

FDT Fonds De Dotation TRANSATLANTIQUE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

26 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT

75008 PARIS

SIRET : 75381218900011

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00
01.43.97.38.05

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable et observation - Signature numérique	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 créances et des dettes	10
Etat des provisions	11
Etat des dépréciations	12
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Variation des fonds propres 432-22	15

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	16
Bilan Passif - ANC n°2018-06	17
Compte de résultat - ANC n°2018-06	18
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	19

DETAIL DES COMPTES

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

Bilan Actif détaillé - Transition	20
Bilan Passif détaillé - Transition	23
Compte de résultat détaillé - Transition	25

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	7 138 022 €
Produits d'exploitation :	2 812 707 €
Résultat net Comptable :	-85 694 €

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, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, 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 27/04/2026

M Christian Serpaud
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

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	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	2 269 404	1 275 148	994 256	594 758
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
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	4 209 110		4 209 110	4 613 653
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	6 478 514	1 275 148	5 203 365	5 208 411
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	15 366		15 366	38 770
Charges constatées d'avance	1 180		1 180	
Valeurs mobilières de placement	450 000		450 000	270 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 468 111		1 468 111	1 226 804
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 934 657		1 934 657	1 535 574
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	8 413 170	1 275 148	7 138 022	6 743 985

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	384 534	241 492
Excédent ou déficit de l'exercice	-85 694	143 042
Situation nette	298 840	384 534
Fonds propres consommables	5 706 403	5 149 081
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	6 005 244	5 533 615
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	994 256	594 758
Fonds dédiés	100 027	565 495
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	1 094 282	1 160 253
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 659	15 701
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 837	34 014
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		400
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	38 496	50 117
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	7 138 022	6 743 985

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	1 063 728	870 732
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	97 149	83 150
Mécénats	1 019 350	1 209 870
Legs, donations et assurances-vie	167 011	203 899
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	465 469	321 546
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 812 707	2 689 197
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	43 030	55 736
Aides financières	3 139 872	2 633 904
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 182 902	2 689 641
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-370 195	-444
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 320	
Autres intérêts et produits assimilés	6 257	15 720
Reprises sur dépréciations et provisions		51
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières	309 275	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		161 986
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	316 852	177 757

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		9
Différences négatives de change	467	18
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	5 047	
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		231
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	5 514	257
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	311 338	177 500
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-58 857	177 056
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	26 837	34 014
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 129 559	2 866 954
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	3 215 253	2 723 912
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-85 694	143 042
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	240 527	127 206
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	240 527	127 206
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	240 527	127 206
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	240 527	127 206

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 7 138 022 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -85 694 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 générale

Le fonds de dotation a pour objet de favoriser, de soutenir et de développer des activités d'intérêt général :

- à caractère social, humanitaire et philanthropique : pourront par exemple être soutenues des actions en faveur d'établissements sociaux, médico-sociaux, sanitaires, des actions d'aide à la création d'entreprises et au secteur de l'entrepreneuriat social (actions éligibles au régime du mécénat), des actions en faveur du logement des personnes en difficulté et des activités d'ONG ;
- à caractère culturel : pourront par exemple être soutenues des actions contribuant à la défense et la promotion de la culture ou de la langue française, au renforcement des liens entre la France et les autres pays, à la promotion des arts en France, à des expositions ou à la restauration du patrimoine ;
- à caractère scientifique, éducatif et de protection de l'environnement : pourront par exemple être soutenues des actions de financement de chaires, de projets de recherche, de programmes d'alphabétisation, d'aide à des établissements scolaires régulièrement déclarés ou universitaires, de soutien à la défense de l'environnement naturel ;
- à caractère sportif : pourront par exemple être soutenues des actions en faveur de la démocratisation du sport, de soutien à des manifestations ou d'événements sportifs à but non lucratif.

Ces actions seront soutenues en France et à l'étranger, dans les limites prévues par les dispositions légales applicables.

Dans ce cadre, le fonds a pour ambition tant d'assurer le financement des activités précitées que de permettre la constitution et la gestion du fonds dédiés au financement d'activités de même nature.

Description des moyens mis en œuvre

Le fonds pourra, notamment :

- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes ;
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Mettre en place toute communication (revue, site internet, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- Conseiller la mise en œuvre de projets portés par des fonds dédiés constitués au sein du présent fonds de dotation ;
- Ouvrir des comptes dédiés pouvant être appelé « fonds... » et destinés à financer les projets mentionnés.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a créé au cours de l'année un nouveau fonds.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter de l'exercice 2025.

L'incidence sur les comptes est nulle.

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

Immobilisations incorporelles :

DTU de CH :

Nature : actions de société

Durée : 10 ans de 2016 à 2025

Valorisation au 31/12/2021 : montant de la valeur de l'usufruit indiqué dans l'acte notarial, soit 479 840€.

DTU de D :

Nature : actions de société

Durée : 37 mois du 01/01/2022 au 31/01/2025

Valorisation au 31/12/2022 : montant de la valeur de l'usufruit indiqué dans l'acte notarial, soit 795 308€.

Immobilisations financières :

Les placements sont valorisés à leur coût historique. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Les plus values latentes ne sont pas comptabilisées conformément au principe de prudence.

Ces placements ont généré un produit financier de 309K€.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Personnel

Le fonds de dotation Transatlantique n'emploie pas de salarié.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 85K euros.

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation Transatlantique bénéficie d'une mise à disposition gratuite de personnel pour un montant de 144 064€ ainsi que d'une mise à disposition de services pour un montant de 27 949€.

Informations spécifiques pour les entités faisant appel public à la générosité

Le fonds de dotation Transatlantique fait appel public à la générosité au regard de l'article 3 de la loi du 7 août 1991.

Définition des missions sociales :

Les charges affectées aux missions sociales concernant la période du 01 janvier 2025 au 31 décembre 2025 correspondent aux versements effectués par le fonds de dotation à différents organismes.

Les missions sociales du fonds de dotation Transatlantique sont :

- les projets dans le domaine de la santé ;
- les projets dans le domaine de la solidarité ;
- les projets dans le domaine de la culture.

Au cours de l'exercice 2025, le fonds de dotation Transatlantique a soutenu les actions dans les domaines précédents pour un montant de 3 139 872€.

Règles d'établissement du CROD et du CER

Les statuts du fonds de Dotation Transatlantique prévoient de pouvoir demander au préfet du département du siège social l'autorisation de faire appel à la générosité du public. La réception de dons en provenance de personnes physiques en dehors d'un cercle fermé relationnel a amené le Fonds de dotation à appliquer de manière volontaire les dispositions relatives aux entités faisant appel public à la générosité au regard de l'article 3 de la loi du 7 août 1991.

Définition des missions sociales

Les missions sociales se déclinent précisément afin de pouvoir rendre compte aux donateurs de la réalisation des actions définies dans l'objet social du Fonds de dotation à caractère : social, humanitaire, philanthropique, culturel, scientifique et sportif.

Affectation des charges aux rubriques du compte d'emploi des ressources

Les charges sont présentées par destination selon trois rubriques :

- Missions sociales ;
- Frais de recherche de fonds ;
- Frais de fonctionnement.

Par principe, les coûts affectés aux missions sociales représentent l'ensemble des coûts directs et indirects qui disparaîtrait si la mission sociale n'était pas réalisée.

Les coûts directs sont affectables aux rubriques dès leur comptabilisation. Ils recouvrent :

- => Pour les missions sociales, les coûts des dépenses directes des missions sociales, c'est-à-dire les versements effectués pour la réalisation des missions (dons versés aux associations choisies)
- => Pour les frais de recherche de fonds, les coûts directs des opérations d'appel à générosité et de recherche de fonds privés.
- => Pour les frais de fonctionnement, l'ensemble des autres coûts, hors coûts répartis.

Les coûts indirects sont composés des coûts complets issus des charges comptabilisées au titre de chaque exercice comptable. Ils sont répartis de manière proportionnelle entre les fonds reçus hors appel à la générosité (compléments de dotation consommables et ressources inscrites au compte de résultat) et les fonds attribués et issus de l'appel à la générosité.

Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger pour l'exercice 2025

Néant

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	1 466 818	994 256	191 670	2 269 404
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 466 818	994 256	191 670	2 269 404
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	4 613 653	3 401 587	3 806 130	4 209 110
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 613 653	3 401 587	3 806 130	4 209 110
TOTAL GÉNÉRAL	6 080 471	4 395 842	3 997 800	6 478 514

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	994 256			994 256		
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	3 401 587			3 401 587		
TOTAL GÉNÉRAL	4 395 842			4 395 842		

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	191 670			191 670		
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	3 806 130			3 806 130		
TOTAL GÉNÉRAL	3 997 800			3 997 800		

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	11 246	11 246	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	4 120	4 120	
Charges constatées d'avance	1 180	1 180	
TOTAL	16 546	16 546	

(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	11 659	11 659		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	26 837	26 837		
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	38 496	38 496		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	872 061	594 758	191 670	1 275 148
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	872 061	594 758	191 670	1 275 148
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				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL	872 061	594 758	191 670	1 275 148

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	11 614	11 795
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	11 614	11 795

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		29 131
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL		29 131

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	1 180	
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	1 180	

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 432-22

(art. 432-22 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					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau	241 492		143 042		384 534
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	143 042				-85 694
- dont générosité du public					
Situation nette	384 534		143 042		298 840
- dont générosité du public					
Fonds propres consommables	5 149 081		1 379 268	821 946	5 706 403
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 533 615		1 522 310	821 946	6 005 244
- dont générosité du public					

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		594 758
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		4 613 653
Prêts		
Autres immobilisations financières		
	TOTAL I	5 208 411
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		38 770
Valeurs mobilières de placement		270 000
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		1 226 804
Charges constatées d'avance		
	TOTAL III	1 535 574
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 743 985

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
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		241 492
Excédent ou déficit de l'exercice		143 042
	Situation nette	384 534
Fonds propres consommables		5 149 081
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	5 533 615
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		594 758
Fonds dédiés		565 495
	TOTAL III	1 160 253
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 701
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		34 014
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		400
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	50 117
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 743 985

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	
Ventes 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	870 732
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	83 150
Mécénats	1 209 870
Legs, donations et assurances-vie	203 899
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
Utilisations des fonds dédiés	321 546
Autres produits	
TOTAL I	2 689 197
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	55 736
Aides financières	2 633 904
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations	
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	
TOTAL II	2 689 641
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-444
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	15 720
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	51
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	161 986
TOTAL III	177 757
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	9
Différences négatives de change	18
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	231
TOTAL IV	257
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	177 500
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	177 056

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
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, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
	34 014
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 866 954
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 723 912
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 042
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	127 206
Bénévolat	
TOTAL	127 206
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	127 206
Personnel bénévole	
TOTAL	127 206

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	994 255.50	594 757.80	399 497.70	67.17
204000 Donations temporaires d'usufruit	2 269 403.86	1 466 818.42	802 585.44	54.72
290400 Deprec. donation temporaire d'usufruit	-1 275 148.36	-872 060.62	-403 087.74	-46.22
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
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	4 209 109.95	4 613 653.05	-404 543.10	-8.77
273004 Titres acquis sur fonds K	48 157.61	48 157.61		
273006 Titres acquis sur fonds A	1 074 727.35	1 440 218.85	-365 491.50	-25.38
273007 Titres acquis sur fonds C	69 150.14	51 279.34	17 870.80	34.85
273008 Titres acquis sur FDT	680 021.29	641 274.28	38 747.01	6.04
273011 Titres acquis Fonds D	51 261.07	50 023.34	1 237.73	2.47
273012 Titres acquis sur fonds J M	423 711.62	475 590.17	-51 878.55	-10.91
273013 TITRES ACQUIS SUR FONDS E	51 803.88	49 858.13	1 945.75	3.90
273014 Titres fonds DJV	53 556.00	53 556.00		
273015 Titres acquis fonds S	1 680 360.48	1 803 695.33	-123 334.85	-6.84
273017 TITRES ACQUIS FONDS DTG	76 360.51		76 360.51	-
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	5 203 365.45	5 208 410.85	-5 045.40	-0.10
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	15 365.50	38 770.00	-23 404.50	-60.37
442100 Retenue à la source	11 245.50	9 639.00	1 606.50	16.67
468700 PAR	4 120.00	29 131.00	-25 011.00	-85.86
Charges constatées d'avance	1 180.00		1 180.00	-
486000 Chrges constatées d'avance	1 180.00		1 180.00	-
Valeurs mobilières de placement	450 000.00	270 000.00	180 000.00	66.67
504006 Titres acquis sur fonds N	180 000.00	120 000.00	60 000.00	50.00

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
504008 Titres acquis en gestion CAT Fonds O	95 000.00		95 000.00	-
504009 Titres acquis en gestion CH	175 000.00	150 000.00	25 000.00	16.67
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	1 468 111.00	1 226 804.06	241 306.94	19.67
512110 CIC - N°27290801 - COMPTE CONSOMPTIBLE FDT	83 179.60	62 979.60	20 200.00	32.07
512120 CIC - N°27290802 - DOTATION FDT NON CONSOMPTIBLE	22 650.52	187.75	22 462.77	+1 000.00
512140 CIC - N°33103302 - FONDS A DOTATION-COMPTE NON CON...	31 193.04	20 442.44	10 750.60	52.59
512150 CIC - N°33103301 - FONDS A FLUX-COMPTE CONSOMPTIBLE	218 627.38	111 519.43	107 107.95	96.04
512200 CIC - N°27290806 - CHARGES DE FONCTIONNEMENT	14 711.49	5 599.03	9 112.46	162.74
512210 CIC - N°3448903 - FONDS C V C		9 070.00	-9 070.00	-100.00
512211 CIC - N°33448901 -FONDS C DOTATION	14 439.45	28.66	14 410.79	+1 000.00
512230 CIC - N°34918501 - FONDS CH	23 827.46	82 228.12	-58 400.66	-71.02
512241 N°-33449102-LIVRET A S	7 387.83	7 268.52	119.31	1.64
512260 CIC - N°27290807 - A.G.P-C	14 989.65	5 489.65	9 500.00	173.04
512280 CIC - N°33448601 - FONDS MÉCÉNAT K FLUX	1 399.71	1 399.71		
512290 CIC - N°36971401 - FONDS N RESSOURCES	4 994.19	4 617.95	376.24	8.14
512402 CIC - N°36025402 - FONDS R FLUX		2 926.75	-2 926.75	-100.00
512588 CIC - N 37588401 - C SPR	340.00	340.00		
512810 CIC 27290812 FDDT		10 000.00	-10 000.00	-100.00
512812 CIC 27290808-AGP S1	282.50	282.50		
512817 CIC- N 412163 01 - FONDS O DOTATIONS	20 000.00	20 000.00		
512818 FONDS OXXXX FLUX XX216302	101 824.03	125 803.03	-23 979.00	-19.06
512819 FONDS A COUPONS XXX103305		1 107.95	-1 107.95	-100.00
512820 FONDS C COUPONS		99.21	-99.21	-100.00
512822 FDT COUPONS N 27290815		5 882.45	-5 882.45	-100.00
512823 CIC 42672102- FONDS CIC BANQUE PRIVÉE DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512826 BQ N°000334491 01 - FONDS A S FLUX	1 360.00	240.00	1 120.00	466.67
512827 N°00027290817 -E FOUNDATION FLUX	25.00	1 025.00	-1 000.00	-97.56
512828 N°00027290821 FONDS J M FLUX	56 000.00	5 000.00	51 000.00	+1 000.00
512830 N°43363001 FONDS D FLUX	141 723.14	124 988.14	16 735.00	13.39
512831 FONDS D DOT N°4336303	1 306.41	12.59	1 293.82	+1 000.00
512832 R FOUNDATION N°44006001		15 000.00	-15 000.00	-100.00
512833 RING FOUNDATION FLUX N°440060 02		2 000.00	-2 000.00	-100.00
512834 FONDS CIC BANQUE PRIVÉE FLUX N°42672101	990.30	60 990.30	-60 000.00	-98.38
512835 FONDS PHIL CIC PD FLUX	67 150.00	33 000.00	34 150.00	103.48
512836 FONDS PHIL CIC PD DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512838 FONDS DJV FLUX	125 518.00	102 868.00	22 650.00	22.02
512839 FACE FOUNDATION FRANCE DOTATION N°27290828	20 000.00	20 000.00		
512840 FONDS DE DOTATION N°27290826	63 106.18	1 414.06	61 692.12	+1 000.00
512841 CIC 512841 N° 27290823 FLUX DJV COUPONS	5 556.00	4 236.00	1 320.00	31.16
512858 BQ58 CIC N°272908 33 FDD TRANSATLANTIQUE FONDS E	1 247.48	24.27	1 223.21	+1 000.00
512859 BQ59 CIC N°272908 35 SICAVATE DOT	0.03	0.03		
512860 BQ60 N°272908 36 SICAVATE RESSOURCES	90 100.00	45 100.00	45 000.00	99.78
512861 BQ61 N°272908 39 SICAVATE GERE ESP	3 022.39	136.74	2 885.65	+1 000.00
512862 BQ62 N°272908 41 FONDS PARQUEST DOTATION	25 000.00	25 000.00		
512863 BQ63 N°272908 44 HY24 FOUNDATION RESSOURCES	22 430.00	2 300.00	20 130.00	875.22
512864 BQ64 N°272908 45 HY24 DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512865 BQ65 N°272908 40 PARQUEST RESSOURCES	62 400.00	40 000.00	22 400.00	56.00
512866 BQ66-272908 49 DTG RESSOURCES	10 000.00	37 500.00	-27 500.00	-73.33
512867 BQ67- 272908 50 - DTG DOTATION		162 500.00	-162 500.00	-100.00
512868 BQ68 - 272908 51 - CONATUS RESSOURCES	59 364.75	17 270.00	42 094.75	243.75
512870 BQ LUX £ 5809 2002	2 630.13	2 803.18	-173.05	-6.17
512872 CIC 512872 N°272908 54 - DTG DOTATION	4 334.34		4 334.34	-
512873 CIC 272908 58 PONTAUD NEYRAT	100 000.00		100 000.00	-
518800 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR		1 123.00	-1 123.00	-100.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 934 656.50	1 535 574.06	399 082.44	25.99

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'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	7 138 021.95	6 743 984.91	394 037.04	5.84

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	384 534.13	241 492.24	143 041.89	59.23
110000 Report à nouveau créditeur	384 534.13	241 492.24	143 041.89	59.23
Excédent ou déficit de l'exercice	-85 693.88	143 041.89	-228 735.77	-159.91
Situation nette	298 840.25	384 534.13	-85 693.88	-22.29
Fonds propres consommables	5 706 403.37	5 149 081.02	557 322.35	10.82
108100 Dot. consommables Initiales	2 360 000.00	2 235 000.00	125 000.00	5.59
108200 Dot. consommables complémentaires	4 211 931.94	2 972 663.94	1 239 268.00	41.69
108300 Dot. consommables réservées	1 855 000.00	1 840 000.00	15 000.00	0.82
108900 Dot. consommables inscrites au CR	-2 720 528.57	-1 898 582.92	-821 945.65	-43.29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	6 005 243.62	5 533 615.15	471 628.47	8.52
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	994 255.50	594 757.80	399 497.70	67.17
191200 Donations temporaires d'usufruit	994 255.50	594 757.80	399 497.70	67.17
Fonds dédiés	100 026.55	565 495.45	-465 468.90	-82.31
195008 Fonds dédiés A S	4 508.52	4 508.52		
195011 Fonds dédiés CH	95 178.03	128 792.53	-33 614.50	-26.10
195012 Fonds dédiés R		2 926.75	-2 926.75	-100.00
195015 Fonds dédiés C. S.P.R.	340.00	340.00		
195017 Fonds dédiés O		626.00	-626.00	-100.00
195018 Fonds dédiés CIC		0.33	-0.33	
195022 Fonds dédiés J M		428 301.32	-428 301.32	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	1 094 282.05	1 160 253.25	-65 971.20	-5.69
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1.71	-1.71	-100.00
512869 BANQUE LUX CHASTELET 5890 2001		1.71	-1.71	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 659.28	15 700.80	-4 041.52	-25.74
401000 Fournisseurs	45.06	3 906.00	-3 860.94	-98.85
408100 Fournisseurs factures non parvenues	11 614.22	11 794.80	-180.58	-1.53
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	26 837.00	34 014.00	-7 177.00	-21.10
444000 État impôts sur les bénéfices	26 837.00	34 014.00	-7 177.00	-21.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		400.00	-400.00	-100.00
467000 Compte deb credi divers		400.00	-400.00	-100.00
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	38 496.28	50 116.51	-11 620.23	-23.19
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	7 138 021.95	6 743 984.91	394 037.04	5.84

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 consomptible	1 063 727.65	870 732.21	192 995.44	22.16
753200 Quotes-parts de dot. consomptible virée au CR	1 063 727.65	870 732.21	192 995.44	22.16
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	97 149.10	83 150.00	13 999.10	16.84
754100 Dons manuels	97 149.10	83 150.00	13 999.10	16.84
Mécénats	1 019 350.00	1 209 870.00	-190 520.00	-15.75
754200 Mécénats	1 019 350.00	1 209 870.00	-190 520.00	-15.75
Legs, donations et assurances-vie	167 011.07	203 898.57	-36 887.50	-18.09
754320 Ressources liées aux legs ou donations	167 011.07	203 898.57	-36 887.50	-18.09
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	465 468.90	321 545.92	143 922.98	44.76
789500 Report des ressourc...	465 468.90	321 545.92	143 922.98	44.76
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 812 706.72	2 689 196.70	123 510.02	4.59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	43 029.80	55 736.29	-12 706.49	-22.80
606300 Fourmt. d'entretien et de petit équipement	3 793.56	205.39	3 588.17	+1 000.00
618800 Autres frais divers	5 689.20	20 806.99	-15 117.79	-72.66
622600 Honoraires	29 946.26	32 957.30	-3 011.04	-9.14
622700 Frais d'acte	50.00	50.00		
625100 Voyages et déplacements	848.00	242.00	606.00	250.41
625700 Réceptions		892.86	-892.86	-100.00
627000 Services bancaires et assimilés	52.78	81.75	-28.97	-35.37
628100 Cotisations	2 650.00	500.00	2 150.00	430.00
Aides financières	3 139 872.00	2 633 904.40	505 967.60	19.21
657200 Dons organismes	3 139 872.00	2 633 904.40	505 967.60	19.21
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 182 901.80	2 689 640.69	493 261.11	18.34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-370 195.08	-443.99	-369 751.09	83 279.15
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 320.00		1 320.00	-
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	1 320.00		1 320.00	-
Autres intérêts et produits assimilés	6 256.73	15 719.93	-9 463.20	-60.20
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement		1 254.00	-1 254.00	-100.00
768000 PRODUITS FINANCIERS	6 256.73	14 465.93	-8 209.20	-56.75
Reprises sur dépréciations et provisions		50.74	-50.74	-100.00
786600 Reprise sur dépré. des éléments financiers		50.74	-50.74	-100.00
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières	309 275.33		309 275.33	-
767000 Produits nets sur cession de VMP	309 275.33		309 275.33	-
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		161 986.39	-161 986.39	-100.00
767000 Produits nets sur cession de VMP		161 986.39	-161 986.39	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	316 852.06	177 757.06	139 095.00	78.25
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		8.72	-8.72	-100.00
661000 Charges d'intérêts		8.72	-8.72	-100.00
Différences négatives de change	467.07	17.95	449.12	+1 000.00
666000 Pertes de change	467.07	17.95	449.12	+1 000.00
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	5 046.79		5 046.79	-
667000 Charges nettes sur cession de VMP	5 046.79		5 046.79	-
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie		230.51	-230.51	-100.00
667000 Charges nettes sur cession de VMP		230.51	-230.51	-100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 513.86	257.18	5 256.68	2 043.97
RÉSULTAT FINANCIER	311 338.20	177 499.88	133 838.32	75.40
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-58 856.88	177 055.89	-235 912.77	-133.24
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	26 837.00	34 014.00	-7 177.00	-21.10
695000 Impôts sur les sociétés	26 837.00	34 014.00	-7 177.00	-21.10
TOTAL DES PRODUITS	3 129 558.78	2 866 953.76	262 605.02	9.16
TOTAL DES CHARGES	3 215 252.66	2 723 911.87	491 340.79	18.04
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
(Total des produits - Total des charges)	-85 693.88	143 041.89	-228 735.77	-159.91

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

Compte de résultat par origine et destination - CROD

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 Cotisation sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	97 149	97 149	83 150	83 150
- Legs, donations et assurances-vie	167 011	167 011	203 899	203 899
- Mécénat	1 019 350	1 019 350	1 209 870	1 209 870
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	1 063 728		870 732	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	316 852		177 706	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-		51	
5 - UTILISATIONS DES FONDS ANTERIEURS	465 469		321 546	
TOTAL	3 129 559	1 283 510	2 866 954	1 496 919
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	3 139 872	893 815	2 633 904	1 046 090
- 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				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	48 537	13 817	55 993	22 239
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	26 837		34 014	
6 REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		-		
TOTAL	3 215 246	907 632	2 723 912	1 068 329
EXCEDENT OU DEFICIT	- 85 687	375 878	143 042	428 590

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	172 013		127 206	
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	172 013	-	127 206	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France	172 013		127 206	
Réalisées à l'entrager				
2 - CONTRIBUTION VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	172 013	-	127 206	-

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE 1 - MISSIONS SOCIALES 1.1 Réalisées en France Actions réalisées par l'organisme Versements à un organismes central ou d'autres organismes agissant en France 1.2 Réalisées à l'étranger Actions réalisées par l'organisme Versements à un organismes central ou d'autres organismes agissant à l'étranger 2. FRAIS DE RECHERCHES DE FONDS 2.1. Frais d'appel à la générosité du public 2.2. Frais de recherche d'autres ressources 3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	893 815	1 046 090	RESSOURCE DE L'EXERCICE 1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC 1.1 Cotisations sans contrepartie 1.2. Dons, legs et mécénats Dons manuels Legs, donations et assurances-vie Mécénat 1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	97 149 167 011 1 019 350	83 150 203 899 1 209 870
TOTAL DES EMPLOIS	907 632	1 068 329	TOTAL RESSOURCES	1 283 510	1 496 919
4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	2. REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
5. REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3. UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	375 878	428 590	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	1 283 510	1 496 919	TOTAL	1 283 510	1 496 919
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	1 193 969	765 379
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	375 878	428 590
			(-) 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)	1 569 847	1 193 969