

# COMPTES ANNUELS

**en euros**

**Association SOLAAL**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Bilan au 31/12/2024**

11 rue de la Baume  
75008 PARIS

SIRET : 79959194600014

NAF : 9412Z

## Sommaire

Page de garde	1
Sommaire	2
<b>BILAN SELON RÉGLEMENTATION ANC 2018-06</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT SELON RÉGLEMENTATION ANC 2018-06</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	7
Fonds dédiés reportés	11
Fonds dédiés reportés - suite 1	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des créances et dettes	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Variation des fonds dédiés et reportés	18
Variation des fonds propres	19
Engagements financiers	20
Honoraires des commissaires aux comptes	21
Effectif moyen	22

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	111 050	111 050		5 357
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	19 963		19 963	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 439	1 439		420
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	132 452	112 488	19 963	5 777
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	161 944		161 944	464 666
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	11 100		11 100	1 368
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	843 573		843 573	820 835
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 016 617		1 016 617	1 286 869
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)	1 149 068	112 488	1 036 580	1 292 646

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	100 000	100 000
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	624 157	412 320
Excédent ou déficit de l'exercice	901	211 837
<b>Situation nette</b>	<b>725 058</b>	<b>724 157</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	100 000	
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>825 058</b>	<b>724 157</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	90 512	175 931
<b>TOTAL III</b>	<b>90 512</b>	<b>175 931</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	6 578	5 405
<b>TOTAL IV</b>	<b>6 578</b>	<b>5 405</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26	17
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 734	10 469
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	60 260	39 497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	411	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	50 000	337 170
<b>TOTAL V</b>	<b>114 432</b>	<b>387 152</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 036 580</b>	<b>1 292 646</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	56 625	52 000
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	14 203	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	153 523	211 971
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	43 848	58 150
Mécénats	78 000	50 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	122 500	171 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	175 931	295 800
Autres produits	20 635	18 627
<b>TOTAL I</b>	<b>665 265</b>	<b>857 547</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	13 181	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	152 292	160 548
Aides financières	8 500	6 000
Impôts, taxes et versements assimilés	9 048	3 221
Salaires et traitements	281 289	188 429
Charges sociales	108 743	69 578
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 777	40 063
Dotations aux provisions	1 173	5 405
Reports en fonds dédiés	90 512	175 931
Autres charges	2 307	2 090
<b>TOTAL II</b>	<b>672 822</b>	<b>651 265</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-7 557</b>	<b>206 282</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 365	5 555
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>11 365</b>	<b>5 555</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>11 365</b>	<b>5 555</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>3 809</b>	<b>211 837</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>	2 908	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	676 630	863 102
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	675 730	651 265
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	901	211 837

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	650	
Prestations en nature	143 172	161 967
Bénévolat	15 550	18 900
<b>TOTAL</b>	159 372	180 867
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	45 145	64 261
Prestations en nature	98 677	97 706
Personnel bénévole	15 550	18 900
<b>TOTAL</b>	159 372	180 867

## Règles et méthodes comptables

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 1 036 580 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 901 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,
- 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.

Les états financiers sont établis en conformité avec :

- le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce
- le règlement CRC n° 1999-01 du 16 février 1999

### Objet social

L'Association a pour objet de contribuer à l'alimentation des personnes les plus démunies, via les associations d'aide alimentaire habilitées, notamment en renforçant l'engagement des acteurs des filières agricole et agro-alimentaire, en facilitant l'organisation des dons, en contribuant à l'équilibre nutritionnel des bénéficiaires de l'aide alimentaire et en luttant contre le gaspillage.

Son siège social est situé 11 rue de la Baume - 75008 PARIS

### Faits caractéristiques

SOLAAL a poursuivi sa régionalisation avec la création d'une antenne en Bourgogne Franche-Comté, portant à douze le nombre total des représentations de SOLAAL en région.

En raison de la création de SOLAAL Bourgogne Franche-Comté et par convention du 5 mars 2024 (avenant), l'antenne a perçu directement les crédits et repris l'ensemble des engagements pris dans la convention du 7 novembre 2023.

Au niveau des ressources, il est à noter que SOLAAL a reçu des fonds pour un total de 30 000 € de la DREETS Nouvelle-Aquitaine (fonds "mieux manger pour tous" du ministère de la Santé et des Solidarités), pour soutenir la création de l'antenne en Nouvelle-Aquitaine car, à date, elle n'était pas encore créée. Ces fonds sont reversés à SOLAAL Nouvelle-Aquitaine.

**Faits caractéristiques - suite**

Les principaux postes de dépenses concernent :

- La masse salariale, avec l'embauche d'une personne en contrat à durée déterminée, pour accroissement d'activité afin de gérer les dons de SOLAAL Sud (1329 dons en 2024), et mise à disposition de SOLAAL Sud. En effet, le poste de coordination chez SOLAAL Sud était vacant sur une longue période.
- Plusieurs dépenses en honoraires d'avocat, afin de sécuriser les achats-ventes solidaires, d'être accompagnés dans la mise en place d'un accord d'association (temps de travail notamment), et en matière de ressources humaines..
- Plusieurs dépenses d'horaires en cabinets de conseil concernant, d'une part, l'accompagnement par un assistant à maîtrise d'ouvrage pour la refonte du CRM et de l'application des dons, et d'autre part, en stratégie de communication..

Les dépenses restantes au 31/12/2024 et qui seront engagées en 2025 et 2026 s'élèvent à 140 512 €. En conséquence, les fonds reçus non encore utilisés ont été comptabilisés au passif du bilan au poste « fonds dédiés » pour 90 512 € et au poste « produits constatés d'avance » pour 50 000 €.

**Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

Départ d'une salariée chargée de la communication et non remplacée à date.

**Subventions d'investissement**

Dans le cadre de la refonte de la plateforme agricole de l'aide alimentaire (CRM), un appel à contribution exceptionnelle a été engagé.

A ce jour, les subventions d'investissement octroyées à l'association s'élèvent à la somme de 100 000 € et sont enregistrées dans les comptes 1318... "Subventions d'investissement".

**Immobilisations en cours**

Il s'agit des dépenses engagées, dans le cadre de la refonte de la plateforme agricole de l'aide alimentaire, par les différents consultants, ainsi que par les frais de personnel, contribuant à la bonne mise en place du CRM.

Les dépenses engagées au 31/12/2024 s'élèvent à 19 963 €.

Les amortissements seront calculés à compter de la date de mise en service, et pour une durée de 5 ans.

### Contributions volontaires en nature

La **F.N.S.E.A** a mis à disposition, à titre gratuit, un bureau, et pris en charge certains frais de fonctionnement (frais postaux, frais de téléphone, frais de maintenance informatique, des dépenses de télécopie et les frais d'assistance pour la paie).

Ces contributions s'élèvent pour l'exercice à 53 103,12 €

- pour la mise à disposition de 2 bureaux à 18 354,39 €
- pour la mise à disposition de salles de réunion à 15 912 €
- pour les frais d'assistance à la paie à 5 838,48 €
- pour les frais d'informatique et frais d'assistance à 10 083,24 €
- pour les frais divers de fonctionnement à 2 915,01 € (téléphone, copies, affranchissement et accès cantine)

Le **C.N.P.A** met à disposition, à titre gratuit, un bureau et une salle de réunion. Cette contribution s'élève pour l'exercice à 10 079 €.

La **BNP PARIBAS SA** a mis à disposition, à titre gratuit, un salarié à temps plein du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024. Cette personne intervient en tant que responsable des affaires administratives et financières. Cette contribution s'élève à 46 267 €.

La société **CONSEIL CUISINE CREATION** (Siret 523 487 379 00019) a fait un don en nature d'un montant de 650 € (six cent cinquante euros) pour le cocktail (30 convives) lors de la remise du mérite agricole à Dorothée BRIAUMONT, directrice de SOLAAL.

La société **TTM Transport** (Siren 415 088 467) a réalisé du mécénat logistique pour le transport de produits agricoles dans le cadre d'un évènement solidaire de collecte de fonds, pour une montant de 150 € (cent cinquante euros).

La société **KLB** (Siren 402 994 438) a mis à disposition une collaboratrice en décembre 2024 dans le cadre d'une aide à la mise en place d'une stratégie achat pour une montant de 1 073 € (mille soixante-treize euros).

La société **EUROGROUP CONSULTING** (Siren 323 912 998) a mis à disposition 2 salariées dans le cadre d'une mission d'accompagnement de 32,5 jours, pour un montant total de 32 500 €.

