

FDD JANSSEN HORIZON

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

167, Quai de la Bataille de Stalingrad
92787 ISSY LES MOULINEAUX
SIRET : 84045374000010

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	2
Bilan Passif - Transition	3
Compte de résultat - Transition	4
Compte de résultat (suite) - Transition	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances et des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	13

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	14
Bilan Passif détaillé - Transition	15
Compte de résultat détaillé - Transition	17

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FDD JANSSEN HORIZON relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 013 288 €
Produits d'exploitation :	308 098 €
Résultat net Comptable :	€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 29/06/2026

M SERPAUD Christian
Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles		96 569	96 569	
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		96 569	96 569	
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances		764		764
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		3 012 524		3 012 524
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		3 013 288		3 013 288
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		3 109 857	96 569	3 013 288
				3 179 289

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette		
Fonds propres consommables	2 674 764	2 982 863
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	2 674 764	2 982 863
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	75 000	75 000
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV	75 000	75 000
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 709	115 664
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	5 815	5 763
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	263 524	121 427
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	3 013 288	3 179 289

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	308 098	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
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		222 120
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	308 098	222 120
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	44 412	45 825
Aides financières	282 101	193 902
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations		642
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	326 513	240 369
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-18 415	-18 249
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	24 230	
Autres intérêts et produits assimilés		24 012
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	24 230	24 012

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	24 230	24 012
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	5 815	5 763
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	5 815	5 763
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	332 328	246 132
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	332 328	246 132
EXCÉDENT OU DÉFICIT		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 3 013 288 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

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

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

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

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Présentation de l'entité

Description de l'objet social :

Janssen Horizon, initiative d'intérêt général, accompagne sur le territoire français des équipes innovant en recherche translationnelle et en sciences humaines et sociales.

Ce Fonds de dotation vise spécifiquement à favoriser l'émergence d'un écosystème dédié à la recherche, à la prévention et à l'éducation en santé, afin de développer des solutions et traitements nouveaux pour les patients dans des délais chaque fois plus courts.

La mission de Janssen Horizon, qui est de renforcer et accélérer les cycles de recherche en santé, permet de combiner ressources, idées et technologies d'une manière nouvelle en France, véritable terre de recherche et d'innovation de premier plan.

Description de la nature et du périmètre des activités :

Le Fonds s'inscrit dans le cadre d'une mission d'intérêt général et a pour objet de :

- Tenir un rôle actif, au carrefour de la santé et des sciences humaines et sociales pour générer de la valeur ajoutée pour la société humaine en soutenant des programmes :
 - d'accélération de la recherche translationnelle,
 - de recherche en sciences humaines et sociales appliquée à la santé
 - de prévention en santé publique
 - d'éducation des patients et information des professionnels de santé.
- Etablir des ponts entre des personnes motivées en recherche et développement biomédicale et en sciences humaines et sociales.

Ainsi que dans d'autres domaines d'intérêt général en santé humaine (prévention, parcours de soins, éducatif, e-santé...) tout en cherchant à combiner ressources, idées et technologies d'une manière nouvelle.

Description des moyens mis en œuvre :

Plusieurs fois par an, Janssen Horizon organise des appels à projets avec une thématique dédiée. Toute l'année, des candidatures spontanées peuvent être déposées.

Faits caractéristiques

Il est rappelé que la dotation initiale est de 10.000.000 €. Un complément de 900 000 € a été versé sur 2023.

Les dépenses sur projets se sont élevées à 282 101 € pour l'exercice 2025.

L'exercice 2025 se solde par un dépassement de dépenses en frais généraux de 25 998 € qui ont été diminuées de la dotation initiale affectée et inscrit au compte de résultat.

