	-	-
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	101 169	-	41 000	-
- Legs, donations et assurances-vie	-	-	-	-
- Mécénat	5 000	-	10 000	-
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	-	-	-	-
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie	-		-	
2.2 Parrainage des entreprises	-		-	
2.3 Contributions financières sans contrepartie	20 984		95 003	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	-		-	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	-		-	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	-	-
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	-	-	-	-
TOTAL	127 162	-	146 003	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	-	-	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	108 210	-	106 575	-
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme	-	-	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	-	-	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	-	-	9 120	-
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-	-	-
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	24 895	-	33 722	-
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	384	-	602	-
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	-		-	-
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	-	-	-
TOTAL	133 489	-	150 019	-
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 326	-	-4 016	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	-	-	-	-
Prestations en nature	-	-	-	-
Dons en nature	-	-	-	-
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	-		-	
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature	-		-	
Dons en nature	-		-	
TOTAL	-	-	-	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France	-	-	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-	-	-
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-	-	-
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.7.2 Compte d'emploi annuel des ressources

2.7.2.1 Compte d'emploi

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE		
1 – MISSIONS SOCIALES		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	108 210	106 575
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	-	-
1.2 Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme	-	-
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	-	-
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	-	9 120
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	24 895	33 721
TOTAL DES EMPLOIS	133 105	149 416
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	384	601
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-
TOTAL	133 489	150 017

2.7.2.2 Compte de ressources

RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Cotisations sans contrepartie	10 983	60 000
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	101 169	41 000
- Legs, donations et assurances-vie	-	-
- Mécénats	5 000	10 000
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	10 000	35 000
TOTAL DES RESSOURCES	127 152	146 000
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	-	-
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-
TOTAL	127 152	146 000
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	- 6 327	-4 017
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

2.7.3 Compte d'emploi annuel des ressources (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
Réalisées en France	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	-	-
TOTAL	-	-

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Bénévolat	-	-
Prestations en nature	-	-
Dons en nature	-	-
TOTAL	-	-

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONS DEDIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DEDIES LIES A GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE		

2.7.4 Contributions volontaires en nature

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

Les méthodes de quantification et de valorisation retenues sont les suivantes :

- Les ressources reçues en nature par nature par l'entité sont :
- Utilisées pour les besoins de son activité ;
- Stockées,
- Vendues.

Les ventes des dons reçus en nature sont inscrites en produits en compte de résultat sous une rubrique spécifique.

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Obtenue :		
Offerte :		
TOTAL		

2.7.5 Legs, donation et assurance-vie

PRODUITS	Montants
Montant perçu au titre d'assurances-vie	-
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article 213-9	-
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinées à être cédés	-
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	-
TOTAL	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

CHARGES	Montants
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	-
TOTAL	-

2.7.6 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	5 000	