SOLAAL a bénéficié des compétences de 4 bénévoles pour une contribution totale de 15 549,60 € :

- Un, pour l'accompagnement sur la stratégie et la régionalisation, pour un montant de 5 280 €
- Un, en tant que président du comité d'audit, pour un montant de 5 280 €
- Deux pour une aide comptable et au suivi budgétaire pour un montant total de 4 989,60 €.

### Tonnages des dons alimentaires organisés par l'association

L'association a organisé en 2024 la gestion de 4 572 tonnes de denrées alimentaires, soit l'équivalent de 9 millions de repas, ce qui correspond à la gestion de 5 443 dons.

Les dons sont reçus directement par les associations d'aide alimentaire sélectionnées par les donateurs. Ils ne sont donc pas enregistrés dans la comptabilité de l'association. Chaque association d'aide alimentaire établit, en conformité avec la réglementation, les reçus fiscaux pour les donateurs agricoles.

### Régime fiscal

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

### Rémunérations des trois plus hauts cadres salariés

Cette information n'est pas communiquée car elle reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

**Ressources de l'association avant reprise de fonds dédiés de 175 931 €, hors production immobilisée de 14 203 € et hors produits financiers de 11 365 €**

<b>Provenance</b>	<b>Montant</b>
Ministère des solidarités et de la santé	77 000 €
Dreets (direction régionale de l'économie, de l'emploi, du travail et des solidarités)	49 522 €
Ademe (agence transition écologique)	27 000 €
Cotisations des membres	56 625 €
Mécénat	78 000 €
Contributions financières	77 500 €
Contributions du réseau SOLAAL	45 000 €
Dons	43 847 €
Contribution achats solidaires	9 538 €
Commandes groupées refacturées aux antennes du réseau SOLAAL	11 098 €
<b>Total</b>	<b>475 130 €</b>

### Changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode.

Les états financiers de l'association arrêtés au 31 décembre 2024 sont présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2018-06 du 5 décembre 2018.

Il est à noter que l'association n'est pas concernée par les dispositions concernant les entités faisant appel public à la générosité ni les entités bénéficiant de dispositions particulières telles que syndicats professionnels, organismes paritaires collecteurs ou encore mutuelles et institutions de prévoyances et banques mutualistes.

Les principales modalités applicables à l'association SOLAAL portent sur le classement des comptes dans les états financiers et plus particulièrement :

- Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produit lors de la notification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative. La fraction d'une subvention pluriannuelle rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte "Produits comptabilisés d'avance".
- Les fonds dédiés reportés sont comptabilisés en résultat d'exploitation alors qu'ils étaient comptabilisés en résultat exceptionnel. Il est précisé également qu'au passif du bilan, les fonds dédiés étaient présentés entre les provisions pour risques et charges et les dettes financières selon l'ancien règlement, alors qu'avec le nouveau, ils figurent entre les fonds propres et les provisions pour risques et charges.
- La nomenclature des comptes utilisés est la suivante :
  - les dons sont comptabilisés dans le compte 754110
  - les subventions (mécénats) sont comptabilisées dans le compte 754210
  - les subventions (contributions financières) sont comptabilisées dans le compte 755110

### Autres informations

Il a été comptabilisé au 31/12/2024, une provision pour indemnité de départ à la retraite de 6 578 € (charges sociales incluses).

## Fonds dédiés 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 principaux fonds dédiés reportés et produits constatés d'avance s'élèvent à 140 512 € et correspondent à :

### ***Direction Régionale de l'économie, de l'emploi, du travail et des solidarités (DREETS)***

**A** - Convention 2023-2025 (n° 35) signée en fin d'année 2023 pour une durée de 3 ans.

- Thématique : Création d'une antenne pour développer les dons de produits agricoles frais en circuit-court en Nouvelle-Aquitaine.

- Montant total : 30 000 €

- Montant au titre de 2023 : 30 000 € (versement reçu le 27 décembre 2023)

- Montant au titre de 2024 : 30 000 €

- Montant au titre de 2025 : 30 000 €

L'antenne a été créée le 24/02/2025.