Ainsi, les fonds associatifs se décomposent au 31/12/2025 en :

Dotation initiale :	10 000 000 €
Dotation complémentaire :	900 000 €
Dépenses sur projets :	- 7 599 576 €
Frais de fonctionnement 2017 :	- 45 965 €
Frais de fonctionnement 2018 :	- 149 379 €
Frais de fonctionnement 2019 :	- 105 098 €
Frais de fonctionnement 2020 :	- 59 700 €
Frais de fonctionnement 2021 :	- 62 964 €
Frais de fonctionnement 2022 :	- 44 028 €
Frais de fonctionnement 2023 :	- 104 309 €
Frais de fonctionnement 2024 :	- 28 218 €
Frais de fonctionnement 2025 :	- 25 998 €

Total fonds associatifs : 2 674 764 €
(restant à affecter sur des projets futurs)

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Les comptes intègrent notamment les dispositions du règlement ANC n°2022-06, applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025 et du règlement ANC 2023-03.

Cette première application constitue un changement de réglementation comptable. Les dispositions du règlement ANC n°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Le bilan et le compte de résultat sont présentés conformément aux nouveaux modèles figurant dans le règlement ANC n°2023-03 (article 5).

Les principales dispositions de ce règlement portent sur :

- la redéfinition et la présentation du résultat exceptionnel : désormais, seuls les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel peuvent y être inscrits,
- la suppression des transferts de charges : désormais, les opérations correspondantes doivent être enregistrées selon leur nature, dans des comptes spécifiques,
- la modification du plan de comptes et la modernisation des modèles d'états financiers.

Ce changement n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes du fonds de dotation.

Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

A compter du 1er janvier 2025, conformément à l'article 513-5 du Plan comptable général, le résultat exceptionnel comprend :

- les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement,
- les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires,
- les changements de méthode comptable comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales,
- les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le classement en résultat courant d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées par nature en résultat exceptionnel.

Ce règlement n'a pas eu d'impact sur les comptes annuels du fonds de dotation. Aucun produit exceptionnel ou charge exceptionnelle n'ont été comptabilisés en 2024 et 2025.

Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice 2025

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste «Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges», dans d'autres postes de charges ou de produits.

Il n'y avait pas de transfert de charge comptabilisé parmi les produits d'exploitation en 2024. Cette suppression est sans impact sur les comptes en 2025.

Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Aucun reclassement ou regroupement n'a été opéré dans la colonne comparative «31/12/2024», entre des lignes du bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Il est amorti en linéaire sur une durée de 5 ans à compter de la date de la dernière facture émise.

Honoraires Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 15 195 € TTC.

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation bénéficie de contributions volontaires en nature, cependant celles-ci ne sont pas présentées au pied du compte de résultat ((Règl. ANC 2018-06 art. 211-2 et 211-3) car ce ne sont pas des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles	96 569			96 569
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	96 569			96 569
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	96 569			96 569

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

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

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles	96 569			96 569
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	96 569			96 569
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	96 569			96 569

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

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

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par 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			
Débiteurs divers	764	764	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	764	764	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	257 709	257 709		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	5 815	5 815		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	263 524	263 524		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables	2 982 863			308 098	2 674 764
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 982 863			308 098	2 674 764

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 801	111 521
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	193 801	111 521

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

Commentaires : néant

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
208100 Site internet	96 568.80	96 568.80		
280810 Amortissement site internet	-96 568.80	-96 568.80		
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ				
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	764.09	837.12	-73.03	-8.72
401000 Fournisseur	764.09	837.12	-73.03	-8.72
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	3 012 524.22	3 178 452.37	-165 928.15	-5.22
512000 BANQUE BNP	296 014.26	486 352.13	-190 337.87	-39.14
512100 BNP COMPTE EPARGNE	2 716 509.96	2 692 100.24	24 409.72	0.91
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	3 013 288.31	3 179 289.49	-166 001.18	-5.22
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	3 013 288.31	3 179 289.49	-166 001.18	-5.22

