

FONDS ARSE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

LES HAMEAUX DE SEINE
91250 SAINTRY SUR SEINE
SIRET : 88762627300015



Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Variation des fonds propres 432-22 APG	14
Compte de résultat par origine et destination	15
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	16
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS ARSE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	60 050 €
Produits d'exploitation :	1 764 €
Résultat net Comptable :	2 463 €

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 Lisses

Le 08/01/2025

M Jean-Philippe FERY
Expert - Comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
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	15		15
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL I	15		15
Comptes de liaison			
II			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et encours			
Créances			
Créances clients, usagers et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres			820
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	60 035		60 035
Charges constatées d'avance			
TOTAL III	60 035		60 035
Frais d'émission des emprunts			
IV			
Primes de remboursement des obligations			
V			
Ecart de conversion actif			
VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	60 050		60 050
			52 868

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		51 196
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		-788
Excédent ou déficit de l'exercice	2 463	
Situation nette	2 463	50 408
Fonds propres consommables	56 857	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	59 320	50 408
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		1 764
TOTAL III		1 764
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730	696
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	730	696
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	60 050	52 868

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
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		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		1 880
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	1 764	
Autres produits		
TOTAL I	1 764	1 880
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	823	857
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		1 764
Autres charges		
TOTAL II	823	2 621
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	941	-741
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 522	741
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 522	741
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 522	741
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	2 463	

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
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		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 286	2 621
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	823	2 621
EXCEDENT OU DEFICIT	2 463	
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Présentation du Fonds de dotation

L'objet du fonds de dotation est de porter les actions d'intérêt général initiées, coordonnées ou soutenues par l'Association pour la Rééducation par les Sports Equestres : à ce titre, il reçoit et gère, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute personne morale à but non lucratif dans l'accomplissement de ses œuvres et de ses missions d'intérêt général.

A cet égard, le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de développer tout projet d'intérêt général à caractère social, éducatif et sportif visant à favoriser la pratique des activités physiques et sportives par des personnes atteintes de handicap.

Dans le cadre de sa mission d'intérêt général, l'action du fonds s'oriente notamment vers le soutien au développement des méthodes de rééducation des personnes handicapées physiques, malades mentales et inadaptées sociales. Dans ce sens, le fonds de dotation participe à toute action visant à favoriser l'objet social et notamment au portage de l'immobilier ou au financement de structures et de projets sociaux, à caractère mobilier et immobilier, dont la réalisation favorisera sa mission d'intérêt général.

Général

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 60 050 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 463 Euros.

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

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.

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.

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

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a été créé par l'association ARSE en 2020, unique fondateur qui a apporté la dotation initiale de 15 000 €, pour permettre la réalisation de son objet tels que prévu dans ses statuts.

Le fonds de dotation est consommable, les fonds propres ont été reclassés selon la réglementation comptable.

Le fonds de dotation a également fait une demande d'appel à la Générosité du Public accordé par la Préfecture pour l'année 2024, portant sur la récolte de Fonds pour soutenir et développer tout projet d'intérêt général à caractère social, éducatif, rééducatif, thérapeutique et sportif visant à favoriser la pratique des activités physiques et sportives par des personnes atteintes de handicap et personnes âgées. En 2024 aucun don n'a été reçu sur l'appel à la générosité du public, la demande sera renouvelée en 2025.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	15		
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			15
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			15
TOTAL GENERAL			15

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur 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			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	730	730		
Dettes des 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 assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	730	730		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

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	51 196			51 196	
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-788		788		
Excédent ou déficit de l'exercice			2 463		2 463
Situation nette	50 408		3 251	51 196	2 463
Dotations consommables			58 968	2 712	56 857
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	50 408		62 219	53 908	59 320

Le fonds de dotation est consommable, les fonds propres ont été reclassés conformément à la réglementation.

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Generosité 2023	1 764		1 764				
TOTAL	1 764		1 764				

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730	696
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	730	696

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Variation des fonds propres 432-22 APG

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	51 196			51 196	
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau	-788		788		
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice			2 463		2 463
- dont générosité du public			1 764		
Situation nette	50 408		3 251	51 196	2 463
- dont générosité du public			1 764		
Dotations consommables			59 968		56 857
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	50 408		63 220	51 196	62 431
- dont générosité du public			1 764		

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2024		31/12/2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels			1 880	1 880
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I			1 880	1 880
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	1 522		741	
TOTAL II	1 522		741	
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V	1 764	1 764	
TOTAL (I à V)	3 286	1 764	2 621	1 880
CHARGES PAR DESTINATIONS				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
TOTAL II				
Frais de fonctionnement	III	823	857	116
Dotations aux provisions et dépréciations	IV			
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI		1 764	1 764
TOTAL (I à VI)	823		2 621	1 880
EXCEDENT OU DEFICIT	2 463	1 764		

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature	31/12/2024		31/12/2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
	TOTAL I			
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	II			
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
	TOTAL III			
	TOTAL (I + II + III)			
CHARGES PAR DESTINATION				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
	TOTAL I			
Contributions volontaires à la recherche de fonds	II			
Contributions volontaires au fonctionnement	III			
	TOTAL (I + II + III)			

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination		31/12/2024	31/12/2023	Ressources par origine		31/12/2024	31/12/2023
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
Missions sociales				Ressources - générosité du public			
Réalisées en France				Cotisations sans contrepartie			
Actions réalisées par l'organisme				Dons, legs et mécénats			
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France				Dons manuels			
Réalisées à l'étranger				Legs, donations et assurance-vie			
Actions réalisées par l'organisme				Mécénats			
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger				Autres ressources liées à la générosité du public			
TOTAL I							
Frais de recherche de fonds							
Frais d'appel à la générosité du public							
Frais de recherche d'autres ressources							
TOTAL II							
Frais de fonctionnement		III	116				
TOTAL EMPLOIS			116	TOTAL RESSOURCES I		1 880	
Dot. aux prov. et dépréciations		IV		Rep. sur prov. et dépréciations		II	
Reports en fonds dédiés de l'exercice		V	1 764	Utilisat. des fonds dédiés anté.		III	1 764
Excédent de la génér. du public de l'ex.				Déficit de la génér. du public de l'ex.			
TOTAL			1 880	TOTAL		1 764	1 880
Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)							
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public							
(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.							
Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)							
Contributions volontaires en nature		31/12/2024	31/12/2023			31/12/2024	31/12/2023
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
Missions sociales				Liées à la générosité du public			
Réalisées en France				Bénévolat			
Réalisées à l'étranger				Prestations en nature			
TOTAL I				Dons en nature			
A la recherche de fonds		II					
Au fonctionnement		III					
TOTAL				TOTAL			
				Fonds déd. liés à la génér. du public		31/12/2024	31/12/2023
				Fonds dédiés en début d'exercice		1 764	
				(-) Utilisation		1 764	
				(+) Report			1 764
				Fonds dédiés en fin d'exercice			1 764

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15.00	15.00		
27100000 Titres immobilisés (droit de propriété)	15.00	15.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	15.00	15.00	
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		820.00	-820.00	-100.00
46720000 A.R.S.E		820.00	-820.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	60 035.00	52 032.93	8 002.07	15.38
51200000 CM MUTUEL	236.40	316.60	-80.20	-25.55
51201000 CM LIVRET BLEU	59 563.42	50 741.19	8 822.23	17.39
51210000 Credit Agricole	235.18	975.14	-739.96	-75.90
Charges constatées d'avance				
	TOTAL III	60 035.00	52 852.93	7 182.07
				13.59
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	60 050.00	52 867.93	7 182.07
				13.58

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires		51 196.14	-51 196.14	-100.00
10231000 Dotations non consommables initiales		15 000.00	-15 000.00	-100.00
10232000 Dotations non consommables complémentaires		36 196.14	-36 196.14	-100.00
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau		-788.20	788.20	-100.00
11900000 Report à nouveau déficitaire (solde débiteur)		-788.20	788.20	-100.00
Excédent ou déficit de l'exercice	2 462.86		2 462.86	
Situation nette	2 462.86	50 407.94	-47 945.08	-95.11
Fonds propres consommables	56 857.14		56 857.14	-
10800000 Dotations initiale consommable	15 000.00		15 000.00	-
10810000 Dotations consommables	43 968.35		43 968.35	-
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-2 111.21		-2 111.21	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	59 320.00	50 407.94	8 912.06	17.68
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTEES ET DEDIEES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		1 763.99	-1 763.99	-100.00
19600000 Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		1 763.99	-1 763.99	-100.00
TOTAL III		1 763.99	-1 763.99	-100.00
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730.00	696.00	34.00	4.89
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	730.00	696.00	34.00	4.89
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	730.00	696.00	34.00	4.89
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	60 050.00	52 867.93	7 182.07	13.58

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	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				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		1 880.00	-1 880.00	-100.00
75400000 Ressources liées à la générosité du public		1 880.00	-1 880.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	1 763.99		1 763.99	-
78960000 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité ...	1 763.99		1 763.99	-
Autres produits				
TOTAL I	1 763.99	1 880.00	-116.01	-6.17
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	823.36	857.20	-33.84	-3.97
62261000 Honoraires IN EXTENSO	683.20	702.00	-18.80	-2.71
62700000 Services bancaires et assimilés	140.16	155.20	-15.04	-9.68
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		1 763.99	-1 763.99	-100.00
68960000 Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du...		1 763.99	-1 763.99	-100.00
Autres charges				
TOTAL II	823.36	2 621.19	-1 797.83	-68.59
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	940.63	-741.19	1 681.82	-226.91
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 522.23	741.19	781.04	105.40
76800000 Autres produits financiers	1 522.23	741.19	781.04	105.40
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 522.23	741.19	781.04	105.38

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 522.23	741.19	781.04	105.38
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	2 462.86		2 462.86	
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				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	3 286.22	2 621.19	665.03	25.37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	823.36	2 621.19	-1 797.83	-68.59
EXCEDENT OU DEFICIT	2 462.86		2 462.86	

In Extenso

IN EXTENSO LISSES
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés