

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

FDT FONDS DE DOTATION UNEO

27 Boulevard victor
75015 paris

Fonds de dotation

NAF : 9499Z

SIRET : 892294877 00014

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FONDS DE DOTATION UNEO** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 518 700 €
- Excédent/Déficit : 0 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à
Le

Virginie CONIAU
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan

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 I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II				
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	3 876		3 876	3 000
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	2 514 824		2 514 824	2 836 104
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	2 518 700		2 518 700	2 839 104
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)	2 518 700		2 518 700	2 839 104

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	2 486 005	2 786 990
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	2 486 005	2 786 990
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		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
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	19 680	26 521
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 000	21 613
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 015	3 980
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	32 695	52 114
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	2 518 700	2 839 104

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

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		
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	300 985	453 745
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	20 075	18 710
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	321 060	472 455
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	69 868	28 832
Aides financières	279 525	490 203
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	166	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	349 558	519 035
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-28 498	-46 580
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	37 498	61 289
Autres intérêts et produits assimilés		
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	37 498	61 289

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)	37 498	61 289
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	9 000	14 709
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	9 000	14 709
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	358 558	533 744
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	358 558	533 744
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		

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

informations générales

Objet social

L'objet du fonds de dotation est de porter et de soutenir des actions d'intérêt général visant le soutien des militaires blessés et de leurs familles :

A 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 toutes personnes morales 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 gérer lui-même en tant qu'opérateur, ou de financer entant que redistributeur, tout projet d'intérêt général à caractère social, éducatif et sportif visant à accompagner le militaires blessés et leurs proches dans leurs parcours de soins, de reconstruction, de réinsertion, voire de reconversion si nécessaire.

Il peut également soutenir toutes actions de valorisation de l'histoire et de l'héritage militaire ou toutes études et analyses, sous quelque forme que ce soit, sur de sujets de défense et de protection des militaires.

En ce sens, le fonds de dotation participera 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 sa réalisation favorisera sa mission d'intérêt général.

Moyens d'action

Afin de développer sont objet social, le fonds pourra, notamment :

- collecter toute ressource, financière ou matérielle, afin de réaliser son objet social;
- financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet;
- financer des études (thèses, conférences, etc. .) sur de sujets de défense et de protection des militaires;
- soutenir des activités culturelles visant la valorisation de l'héritage militaire;
- procéder par tous les moyens à la collecte des fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds;
- développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes entrant dans le champ de son objet;
- soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet;
- favoriser, par les modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet;
- organiser directement ou indirectement toute manifestation, conférence, réunion publique,

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 2 518 700 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.

Méthode des coûts historiques

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

Le fonds de dotation UNEO n'a pas de produit d'EAR du fait de la non-réception sur l'exercice 2025 d'avantages ou ressources en provenance de l'étranger après recensement réalisé en interne.

Au 31/12/2025, le fonds de dotation ne possède aucun actif immobilier, mobilier ou financier.

Information sur la politique de gestion de la dotation consommable

Le fonds de dotation s'appuie sur son enveloppe budgétaire annuelle pour réaliser ou soutenir des actions relatives à son objet social.

Des ressources complémentaires hors de ce cadre peuvent néanmoins être prévues par l'intermédiaire de la dotation consommable après décision du conseil de surveillance.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des mécénats à recevoir.

1 Note « Principes et méthodes comptables »

Les principales méthodes comptables appliquées lors de la préparation des comptes annuels sont décrites ci-après. Sauf indication contraire, ces méthodes ont été appliquées de façon permanente à tous les exercices présentés.

Les comptes sont établis et présentés :

- selon la réglementation française en vigueur en respectant le règlement ANC 2014-03, relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, et le nouveau règlement ANC n°2018-06, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (articles 431-1 et suivants) modifié par le règlement ANC n°2020-08, et modifié par les règlements ANC n°2022-06 et n°2023-03 relatifs à la modernisation des états financiers.

Changement de réglementation comptable

Les règlements ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 et ANC n°2023-03 relatifs à la modernisation des états financiers s'appliquent aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, le Fonds de dotation présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ces règlements.

La première application de ces règlements constitue un changement de réglementation comptable et, à ce titre, un changement de méthode comptable, y compris lorsque les conséquences de ce changement portent uniquement sur la présentation des états financiers.

Modalités de première application

Les dispositions des règlements précités sont appliquées à compter de l'exercice de première application sans retraitement des comptes antérieurs, à l'exception des reclassements nécessaires pour assurer la comparabilité et la conformité aux nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et des états spécifiques aux entités sans but lucratif.

Changement de présentation des comptes annuels

Lors du premier exercice d'application, l'Association présente le bilan, le compte de résultat et les tableaux spécifiques conformément aux modèles figurant dans les règlements précités.

Les états financiers de l'exercice précédent sont présentés selon ces nouveaux modèles, le cas échéant, en procédant à des reclassements.

Les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements de présentation sont fournies dans l'annexe, le cas échéant.

Changement de méthodes comptables

À l'occasion de la première application des nouvelles dispositions, le Fonds de dotation a revu ses principes de comptabilisation, notamment en ce qui concerne :

- la nouvelle définition et le périmètre du résultat exceptionnel, désormais limité aux événements majeurs et inhabituels ;
- la suppression de la technique des transferts de charges et le reclassement des opérations correspondantes en produits ou charges d'exploitation ou financiers ;
- l'adaptation des modalités de présentation des états financiers et de certaines rubriques du bilan et du compte de résultat ;
- la mise à jour des informations présentées en annexe ;

2. Note annexe spécifique « Incidences de la première application du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers »

Cette note regroupe les principales évolutions apportées par le règlement ANC n° 2022-06, ainsi que les incidences du changement de méthode comptable induit par sa première application.

a) Les modifications de présentation opérées sur la colonne 2024 pour se conformer au nouveau modèle sont les suivantes :

- Regroupement des charges et produits exceptionnels : pas d'impact
- Reclassements liés à la suppression de la technique des transferts de charges : pas d'impact
- Reclassement des postes du bilan : pas d'impact

b) Les informations au titre de l'impact sur les principaux postes concernés de l'exercice 2025 :

Suite au changement de réglementation appliqué de manière prospective, il convient de fournir dans l'annexe toute information ayant un caractère pertinent et nécessaire à la compréhension des changements opérés.

Il n'y a pas d'impact du changement de réglementation sur les comptes 2025.

Faits caractéristiques de l'exercice

Au titre de la comptabilisation de la consommation du fonds au titre des dotations des associations au profit desquels des actions sont convenues, il est rappelé que les modalités de comptabilisations suivent le schéma ci-après :

L'action est validée par le directoire, et fait l'objet d'une convention d'attribution de fonds établie entre le fonds de dotation UNEO et l'association concernée. Cette convention constitue un engagement à faire. Une ligne de suivi analytique est mise en place. L'ordonnancement de la dépense est effectué par le membre de la direction générale d'UNEO dédiée au fonds. Le règlement est effectué sur la base de ce « bon à payer » par la direction financière de UNEO agissant pour ordre et compte du Fonds de dotation UNEO sur la base des comptes bancaires du fonds. Dès lors que le décaissement est enregistré auprès de l'établissement bancaire, celui-ci est traduit dans les comptes du fonds de dotation UNEO, à la même date. Ainsi la consommation du budget alloué au projet se met en place, et la consommation effectuée.

