Etats financiers au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025 Brut	31/12/2025 Amort. et Dépréc.	31/12/2025 Net	31/12/2024 Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	15 354	15 354		
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	**15 354**	**15 354**		
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	400		400	400
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	25 518		25 518	18 905
	Total III	**25 918**		**25 918**	**19 305**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	**41 272**	**15 354**	**25 918**	**19 305**

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	7 940	7 940
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(3 236)	
	Excédent ou déficit de l'exercice	**(299)**	**(3 236)**
	Situation nette (sous-total)	**4 406**	**4 705**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	**4 406**	**4 705**
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total II		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	21 512	14 600
	Total III	**21 512**	**14 600**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total IV		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total V		
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	**25 918**	**19 305**

Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	8 500	27 350
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**8 500**	**27 350**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 887	15 986
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés	6 912	14 600
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	**8 799**	**30 586**
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(299)**	**(3 236)**

Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(299)**	**(3 236)**
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT avant impôts	**(299)**	**(3 236)**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	**8 500**	**27 350**
	TOTAL DES CHARGES	**8 799**	**30 586**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(299)**	**(3 236)**

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		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Capital souscrit non appelé							
II – Frais d'établissement (net)							
III - Total de l'actif immobilisé (net)							
Installations techniques, matériel et outillage							
21500000	MATERIEL ET OUTILLAGE	15 353,72	*59,24*	15 353,72	*79,53*		
28150000	AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	(15 353,72)	*-59,24*	(15 353,72)	*-79,53*		
IV - Total de l'actif circulant (net)		**25 918,02**	***100,00***	**19 304,55**	***100,00***	**6 613,47**	***34,26***
Autres créances		**400,00**	*1,54*	**400,00**	*2,07*		
46700000	DEBITEURS CREDIT.DIVERS	400,00	*1,54*	400,00	*2,07*		
Disponibilités		**25 518,02**	*98,46*	**18 904,55**	*97,93*	**6 613,47**	*34,98*
51200000	CAISSE D'EPARGNE	25 518,02	*98,46*	18 904,55	*97,93*	6 613,47	*34,98*
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF		**25 918,02**	***100,00***	**19 304,55**	***100,00***	**6 613,47**	***34,26***

Détail du Passif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Total des capitaux propres		**4 406,02**	*17,00*	**4 704,55**	*24,37*	**(298,53)**	*-6,35*
Capital Social ou individuel		**7 940,22**	*30,64*	**7 940,22**	*41,13*		
10232000	Dotations non consomptibles complémentai	7 940,22	*30,64*	7 940,22	*41,13*		
Report à nouveau		**(3 235,67)**	*-12,48*			**(3 235,67)**	
11000000	REPORT A NOUVEAU	(3 235,67)	*-12,48*			(3 235,67)	
Résultat de l'exercice		**(298,53)**	*-1,15*	**(3 235,67)**	*-16,76*	**2 937,14**	*90,77*
II - Total des autres fonds propres							
III - Total des provisions							
IV - Total des dettes		**21 512,00**	*83,00*	**14 600,00**	*75,63*	**6 912,00**	*47,34*
Produits constatés d'avance		**21 512,00**	*83,00*	**14 600,00**	*75,63*	**6 912,00**	*47,34*
19500000	Fds déd sur contrib. Financ. d'autres organis	21 512,00	*83,00*	14 600,00	*75,63*	6 912,00	*47,34*
TOTAL GENERAL DU PASSIF		**25 918,02**	*100,00*	**19 304,55**	*100,00*	**6 613,47**	*34,26*

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025 12 mois	01/01/2024 31/12/2024 12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**8 500,00**	**27 350,00**	**(18 850,00)**	*-68,92*
Ventes de marchandises					
Production vendue Biens					
Production vendue Services + Travaux					
Montant net du chiffre d'affaires					
Autres produits d'exploitation		**8 500,00**	**27 350,00**	**(18 850,00)**	*-68,92*
75410000	Ressources liées à la générosité du public	8 500,00	27 350,00	(18 850,00)	*-68,92*
Total des charges d'exploitation		**8 798,53**	**30 585,67**	**(21 787,14)**	*-71,23*
Autres achats et charges externes		**1 886,53**	**15 985,67**	**(14 099,14)**	*-88,20*
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	1 420,00	12 300,00	(10 880,00)	*-88,46*
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS		3 250,00	(3 250,00)	*-100,00*
62780000	SERVICES BANCAIRES	466,53	435,67	30,86	*7,08*
Autres charges		**6 912,00**	**14 600,00**	**(7 688,00)**	*-52,66*
68950000	Reports en fonds dédiés	6 912,00	14 600,00	(7 688,00)	*-52,66*
Résultat d'exploitation		**(298,53)**	**(3 235,67)**	**2 937,14**	*90,77*
Total des produits financiers					
Total des charges financières					
Résultat financier					
Résultat courant avant impôts		**(298,53)**	**(3 235,67)**	**2 937,14**	*90,77*
Produits exceptionnels					
Charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Résultat de l'exercice		**(298,53)**	**(3 235,67)**	**2 937,14**	*90,77*

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE COMPTABLE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **25 918** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 500** euros et un total **charges** de **8 799** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-299** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n°2022-06, entraînant un changement de méthode comptable sur l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

Note de présentation

Objet social du fonds de dotation

Le «Fonds de dotation du Sélestat Alsace Handball» est un fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie et par le décret n° 2009-158 du 11 février 2009 relatif aux fonds de dotation. Le règlement comptable applicable aux comptes présentés est le règlement de l'ANC n°2018-06, relatif au plan comptable général, tel qu'en vigueur à la date de clôture de l'exercice.

