

ASSOCIATION ZENON RESEARCH

**Comptes annuels de l'exercice
clos le 31 décembre 2024**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	3 819	1 233	2 585	1 158
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	Total I	3 819	1 233	2 585	1 158
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 700		17 700	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	955		955	
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	158 062		158 062	71 972
	Charges constatées d'avance (2)	242		242	133
	Total II	176 959		176 959	72 104
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	180 778	1 233	179 545	73 262

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
FONDS DÉDIÉS	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	15 219	81 915
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	108 757	66 696
	Situation nette (sous total)	123 976	15 219
	Fonds propres consommables		
PROVISIONS	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	123 976	15 219
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total III		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 531	3 636
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 224	9 352
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
TOTAL GENERAL	Autres dettes		1 800
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	38 814	43 255
	Total IV	55 569	58 043
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	179 545	73 262

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	12	069	37	769
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	19	643	4	576
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	231	867	8	000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				50
Mécénats	145	739	89	493
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		230		250
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		4		5
Total I	409	551	139	643
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	65	048	31	332
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés		823		937
Salaires et traitements	177	036	127	320
Charges sociales	59	474	44	386
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		539		370
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		11		1 994
Total II	302	932	206	339
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	106	619	66	696

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		2 813		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III		2 813		
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)		2 813		
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		109 432		66 696
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)		675		
Total des produits (I+III+V)		412 364		139 643
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		303 607		206 339
5. EXCEDENT OU DEFICIT		108 757		66 696

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature	58 200	192 536
Dons en nature		
TOTAL	58 200	192 536
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	58 200	192 536
Personnel bénévole		
Prestations		
TOTAL	58 200	192 536

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2024	12	Exercice N-1	31/12/2023	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	157 808	157 808		127 312	127 312	
1.1 Cotisations sans contrepartie	12 069	12 069		37 769	37 769	
1.2 Dons, legs et mécénat	145 739	145 739		89 543	89 543	
- Dons manuels				50	50	
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat	145 739	145 739		89 493	89 493	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	22 689			4 331		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	22 689			4 331		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	231 867			8 000		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
TOTAL	412 364	157 808		139 643	127 312	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	90 221	90 221		69 286	69 286	
1.1 Réalisées en France	90 221	90 221		69 286	69 286	
- Actions réalisées par l'organisme	90 221	90 221		69 286	69 286	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	35 938	35 938		26 142	26 142	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	23 733	23 733		17 264	17 264	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	12 205	12 205		8 878	8 878	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	176 233	176 233		110 541	101 809	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	539	539		370	370	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	675					
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	303 606	302 931		206 339	197 607	
EXCEDENT OU DEFICIT	108 757	145 123		66 696	70 295	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018
Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	58 200	58 200	192 536	192 536
Bénévolat				
Prestations en nature	58 200	58 200	192 536	192 536
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	58 200	58 200	192 536	192 536
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	58 200	58 200	192 536	192 536
TOTAL	58 200	58 200	192 536	192 536

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	90	221	69	286	20 935	30.22
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	90	221	69	286	20 935	30.22
- 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 à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	35	938	26	142	9 796	37.47
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	23	733	17	264	6 469	37.47
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	12	205	8	878	3 327	37.47
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	176	233	110	541	65 692	59.43
TOTAL DES EMPLOIS	302	392	205	969	96 423	46.81
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	539		370		169	45.68
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	302	931	206	339	96 592	46.81

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie	12	069	37	769	25 700	68.05
1.2 Dons, legs et mécénats	145	739	89	543	56 196	62.76
- Dons manuels			50		50	100.00
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats	145	739	89	493	56 246	62.85
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	157	808	127	312	30 496	23.95
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	157	808	127	312	30 496	23.95

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	52	960	17	336	70 296	405.49
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public						
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	145	124	70	296	74 828	106.45
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	198	084	52	960	145 124	274.03

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
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	58	200	192	536	134 336	69.77
TOTAL	58	200	192	536	134 336	69.77
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature	58	200	192	536	134 336	69.77
Dons en nature						
TOTAL	58	200	192	536	134 336	69.77

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

Commentaires:

Sur l'exercice, le montant total des mécénats s'élève à 145 739 €.