TABLEAU DE SUIVI DES ACTIONS 2025

Partenaire	Date signature convention/appe de fonds	Montant conventionnel engagé	Date de virement (relevé de comptes)	Montant décaissé au 31-12-25	Montant à recevoir au 31-12-25
ANOPEX	CONVENTION DE MECENAT	5 000,00	25/07/2025	5 000,00	0
ASS DEVELOPPEMENT OEUVRE TERRE FRATERNITE	APPEL DE FONDS DU 21-01-2025	2 000,00	23/01/2025	2 000,00	0
ASS DEVELOPPEMENT OEUVRE TERRE FRATERNITE	CONVENTION DE MECENAT DU 14-03-2025	7 000,00	25/03/2025	7 000,00	0
ASS POUR LE DVP DES OEUVRES ENTRAIDE DANS ARMEE	2 CONVENTIONS DE MECENATS DE 2021 (REGROUPEMENT DE TERRE FRATERNITE ET ADO)	31 000,00	13/06/2025	31 000,00	0
ASSOC CASTEL MAUBOUSSIN	CONVENTION DE PARTENARIAT DU 25-07-2025	20 000,00	30/07/2025	20 000,00	0
ASSOC FID'AILE DESTRIER	CONVENTION DE MECENAT DU 21-07-2025	15 000,00	30/07/2025	15 000,00	0
ASSOC. AU DELA DE NOS HANDICAPS	CONVENTION DE MECENAT DU 26-02-25	5 855,00	15/05/2025	5 855,00	0
ASSOCIATION VAL DURANCE HANDBALL	APPEL DE FONDS DU 08-04-2025	1 000,00	17/04/2025	1 000,00	0

Partenaire	Date signature convention/appe de fonds	Montant conventionnel engagé	Date de virement (relevé de comptes)	Montant décaissé au 31-12-25	Montant à recevoir au 31-12-25
ASTER RC- IDF	CONVENTION DE MECENAT DU 03-01-2025	7 000,00	07/01/2025	7 000,00	0
ASTER RC- IDF	CONVENTION DE MECENAT DU 04-02-2025	7 200,00	25/03/2025	7 200,00	0
AU DELA DE NOS HANDICAPS	CONVENTION DE MECENAT DU 26-02-25	2 680,56	02/10/2025	2 680,56	0
AU DELA DE NOS HANDICAPS APPEL DE FONDS	CONVENTION DE MECENAT DU 26-02-25	3 464,44	16/09/2025	3 464,44	0
CLUB GOLF DE VILLACOUBLAY	APPEL DE FONDS DU 09-04-2025	20 000,00	12/05/2025	20 000,00	0
CSINI	CONVENTION DE MECENAT	15 000,00	25/07/2025	15 000,00	0
E.S.C.A.L.E.	APPEL DE FONDS DU 03-03-2025	6 000,00	12/03/2025	6 000,00	0
ENTRAIDE DE LA LEGION ETRANGERE	APPEL DE FONDS DU 05-05-2025	1 400,00	15/05/2025	1 400,00	0
ENTRAIDE DEFENSE	PV DE LA REUNION DU DIRECTOIRE DU 16-12-2025	14 067,00	14/10/2025	14 067,00	0
FD BLEUET DE FRANCE	APPEL DE FONDS DU 11-07-2025	2 080,00	25/07/2025	2 080,00	0
FRERES D'AMES	APPEL DE FONDS DU 21-01-2025	5 000,00	30/01/2025	5 000,00	0
GENDARMES DE CŒUR	PV DE LA REUNION DU DIRECTOIRE DU 16-12-2025	4 689,00	14/10/2025	4 689,00	0
JEUNES IHEDN	CONVENTION DE PARTENARIAT DU 30-01-2025	20 000,00	14/02/2025	20 000,00	0
LA VOILE POUR SE RECONSTRUIRE	CONVENTION DE MECENAT	5 000,00	24/09/2025	5 000,00	0