- Montant 2023 reporté en fonds dédiés sur 2025 : 29 256 €

- Montant 2024 reporté en fonds dédiés sur 2025 : 29 256 €

- Montant comptabilisé en produits constatés d'avance : 30 000 €

### ***Fonds de dotation METRO***

**B** - Convention 2024-2026 (n° 42) signée en fin d'année 2024 pour une durée de 3 ans.

- Thématique : Renforcer les dons agricoles de proximité en Nouvelle-Aquitaine.

- Montant total : 30 000 €

- Montant au titre de 2024 : 10 000 € (versement reçu le 27 septembre 2024)

- Montant au titre de 2025 : 10 000 €

- Montant au titre de 2026 : 10 000 €

L'antenne a été créée le 24/02/2025.

- Montant comptabilisé en produits constatés d'avance : 20 000 €

### ***Agence de l'Environnement et de la Maîtrise de l'Energie (ADEME)***

**C** - Convention 2023-2024 (n° 37) signée le 9 novembre 2023 pour une durée de 18 mois.

- Thématique : Lutte contre les pertes agricoles et la précarité alimentaire en Nouvelle-Aquitaine.

- Montant total : 31 500 €

- Montant au titre de 2023 : 4 500 € (versement reçu le 20 novembre 2023)

- Montant au titre de 2024 : 27 000 €

L'antenne a été créée le 24/02/2025.

- Montant 2024 reporté en fonds dédiés sur 2025 : 27 000 €

***CREDIT AGRICOLE de Paris et d'Ile de France***

**D** - Convention 2024 (n° 46) signée le 8 novembre 2023 pour une durée de 1 an.

- Thématique : Actions solidaires en Ile de France.

- Montant total : 10 000 €

- Montant au titre de 2024 : 10 000 €

Les actions de mobilisation du personnel de CASA IDF ont été réalisé au cours du mois de novembre 2024.  
L'organisation de glanages solidaires sera réalisée en 2025.

- Montant reporté en fonds dédiés sur 2025 : 5 000 €

## 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	111 050		19 963
<b>TOTAL</b>	<b>111 050</b>		<b>19 963</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	1 439		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>1 439</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>112 488</b>		<b>19 963</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			131 013	
<b>TOTAL</b>			<b>131 013</b>	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			1 439	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>			<b>1 439</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>132 452</b>	

## 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	105 692	5 357		111 050
<b>TOTAL</b>	<b>105 692</b>	<b>5 357</b>		<b>111 050</b>
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	1 019	420		1 439
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>1 019</b>	<b>420</b>		<b>1 439</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>106 711</b>	<b>5 777</b>		<b>112 488</b>

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'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.							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>		<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		

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 et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	161 944	151 944	10 000
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	11 100	11 100	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>173 044</b>	<b>163 044</b>	<b>10 000</b>

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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	26	26		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 734	3 734		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 482	24 482		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	27 221	27 221		
Impôts sur les bénéfices	2 135	2 135		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 423	6 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	411	411		
Produits constatés d'avance	50 000	40 000	10 000	
<b>TOTAL</b>	<b>114 432</b>	<b>104 432</b>	<b>10 000</b>	

## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26	17
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	5 388
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	27 194	24 733
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>30 220</b>	<b>30 138</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 830	618
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	11 100	1 368
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>13 930</b>	<b>1 986</b>

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	50 000	337 170
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		50 000	337 170

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Ministère Solidarité et Santé	56 661		56 661				
DREETS	79 350		20 838			58 512	
ADEME	14 920	27 000	14 920			27 000	
TOTAL	150 931	27 000	92 419			85 512	
Contributions financières d'autres organismes							
Fondation CARREFOUR	25 000		25 000				
Crédit Agricole Paris - IDF		5 000				5 000	
TOTAL	25 000	5 000	25 000			5 000	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	175 931	32 000	117 419			90 512	
(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							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

## Variation des fonds propres

(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	100 000				100 000
- dont générosité du public					
Report à nouveau	412 320		211 837		624 157
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	211 837	-211 837	901		901
- dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>724 157</b>	<b>-211 837</b>	<b>212 738</b>		<b>725 058</b>
- dont générosité du public					
Dotations consommables					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement			100 000		100 000
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>724 157</b>	<b>-211 837</b>	<b>312 738</b>		<b>825 058</b>
- dont générosité du public					

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	6 578
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	6 578

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 000
Conseils et prestations de services	
TOTAL	3 000

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	

Commentaires : néant