

NOS EPAULES ET VOS AILES

2 Rue PILLET-WILL

75009 PARIS
FRANCE

exponens 

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrit au tableau de l'ordre de Paris
<http://www.exponens.com>

- SOMMAIRE -

NOS EPAULES ET VOS AILES

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

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	9
---------------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

NOS EPAULES ET VOS AILES

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

	31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	200 000		200 000	
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	208 295		208 295	450 109
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	408 295		408 295	450 109
TOTAL ACTIF	408 295		408 295	450 109

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

NOS EPAULES ET VOS AILES

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

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)		
Situation Nette (sous-total)		
Fonds propres consommables	385 122	426 123
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	385 122	426 123
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 590	11 948
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	13 584	12 038
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	23 174	23 986
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	408 295	450 109

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

NOS EPAULES ET VOS AILES

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

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de prestations services		
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation		
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable	1 791 001	1 816 647
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total des produits d'exploitation (I)	1 791 001	1 816 647
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	386 456	394 214
Aides financières	1 404 545	1 422 433
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Autres charges		
Total des charges d'exploitations (II)	1 791 001	1 816 647
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (III)		

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

NOS EPAULES ET VOS AILES

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

	31/12/2024	31/12/2023
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		
RESULTAT FINANCIER (IV - III)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (V)		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 791 001	1 816 647
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 791 001	1 816 647
EXCEDENT OU DEFICIT		
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		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

NOS EPAULES ET VOS AILES

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 408 295€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit comptable de 0€.

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

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

Informations et méthodes comptables :

Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières 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 règles 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

L'objet du Fonds consiste à recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit, en vue :

- de mener à bien des actions d'intérêt général en France ayant pour objectif de soutenir et d'accompagner les personnes atteintes par la maladie, le handicap, l'isolement ou toute autre fragilité sociale, en ce compris, et sans que cette liste soit limitative, par les moyens suivants :
 - l'acquisition, la gestion et la mise à disposition du patrimoine mobilier et immobilier nécessaire directement ou indirectement à la réalisation de son objet ;
 - l'attribution de bourses ou tout autre aide financière ou non à des personnes en difficulté afin notamment de les accompagner dans leur environnement social et familial ; et plus généralement
 - le financement d'aides, de formations et d'accompagnement destinés à des personnes en difficulté ;
- de redistribuer lesdits biens et droits à tout organisme d'intérêt général sans but lucratif tels que des associations, fondations d'utilité publiques, ONG, structures de l'économie sociale et solidaire afin de leur apporter un soutien et de les assister dans la réalisation de leurs missions et activités d'intérêt général en France, en finançant notamment tout projet d'accompagnement des personnes en difficulté ou de sensibilisation aux fragilités sociales
- d'exercer toute forme de mécénat et/ou de bénévolat en apportant son soutien aux personnes en difficultés, en participant notamment à des opérations annuelles de mécénat.

Plus généralement, le Fonds a pour vocation de lutter par tout moyen contre les fragilités sociales et de développer un soutien à toute personne étant atteinte par de telles difficultés. Pour parvenir à cet objectif, le Fonds soutient des projets qui visent à créer des solutions auxdites personnes en difficultés.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

Etat des créances	Montant Brut A 1 an au plus A plus d'un an		
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	-	-	-
Autres	200 000	200 000	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAUX	200 000	200 000	-
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	-		

Informations sur les postes du passif du bilan :

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Début exercice	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Fin 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	426 123		1 750 000	1 791 001	385 122
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	-				-
TOTAUX	426 123	-	1 750 000	1 791 001	385 122

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus de 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	9 590	9 590	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	13 584	13 584	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	23 174	23 174	-	-
<i>Emprunts souscrits sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts Remboursés sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture</i>	-			

Autres informations :**Honoraires des Commissaires Aux Comptes :**

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 300 euros (montant TTC).

Dotation du fonds :

Au 31/12/2024, le fonds a reçu de son Fondateur une dotation de 1 550 000 euros. Un solde de 200 000 euros reste à verser au titre de 2024 selon la notification de financement portant l'aide financière 2024 à 1 750 000 euros.

Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ont pu faire l'objet d'une valorisation.

Engagements hors bilan :

Au titre de la convention de partenariat pluriannuelle avec l'association LES BLOUSES ROSES conclue le 2 mai 2023, le Fonds s'engage à verser la somme de :

- 30 000 € en 2025.

Au titre de la convention de partenariat pluriannuelle avec l'association RESEAU MOM'ARTRE conclue le 3 mai 2023, le Fonds s'engage à verser la somme de :

- 60 000 € en 2025
- 40 000 € en 2026
- 20 000 € en 2027.

Au titre de la convention de partenariat pluriannuelle avec l'association SOLIDARITES NOUVELLES FACE AU CHOMAGE conclue le 25 octobre 2024, le Fonds s'engage à verser la somme de :

- 60 000 € en 2025
- 50 000 € en 2026.