Partenaire	Date signature convention/appel de fonds	Montant conventionnel engagé	Date de virement (relevé de comptes)	Montant décaissé au 31-12-25	Montant à recevoir au 31-12-25
LES KEPIS PESCALUNES	PV DE LA REUNION DU DIRECTOIRE DU 16-12-2025	4 689,00	14/10/2025	4 689,00	0
LEYGR SUR LES SENTIERS DE L'EVOLUTION	APPEL DE FONDS DU 08-04-2025	5 000,00	17/04/2025	5 000,00	0
LYRES ET MUSES	CONVENTION DE MECENAT DU 30-10-2025	3 360,00	24/11/2025	3 360,00	0
MINISTERE DES ARMEES	CONVENTION DE MECENAT DU 27-03-25	10 000,00	17/04/2025	10 000,00	0
OPERATION SPORT MECA	CONVENTION DE MECENAT DU 10-03-2025	45 000,00	31/03/2025	45 000,00	0
POLE EXCELLENCE BY SBPM France	CONVENTION DE MECENAT DU 14-04-2025	2 000,00	15/05/2025	2 000,00	0
R.E.S. GEND	APPEL DE FONDS DU 28-02-2025	2 040,00	10/03/2025	2 040,00	0
SOLD'ARTISTE	APPEL DE FONDS DU 27-02-2025	7 000,00	10/03/2025	7 000,00	0
	TOTAL DES ACTIONS 2025	279 525,00		279 525,00	0,00

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	3 876	3 876	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	3 876	3 876	
(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 à plus d'1 an	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	19 680	19 680		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	9 000	9 000		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	4 015	4 015		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	32 695	32 695		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

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	15 240	12 360
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 240	12 360

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	37 498	
TOTAL	37 498	

Commentaires :

Concernant les disponibilités des produits à recevoir pour la période de 2024, suite au changement du plan comptable au 01-01-2025, le compte 5187 n'est plus pris en compte dans ce tableau. Pour rappel, le compte était à 61 289 euros au 31-12-2024.

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
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

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	2 786 990			300 985	2 486 005
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 786 990			300 985	2 486 005

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD) 2025

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINIE ET DESTINATION	2025		2024	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	20 075	2 625	18 710	1 710
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	2 625	2 625	1 710	1 710
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	17 450		17 000	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	338 483		515 034	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprise				
2.3 Contributions financières sans contrepartie	300 985		453 745	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	37 498		61 289	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5- UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	358 558	2 625	533 744	1 710
CHARGES PAR DESTINATION				
1- MISSIONS SOCIALES	296 054		491 501	
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	296 054		491 501	
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	24 584		700	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	20 384		700	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	4 200			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	28 920		26 834	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	9 000		14 709	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	358 558	0	533 744	0
EXCEDENT OU DEFICIT	0		0	

COMPTES EMPLOIS ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

EMPLOIS PAR DESTINATION	2025	2024	RESSOURCES PAR ORIGINE	2025	2024
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1. MISSIONS SOCIALES	23 445	21 528	1. RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	20 075	18 710
1.1 Réalisées en France	23 445	21 528	1.1 Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées directement					
Versements à d'autres organismes agissant en France	23 445	21 528	1.2 Dons, legs et mécénats	20 075	18 710
			- Dons manuels	2 625	1 710
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	- Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées directement			- Mécénats	17 450	17 000
Versements à d'autres organismes agissant en France					
			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	20 384	700			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	20 384	700			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	0	0			
TOTAL DES EMPLOIS	43 829	22 228	TOTAL DES RESSOURCES	20 075	18 710
4. DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			2. REPRISES DES 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			DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	23 754	3 518
TOTAL	43 829	22 228	TOTAL	43 829	22 228

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

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				
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	3 876.00	3 000.00	876.00	29.20
40100000 FOURNISSEURS	3 876.00		3 876.00	-
46700200 COMPTE COURANT SOLIDARM		3 000.00	-3 000.00	-100.00
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	2 514 824.18	2 836 104.39	-321 280.21	-11.33
51200000 SOCIETE GENERALE	687 261.76	1 046 040.44	-358 778.68	-34.30
51202000 SOCIETE GENERALE - COMPTE LIVRET	1 790 063.95	1 728 775.12	61 288.83	3.55
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR		61 288.83	-61 288.83	-100.00
51880000 Intérêts courus à recevoir	37 498.47		37 498.47	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	2 518 700.18	2 839 104.39	-320 404.21	-11.29
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	2 518 700.18	2 839 104.39	-320 404.21	-11.29