Conformément à ses statuts, son objet est de soutenir, promouvoir et développer des actions

Règles et Méthodes Comptables

d'intérêt général liées à la pratique du handball et du sport en général, notamment?

- le développement de la pratique sportive auprès de différents publics, en particulier les jeunes et les publics éloignés de la pratique sportive?
- la facilitation de l'accès au sport pour les personnes en situation de handicap?
- la promotion du sport féminin?
- la mise en œuvre d'actions citoyennes et éducatives par le sport (respect, fair-play, insertion, cohésion sociale, etc.)?
- la réalisation d'actions en lien avec la protection de l'environnement et la santé publique dans le cadre de la pratique sportive?
- la création de passerelles entre le sport et la culture?
- le soutien à des actions caritatives et de solidarité en lien avec le handball et le sport.

Le fonds exerce ses activités sur le territoire de Sélestat du département du Bas-Rhin et de la région Grand Est.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées?

Activités et missions d'intérêt général réalisées au cours de l'exercice 2025

Au cours de l'exercice clos le 31.12.2025, le fonds a mis en œuvre les principales catégories d'actions d'intérêt général suivantes, en lien avec son objet statutaire?

Actions en faveur des personnes en situation de handicap ;

- Réalisation de 2 séances ou événements de handball adapté ayant bénéficié à environ 10 personnes en situation de handicap.
- Achat de billets auprès de l'association du SAHB, pour un montant total de 1 420 €, destinés à être offerts à différentes associations dans le cadre d'une action de soutien et de solidarité.

L'ensemble de ces actions a été conduit principalement sur le territoire de Sélestat.

Description des moyens mis en œuvre

Les ressources du fonds au cours de l'exercice 2025 proviennent principalement de?

- dons et libéralités reçus de personnes physiques ou morales,
- autres ressources (par exemple mécénat, partenariats, appels à la générosité du public, le cas échéant)
- pour un montant total de 8 500 €.

Règles et Méthodes Comptables

Les ressources ont été affectées principalement?

- au financement direct des actions d'intérêt général décrites ci-dessus,
- aux frais de fonctionnement et de structure,
- en reports de fonds dédiés.

Moyens humains

Le fonds ne dispose pas de personnel salarié au cours de l'exercice 2025.

Les missions du fonds reposent également sur l'engagement bénévole?

- des membres du conseil d'administration, qui exercent leurs fonctions à titre gratuit, sous réserve du remboursement des frais engagés dans les conditions prévues par les statuts?
- de bénévoles (dirigeants, encadrants, volontaires) ayant contribué à la préparation et à la réalisation des actions (organisation d'événements, encadrement de séances, logistique, etc.).

Moyens organisationnels et de gouvernance

Le fonds est administré par un conseil d'administration composé de trois membres, désignés conformément aux statuts, qui se réunit pour arrêter les comptes, approuver le rapport d'activité et décider de la politique d'affectation des ressources.

Compte tenu du montant de sa dotation inférieur à 1?M€, le fonds n'a pas l'obligation de mettre en place un comité consultatif d'investissement.

Le fonds tient une comptabilité conforme aux règles applicables aux organismes sans but lucratif et aux fonds de dotation et établit chaque année des comptes comprenant au moins un bilan, un compte de résultat et une annexe, publiés sur le site de la DILA dans les six mois suivant la clôture de l'exercice.

Faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice jusqu'à la date d'approbation des comptes

Événements et faits caractéristiques significatifs

Pour rappel, en 2024,, les principaux faits caractéristiques suivants sont à signaler?

Évolution de la dotation et des ressources

Règles et Méthodes Comptables

- Réception d'une libéralité importante (don, legs) d'un montant de 27 350 €, affectée à l'équipe hand fauteuil du SAHB notamment pour l'achat de fauteuils handi sport, ce qui a conduit à une augmentation significative de la dotation / des ressources disponibles.

À la date d'arrêté des comptes, aucun autre événement n'est intervenu qui soit de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation du fonds ou la poursuite de ses missions d'intérêt général.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La durée pour l'ensemble des immobilisations est de 4 ans.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	Ecarts d'acquisition						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 354					15 354
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 354**					**15 354**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**15 354**					**15 354**

Amortissements

Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			15 354	1	1	15 354
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**15 354**	**1**	**1**	**15 354**
	TOTAL			**15 354**	**1**	**1**	**15 354**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	400	400	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	**400**	**400**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	21 512	21 512		
	TOTAL DES DETTES	**21 512**	**21 512**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Le montant de 21 512 € apparaissant en produits constatés d'avance est erroné. Le montant des fonds dédiés est correctement repris dans le tableau de suivi des fonds dédiés.

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2025
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
	TOTAL GENERAL					
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
	Dont dotations et reprises : - financières					
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels				
SENTIERS D ETOILES	14 600			14 600
LIONS CLUB			6 500	6 500
FERMETURES DE LA VALLEE			412	412
Total	14 600		6 912	21 512
Legs et donations				
Total				
TOTAL	**14 600**		**6 912**	**21 512**

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06

	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	7 940				7 940
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité		(3 236)	3 236		
Autres réserves					
Report à nouveau			(3 236)		(3 236)
Excédent ou déficit de l'exercice	(3 236)	3 236		299	(299)
Situation nette	**4 705**			**299**	**4 406**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**4 705**			**299**	**4 406**