Ces produits ont en partie été consommés par les charges de l'exercice, dont l'affectation est la suivante :

- Missions sociales réalisées en France : Il s'agit des frais liés à l'organisation de séminaires axés notamment sur des sujets climatiques. Ces derniers se composent de dépenses directement liées et de 30% des frais de personnel.

- Frais de recherche de fonds : Ces frais se composent du temps passé par les équipes à la recherche de ressources. Ils représentent 10% des charges de personnel pour l'appel à la générosité du public et 5% des charges de personnel pour la recherche d'autres ressources.

- Frais de fonctionnement : Il s'agit de frais divers de gestion courante et de l'allocation de 55% des charges de personnel pour les temps passés à la constitution de l'association, à la mise en place de procédures, ou encore à la gestion de l'association.

L'association ZENON RESEARCH a également bénéficié de contributions volontaires évaluées à 58 200 € sur l'exercice. Ces contributions, assimilées à des prestations en nature, sont allouées au fonctionnement de l'association et se répartissent comme suit :

- Mise à disposition de personnel :	7 200 €
- Mise à disposition de locaux :	51 000 €
- Mise à disposition de matériel :	0 €

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2 585	1 158
21830000 Matériel bureau, informatique	1 967	
21840000 Mobilier	1 852	1 852
28183000 Amort. matériel bureau, infor.	169	
28184000 Amort. mobilier	1 064	694
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 585	1 158
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	17 700	
41100000 Usagers / clients	17 700	
AUTRES	955	
42820000 Prov. congés payés	735	
43820000 Charges sur congés payés	220	
DISPONIBILITES	158 062	71 972
51200000 Banque	158 062	71 972
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	242	133
48610000 Charges constat. d'avance	242	133
TOTAL ACTIF CIRCULANT	176 959	72 104
TOTAL GENERAL	179 545	73 262

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
REPORT A NOUVEAU	15 219	81 915
11900000 Report à nouveau	15 219	81 915
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	108 757	66 696
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	123 976	15 219
TOTAL FONDS PROPRES	123 976	15 219
TOTAL FONDS DEDIES		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 531	3 636
40100000 Fournisseurs	1 979	3 636
40810000 Frns - FNP	3 552	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 224	9 352
42510000 Notes de frais		129
42820000 Prov. congés payés		2 098
43100000 Urssaf	7 036	4 150
43720000 Mutuelle & prévoyance	506	521
43730000 Retraite	2 189	1 582
43820000 Charges sur congés payés		630
44210000 Prélèvement à la source	818	242
44400000 Impôts sur les bénéfices	675	
AUTRES DETTES		1 800
41100000 Usagers / clients		1 800
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	38 814	43 255
48700000 Produits constatés d'avance	38 814	43 255
TOTAL DETTES	55 569	58 043
TOTAL GENERAL	179 545	73 262

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
COTISATIONS	12 069	37 769
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	19 643	4 576
70610000 Conférence	19 643	4 576
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	231 867	8 000
74000000 Subventions d'exploitation	231 867	8 000
DONS MANUELS		50
75410000 Dons manuels		50
MECENATS	145 739	89 493
75420000 Mécénats	145 739	89 493
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	230	250
79100000 Transfert de charges	230	250
AUTRES PRODUITS	4	5
75800000 Produits divers de gestion	4	5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	409 551	139 643
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	65 048	31 332
60400000 Achats prestations de services	2 856	
60630000 Fourn. entretien, petit équip.	750	1 071
60640000 Fourn. administratives		6
61350000 Locations mobilières	600	1 020
61351000 Logiciels, licences	1 823	476
61550000 Entretien et répar. mobilier	162	160
61600000 Assurance	391	
61850000 Frais séminaire, conférences	12 352	4 780
62260000 Honoraires	37 786	12 224
62310000 Frais marketing	155	1 102
62320000 Annonces et insertions	1 812	
62360000 Catalogues et impressions	822	3 786
62510000 Voyages et déplacements	547	5 682
62570000 Réception	4 700	244
62600000 Frais postaux et télécom.	16	
62780000 Frais bancaires	125	
62800000 divers	151	781
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	823	937
63330000 Participation à la formation	823	937
SALAIRES ET TRAITEMENTS	177 036	127 320
64111000 Rémunérations du personnel	178 974	127 035
64120000 Provision congés payés	2 833	386
64140000 Indemnité transport	895	671
CHARGES SOCIALES	59 474	44 386
64510000 Urssaf	43 804	32 541
64520000 Prévoyance	1 955	970
64521000 Mutuelle	1 428	674
64530000 Retraite	13 138	10 565
64590000 Prov ch soc congés payés	850	364

DETAIL COMPTE DE RESULTAT	
---------------------------	--

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	539	370
68112000 Amort. immob. corporelles	539	370
AUTRES CHARGES	11	1 994
65160000 Droits d’auteur/ reproduction		1 980
65800000 Charges divers de gestion	11	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	302 932	206 339
RESULTAT D'EXPLOITATION	106 619	66 696
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 813	
76800000 Autres produits financiers	2 813	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 813	
RESULTAT FINANCIER	2 813	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	109 432	66 696
IMPOTS SUR LES BENEFICES	675	
69510000 Impôts sur les bénéfices	675	
TOTAL DES PRODUITS	412 364	139 643
TOTAL DES CHARGES	303 607	206 339
EXCEDENT OU DEFICIT	108 757	66 696

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Détail des produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	X
Ventilation de l'effectif moyen	X
Valorisation des contributions volontaires	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 179 544.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 409 550.98 Euros et dégageant un excédent de 108 756.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations générales complémentaires

. Immobilisations corporelles

Les règlements CRC2002-10 et 2004-06, obligatoires à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2005, sont appliqués. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'entrée (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Matériel de bureau et informatique 3ans
- Mobilier 3ans

. Subventions de fonctionnement

Conformément au règlement ANC n°2018-06, les subventions de fonctionnement inscrites, au cours de l'exercice, au compte de résultat, et non utilisées en totalité, donnent lieu :

- soit à la comptabilisation d'une charge, sous la rubrique "report en fonds dédiés", et au passif du bilan sous le compte "fonds dédiés", d'un montant égal à l'engagement d'emploi pris envers le tiers financeur.
- soit à la constatation d'un excédent, directement traduit dans le résultat de l'exercice.

Cette distinction s'apprécie en fonction des engagements restant ou non à réaliser pour chaque subvention.

. Valorisation des moyens et du personnel mis à disposition

Les moyens et le personnel mis à disposition ont été valorisés dans la présentation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2024.

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

MDA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 852		1 967
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 852		1 967
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 852		1 967

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 819	3 819
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			3 819	3 819
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			3 819	3 819

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		694	539		1 233
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		694	539		1 233
TOTAL GENERAL		694	539		1 233
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL				
Autres immob.incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	539				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		539			
TOTAL GENERAL		539			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	17 700	17 700	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	735	735	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	220	220	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	242	242	
TOTAL	18 897	18 897	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 531	5 531		
Personnel et comptes rattachés	9 731	9 731		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	675	675		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	818	818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	38 814	38 814		
TOTAL	55 569	55 569		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	955
Autres immobilisations financières	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	955
Total	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

	Montant
Provision congés payés	735
Charges sur provision congés payés	220
Total	955

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 552
Total	3 552

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
FNP honoraire audit 2024	3 552
Total	3 552

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	242
Total	242
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	38 814
Total	38 814

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Abonnements	242		
Total	242		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Adhésions	38 814		
Total	38 814		

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

MDA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rémunération des dirigeants

Les administrateurs ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Total	3

Valorisation des contributions volontaires

Le personnel et les moyens mis à disposition ont été valorisés au 31/12/2024 à 58 200 €.

Cette valorisation est établie sur la base des coûts réelles supportés par l'organisation mettant à disposition son personnel et ses moyens de fonctionnement.

En ce qui concerne la mise à disposition du siège social de l'association, elle a quant à elle été valorisée selon des comparables de marché.