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	2 486 005.38	2 786 990.19	-300 984.81	-10.80
10811000 FDD-DOTATIONS CONSOMPTIBLES	4 950 000.00	4 950 000.00		
10891000 FDD-DOT CONSOMPTIBLES INSCRITES C-R	-2 463 994.62	-2 163 009.81	-300 984.81	-13.92
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	2 486 005.38	2 786 990.19	-300 984.81	-10.80
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				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
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	19 680.00	26 521.20	-6 841.20	-25.79
40100000 FOURNISSEURS	4 440.00	14 161.20	-9 721.20	-68.65

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<i>40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>15 240.00</i>	<i>12 360.00</i>	<i>2 880.00</i>	<i>23.30</i>
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	9 000.00	21 613.00	-12 613.00	-58.36
<i>44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	<i>9 000.00</i>	<i>21 613.00</i>	<i>-12 613.00</i>	<i>-58.36</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 014.80	3 980.00	34.80	0.88
<i>46700000 COMPTE COURANT UNEO</i>	<i>4 014.80</i>	<i>3 980.00</i>	<i>34.80</i>	<i>0.88</i>
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	32 694.80	52 114.20	-19 419.40	-37.26
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	2 518 700.18	2 839 104.39	-320 404.21	-11.29

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 consommable	300 984.81	453 745.36	-152 760.55	-33.67
75320000 FDD-QP DOTATIONS CONSOMPTIBLES VIREES	300 984.81	453 745.36	-152 760.55	-33.67
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	20 075.00	18 710.00	1 365.00	7.30
75422000 MECENAT GOLF CARITATIF	20 075.00	18 710.00	1 365.00	7.30
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	321 059.81	472 455.36	-151 395.55	-32.04
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	69 867.78	28 832.19	41 035.59	142.33
60400000 ACHATS ETUDES & PREST. SERVICES	36 748.00	700.00	36 048.00	+1 000.00
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	7 440.00	7 440.00		
62260200 HONORAIRES CAC	13 992.00	8 905.20	5 086.80	57.13
62262000 HONORAIRES DIVERS	2 917.20	5 607.60	-2 690.40	-47.99
62310000 ANNONCES ET PARUTIONS	4 200.00		4 200.00	-
62570000 RECEPTIONS		1 298.36	-1 298.36	-100.00
62700000 SERVICE BANCAIRES ET ASSIMILÉS	4 570.58	4 881.03	-310.45	-6.35
Aides financières	279 525.00	490 203.00	-210 678.00	-42.98
65710000 FDD-AIDES FINANCIERES OCTROYEES	279 525.00	490 203.00	-210 678.00	-42.98
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	165.50		165.50	-
65160000 DROIT D'AUTEUR	165.00		165.00	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0.50		0.50	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	349 558.28	519 035.19	-169 476.91	-32.65

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-28 498.47	-46 579.83	18 081.36	-38.82
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	37 498.47	61 288.83	-23 790.36	-38.82
76400000 REVENUS COMPTE LIVRET	37 498.47	61 288.83	-23 790.36	-38.82
Autres intérêts et produits assimilés				
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	37 498.47	61 288.83	-23 790.36	-38.82
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	37 498.47	61 288.83	-23 790.36	-38.82
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 000.00	14 709.00	-5 709.00	-38.81
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	9 000.00	14 709.00	-5 709.00	-38.81
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 000.00	14 709.00	-5 709.00	-38.81
TOTAL DES PRODUITS	358 558.28	533 744.19	-175 185.91	-32.82
TOTAL DES CHARGES	358 558.28	533 744.19	-175 185.91	-32.82
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				