

## **COMPTES ANNUELS**

**en euros**

**Fonds de dotation AQUAVERA**

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

**Bilan au 31/12/2024**

54 avenue Hoche  
75008 Paris

SIRET : 90797693000020

NAF : 8899B

## Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>ANNEXE</b>	
Présentation	7
Règles et méthodes comptables	8
Honoraires des commissaires aux comptes	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Etat des créances et dettes	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Variation des fonds dédiés et reportés	17
Synthèse de la variation des fonds dédiés et reportés	18
Variation des fonds propres art.431-5	19
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24

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	5 155	3 164	1 991	3 022
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	5 155	3 164	1 991	3 022
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	6 059		6 059	8 229
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	105 540		105 540	396 721
Charges constatées d'avance	164		164	
TOTAL III	111 763		111 763	404 950
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)	116 919	3 164	113 754	407 972

## 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		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<b>Situation nette</b>		
Fonds propres consommables	28 141	17 023
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>28 141</b>	<b>17 023</b>
Comptes de liaison <b>II</b>		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	42 467	375 346
<b>TOTAL III</b>	<b>42 467</b>	<b>375 346</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 942	15 602
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>43 146</b>	<b>15 602</b>
Écarts de conversion passif <b>VI</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>113 754</b>	<b>407 972</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
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		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		300 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		546
Utilisations des fonds dédiés	332 879	123 326
Autres produits	19	29
<b>TOTAL I</b>	<b>332 898</b>	<b>423 901</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	200 239	101 104
Aides financières	130 101	17 684
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 031	1 031
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		300 000
Autres charges	2 053	2 915
<b>TOTAL II</b>	<b>333 423</b>	<b>422 733</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-525</b>	<b>1 168</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		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	662	35
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>662</b>	<b>35</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	137	1 202
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>137</b>	<b>1 202</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>525</b>	<b>-1 168</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</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>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>333 560</b>	<b>423 936</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>333 560</b>	<b>423 936</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## **Annexe**

## Présentation

Le Fonds de dotation AQUEVERA a pour objet de développer l'accès à l'eau potable à un maximum de personnes dans le monde notamment en Afrique, en finançant la mise disposition des populations de machines en mesure de capturer l'air, de le purifier, de la condenser et de le transformer en eau. A cet effet, le Fonds aura pour principales actions :

- L'achat des machines permettant de transformer l'air en eau auprès des entreprises qui les produisent ;
- La définition des lieux qui ont besoin de cet accès à l'eau potable ;
- La prise de contact avec les localités concernées ;
- La mise à disposition des machines aux localités concernées et le suivi de leur utilisation ;
- Le démarchage de donateurs ;
- L'organisation de tout événement permettant de récolter des fonds pour les besoins de la réalisation de l'objet du Fonds (concerts, événements sportifs, colloques, congrès, conférences, séminaires, etc) ;
- Le développement des partenariats avec tout organisme d'intérêt général exerçant des activités similaires ou connexes ;
- Le développement, l'organisation et la mise en place de tous moyens permettant de fournir l'eau potable à un maximum de personnes dans le monde.

Les ressources du Fonds comprennent :

- Les revenus de sa dotation ;
- Les produits des activités prévues aux statuts ;
- Les produits d'éventuelles rétributions pour services rendus ;
- Le produit des appels à la générosité publique lorsqu'il a été autorisé à faire ;
- Toutes les autres recettes non interdites par les lois et règlements en vigueur.



## 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 113 754 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 0 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

L'année 2024 est marquée par le lancement du projet MAKKA, incluant la construction des infrastructures nécessaires ainsi que l'acquisition de machines destinées à la production d'eau potable. La gestion du projet a été confiée à la Fondation Jean-Félicien GACHA.

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun fait notable postérieur à la clôture n'a été identifié.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Frais de premier établissement 5 ans

### 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 apports des mécènes. Elles s'élèvent à 6.059 euros. Les créances libellées en devise sont converties selon le cours du 31 décembre 2024. L'écart de change est constaté dans le compte écart de conversion. En cas de moins-value latente, une provision pour perte de change est constatée dans les comptes.

### Dotations consommables

La dotation est consommable, les modalités de consommation de la dotation et l'utilisation des fonds étant décidée par le Conseil d'Administration conformément aux dispositions de l'Article 5.4 des statuts étant précisé qu'elle peut être notamment utilisée pour la prise en charge des coûts de création et de fonctionnement du Fonds. Les ressources du Fonds de dotation sont consommables et immédiatement utilisables par le fonds de dotation.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice.

Le Fonds de dotation est constitué avec une dotation initiale apportée par les fondateurs. Cette dotation s'élève à un montant de 20.000 euros. Elle peut être complétée par des dotations complémentaires avec l'accord du Conseil d'Administration.

La dotation est apportée au Fonds à titre gratuit et irrévocables.

En 2024, le Fonds de dotation a reçu des nouvelles dotations consommables pour un montant total de 11.118 euros.

### **Fonds dédiés et reportés**

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

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 42.467 euros contre 375.346 euros en 2023. Le montant de l'utilisation des fonds dédiés au titre de 2024 s'élève à 332.879 euros dans le cadre du projet MAKKA.

### **Contributions volontaires en nature**

Le fonctionnement du Fonds de dotation est assuré par une équipe de bénévoles. Leur contribution n'a pas fait l'objet de valorisation car la procédure de recensement de leur temps n'a pas été mise en place.

### **Rémunérations versées à certains dirigeants**

Les membres du conseil d'administration du fonds de dotation AQUAVERA ne perçoivent ni rémunération ni avantage en nature.

### **Etat des avantages et ressources en provenance de l'étranger**

La loi n°2021-1109 du 24 août 2021 impose la tenue d'un état séparé des avantages et ressources provenant d'un Etat étranger, d'une personne morale étrangère, d'un dispositif juridique de droit étranger comparable à une fiducie ou d'une personne physique non résidente en France. La version intégrale de l'EAR est mise à la disposition du public au siège du Fonds de dotation.

En 2024, aucun avantage ni aucune ressource n'a été reçu de l'étranger.

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	2 589
Conseils et prestations de services	
TOTAL	2 589

Commentaires : néant

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	5 155		
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	5 155		
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			
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			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GÉNÉRAL	5 155		

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			5 155	
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL			5 155	
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				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			5 155	

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				2 133	1 031		3 164
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL				2 133	1 031		3 164
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 GÉNÉRAL				2 133	1 031		3 164

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.							
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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"><li>- Reconstitution des gisements</li><li>- Investissements</li><li>- Hausse des prix</li></ul>				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none"><li>- Litiges</li><li>- Garanties données aux clients</li><li>- Pertes sur marché à terme</li><li>- Amendes et pénalités</li><li>- Pertes de change</li><li>- Pensions et obligations</li><li>- Impôts</li><li>- Renouvellement des immobilisations</li><li>- Gros entretien et grandes révisions</li><li>- Charges sociales et fiscales sur congés à payer</li></ul>				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL II</b>				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations : <ul style="list-style-type: none"><li>- Incorporelles</li><li>- Corporelles</li><li>- Biens reçus par legs ou donations</li><li>- Titres mis en équivalence</li><li>- Titres de participation</li><li>- Financières</li></ul>				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>				
<i>- D'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				

## 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			
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	6 059	6 059	
Charges constatées d'avance	164	164	
<b>TOTAL</b>	<b>6 224</b>	<b>6 224</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 :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	204	204		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 942	42 942		
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				
<b>TOTAL</b>	<b>43 146</b>	<b>43 146</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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 066	15 602
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 066	15 602

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		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		



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		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	164	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		164	

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							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
FD L'Oréal	300 000		300 000				
TOTAL	300 000		300 000				
Ressources liées à la générosité du public							
Mécénats 2022	75 346		32 879			42 467	
TOTAL	75 346		32 879			42 467	
TOTAL GÉNÉRAL	375 346		332 879			42 467	
(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				

Synthèse des 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							
Contributions financières d'autres organismes	300 000		300 000				
Ressources liées à la générosité du public	75 346		32 879			42 467	
TOTAL GÉNÉRAL	375 346		332 879			42 467	
(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							

Synthèse des variations des fonds reportés

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

Variation des fonds propres art.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					
Dotations consommables	17 023		11 118		28 141
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 023		11 118		28 141

Commentaires : néant

## Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 990.95	3 022.00	-1 031.05	-34.12
20110000 Frais de constitution	5 155.26	5 155.26		
28011000 Amort. frais d'étab.	-3 164.31	-2 133.26	-1 031.05	-48.34
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	1 990.95	3 022.00	-1 031.05	-34.12
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	6 059.21	8 228.88	-2 169.67	-26.37
40100000 Fournisseurs	6 059.21	8 228.88	-2 169.67	-26.37
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	105 539.81	396 720.64	-291 180.83	-73.40
51203000 BNP EUROS 5894	26 999.48	16 550.48	10 449.00	63.14
51204000 BNP DOLLARS 6956	2 670.54	9 641.56	-6 971.02	-72.30
51205000 BNP LIVRE 2309	3 730.50	1 327.98	2 402.52	180.95
51210000 BNP 5394	72 139.29	369 200.62	-297 061.33	-80.46
Charges constatées d'avance	164.43		164.43	-
48600000 Charges constatées d'avance	164.43		164.43	-
TOTAL III	111 763.45	404 949.52	-293 186.07	-72.40
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	113 754.40	407 971.52	-294 217.12	-72.12

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	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				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>				
<b>Situation nette</b>				
Fonds propres consommables	28 141.13	17 022.89	11 118.24	65.31
10810000 Dot. consommables	50 655.85	39 537.61	11 118.24	28.12
10890000 Dot. consommables inscrites au CR	-22 514.72	-22 514.72		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>28 141.13</b>	<b>17 022.89</b>	<b>11 118.24</b>	<b>65.31</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	42 467.26	375 346.21	-332 878.95	-88.69
19500000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	42 467.26	375 346.21	-332 878.95	-88.69
<b>TOTAL III</b>	<b>42 467.26</b>	<b>375 346.21</b>	<b>-332 878.95</b>	<b>-88.69</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204.38		204.38	-
51100000 Relevés carte bleue	204.38		204.38	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 941.63	15 602.42	27 339.21	175.23
40100000 Fournisseurs	26 875.84		26 875.84	-
40810000 Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	16 065.79	15 602.42	463.37	2.97
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				



Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance				
TOTAL V	43 146.01	15 602.42	27 543.59	176.53
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	113 754.40	407 971.52	-294 217.12	-72.12

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
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				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières		300 000.00	-300 000.00	-100.00
75510000 Contributions financières reçues d'autres org.		300 000.00	-300 000.00	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		545.71	-545.71	-100.00
78150000 Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation		545.71	-545.71	-100.00
Utilisations des fonds dédiés	332 878.95	123 326.25	209 552.70	169.92
78900000 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	332 878.95	123 326.25	209 552.70	169.92
Autres produits	19.28	29.05	-9.77	-34.48
75800000 Produits divers de gestion courante	19.28	29.05	-9.77	-34.48
<b>TOTAL I</b>	<b>332 898.23</b>	<b>423 901.01</b>	<b>-91 002.78</b>	<b>-21.47</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	200 238.58	101 103.55	99 135.03	98.05
60400000 Achats d'études et prestations de services	28 928.05	26 496.00	2 432.05	9.18
60500000 Achats de mat. équipements et travaux	137 193.13	47 955.64	89 237.49	186.08
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement		54.70	-54.70	-100.00
61320000 Locations immobilières	2 896.68	2 334.00	562.68	24.12
61600000 Primes d'assurances	1 720.91	1 147.57	573.34	49.91
62200000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	9 200.00		9 200.00	-
62260000 Honoraires comptables et commissariat	6 989.00	6 340.00	649.00	10.24
62300000 Publicité, publications, relations publiques		2 291.05	-2 291.05	-100.00
62410000 Transports sur achats	983.60		983.60	-
62500000 Déplacements, missions et réceptions		2 447.09	-2 447.09	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	15 381.47	1 191.76	14 189.71	+1 000.00
62560000 Missions		4 639.35	-4 639.35	-100.00
62570000 Réceptions	161.56	1 934.12	-1 772.56	-91.62
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications	-3 900.00	3 900.00	-7 800.00	-200.00
62700000 Services bancaires et assimilés	684.18	372.27	311.91	83.87
Aides financières	130 100.88	17 684.00	112 416.88	635.70
65700000 Subventions versées par l'association	130 100.88	17 684.00	112 416.88	635.70
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 031.05	1 031.05		
68111000 Dotations aux amort immos incorporelles	1 031.05	1 031.05		

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		300 000.00	-300 000.00	-100.00
68900000 Engagements à réaliser sur ressources affectées		300 000.00	-300 000.00	-100.00
Autres charges	2 052.56	2 914.83	-862.27	-29.57
65110000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés	656.00	1 392.45	-736.45	-52.87
65600000 Ecart de change	16.65	1 508.85	-1 492.20	-98.87
65800000 Charges diverses de gestion courante	1 379.91	13.53	1 366.38	+1 000.00
<b>TOTAL II</b>	<b>333 423.07</b>	<b>422 733.43</b>	<b>-89 310.36</b>	<b>-21.13</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-524.84</b>	<b>1 167.58</b>	<b>-1 692.42</b>	<b>-144.95</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				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	661.74	34.81	626.93	+1 000.00
76600000 Gains de change	661.74	34.81	626.93	+1 000.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>661.74</b>	<b>34.81</b>	<b>626.93</b>	<b>1 801.01</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	136.90	1 202.39	-1 065.49	-88.60
66600000 Pertes de change	136.90	1 202.39	-1 065.49	-88.60
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>136.90</b>	<b>1 202.39</b>	<b>-1 065.49</b>	<b>-88.61</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>524.84</b>	<b>-1 167.58</b>	<b>1 692.42</b>	<b>-144.95</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>				
<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 VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>333 559.97</b>	<b>423 935.82</b>	<b>-90 375.85</b>	<b>-21.32</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>333 559.97</b>	<b>423 935.82</b>	<b>-90 375.85</b>	<b>-21.32</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				