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette				
Fonds propres consommables	2 674 764.27	2 982 862.56	-308 098.29	-10.33
108100 Dotation initiale non affectée	-5 026 150.39	-4 744 049.65	-282 100.74	-5.95
108110 Dotation initiale affectée	7 700 914.66	7 726 912.21	-25 997.55	-0.34
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	2 674 764.27	2 982 862.56	-308 098.29	-10.33
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	75 000.00	75 000.00		
151800 Autres provis. pour risques	75 000.00	75 000.00		
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS	75 000.00	75 000.00		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 708.84	115 663.93	142 044.91	122.81
401000 Fournisseur	63 907.91	4 143.17	59 764.74	+1 000.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	193 800.93	111 520.76	82 280.17	73.78
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	5 815.20	5 763.00	52.20	0.90

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
444000 Impôt société	5 815.20	5 763.00	52.20	0.90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	263 524.04	121 426.93	142 097.11	117.02
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	3 013 288.31	3 179 289.49	-166 001.18	-5.22

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	308 098.29		308 098.29	-
753200 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte de résultat	25 997.55		25 997.55	-
753210 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte de résultat	282 100.74		282 100.74	-
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
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		222 119.93	-222 119.93	-100.00
757000 Quote part de dot. Comptable virée CR		28 217.93	-28 217.93	-100.00
757001 QP de reprise dot comptable		193 902.00	-193 902.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	308 098.29	222 119.93	85 978.36	38.71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	44 412.07	45 824.52	-1 412.45	-3.08
615600 Maintenance	13 098.08	21 434.96	-8 336.88	-38.89
622000 Honoraires juridiques	6 900.00	4 890.00	2 010.00	41.10
622600 Honoraires comptable/ cac	21 554.68	18 184.05	3 370.63	18.54
622610 Honoraires inexweb	223.20	222.60	0.60	
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	289.20		289.20	-
623700 Publications	960.00		960.00	-
627000 Services bancaires et assimilés	1 386.91	1 092.91	294.00	26.90
Aides financières	282 100.74	193 902.00	88 198.74	45.49
657175 NETWORK - MENAGER		15 000.00	-15 000.00	-100.00
657184 INSERMANOREXIE - BRETON	31 306.74		31 306.74	-
657187 RUPPE - ID ESPECES	75 000.00		75 000.00	-
657194 WATSON - NEW IMMUNOTHERAPY	14 960.00		14 960.00	-
657195 PROJET BELLIER		56 750.00	-56 750.00	-100.00
657199 PROJET COSSET		38 164.00	-38 164.00	-100.00
657201 PROJET SERVAJEAN		13 860.00	-13 860.00	-100.00
657203 PROJET PABAN	26 420.00		26 420.00	-
657204 PROJET COULLOMB	61 000.00		61 000.00	-
657205 PROJET FUSIL		25 752.00	-25 752.00	-100.00
657206 PROJET TISON		44 376.00	-44 376.00	-100.00
657208 PROJET PAGLIUCA	59 616.00		59 616.00	-
657210 PROJET PONS	13 798.00		13 798.00	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations		642.40	-642.40	-100.00
681110 Dotation aux amortissement incorporel		642.40	-642.40	-100.00
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	326 512.81	240 368.92	86 143.89	35.84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-18 414.52	-18 248.99	-165.53	0.91
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	24 229.72		24 229.72	-
764000 Revenus compte epargne	24 229.72		24 229.72	-
Autres intérêts et produits assimilés		24 011.99	-24 011.99	-100.00
764000 Revenus compte epargne		24 011.99	-24 011.99	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	24 229.72	24 011.99	217.73	0.91
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	24 229.72	24 011.99	217.73	0.91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	5 815.20	5 763.00	52.20	0.91
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	5 815.20	5 763.00	52.20	0.90
695000 Impot société	5 815.20	5 763.00	52.20	0.90
TOTAL DES PRODUITS	332 328.01	246 131.92	86 196.09	35.02
TOTAL DES CHARGES	332 328.01	246 131.92	86 196.09	35.02
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés