

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSO THE INVISIBLE THREAD

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

Bilan au 31/12/2024

49 Rue Polonceau
75018 Paris

SIRET :

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	3

BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	15
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des créances et dettes	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21
Variation des fonds dédiés et reportés	22
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	23
Variation des fonds propres art. 431-5	24

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 **THE INVISIBLE THREAD** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 051 403 €
- Excédent : 82 687 €

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 Saint Mandé
Le 26/04/2025

Guillaume THOMAS
Expert Comptable

Guillaume Thomas

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				
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	4 468	1 958	2 510	3 980
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	4 468	1 958	2 510	3 980
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 471		2 471	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	41 154		41 154	8 218
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 004 692		1 004 692	755 241
Charges constatées d'avance	424		424	363
TOTAL III	1 048 894		1 048 894	763 974
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)	1 053 362	1 958	1 051 403	767 954

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
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	15 899	4 056
Excédent ou déficit de l'exercice	82 687	11 843
Situation nette	98 586	15 899
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	98 586	15 899
Comptes de liaison		
II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	70 293	70 293
TOTAL III	70 293	70 293
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 377	18 781
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 526	10 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 397	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	847 225	652 428
TOTAL V	882 525	681 762
Écarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 051 403	767 954

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	59 418	33 340
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	936 206	529 494
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9	
TOTAL I	995 633	562 835
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	824 676	504 266
Aides financières	5 553	2 623
Impôts, taxes et versements assimilés	653	326
Salaires et traitements	58 588	29 150
Charges sociales	24 303	12 061
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 471	287
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	22	3 546
TOTAL II	915 264	552 259
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	80 369	10 575
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 318	1 268
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 318	1 268
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 318	1 268
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	82 687	11 843

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	997 951	564 102
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	915 264	552 259
EXCÉDENT OU DÉFICIT	82 687	11 843

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

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				
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	2 509.71	3 980.31	-1 470.60	-36.93
218300 Mat. de bureau et mat. informatique	4 467.87	4 467.87		
281830 Amort. mat. bureau et info.	-1 958.16	-487.56	-1 470.60	-301.23
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	2 509.71	3 980.31	-1 470.60	-36.95
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	2 471.38		2 471.38	-
411100 Clients	2 471.38		2 471.38	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	41 154.16	8 217.77	32 936.39	400.78
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	4 722.37		4 722.37	-
468700 Produits à recevoir	36 431.79	8 217.77	28 214.02	343.32
Valeurs mobilières de placement	152.50	152.50		
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	152.50	152.50		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 004 692.11	755 240.97	249 451.14	33.03
512100 Comptes en monnaie nationale-LBP	988.84	988.84		
512200 CC-COMPTE CC-65	724 532.95	658 462.34	66 070.61	10.03
512203 CC-COMPTE C-92	199 705.42	18 639.40	181 066.02	971.44
512204 Livret A	79 464.90	77 150.39	2 314.51	3.00
Charges constatées d'avance	423.54	362.73	60.81	16.80
486000 Charges constatées d'avance	423.54	362.73	60.81	16.80

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL III	1 048 893.69	763 973.97	284 919.72	37.29
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV Primes de remboursement des obligations V Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 051 403.40	767 954.28	283 449.12	36.91

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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	15 898.96	4 055.99	11 842.97	291.99
110000 RAN créditeur	15 898.96	4 055.99	11 842.97	291.99
Excédent ou déficit de l'exercice	82 686.58	11 842.97	70 843.61	598.19
Situation nette	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	70 292.85	70 292.85		
194000 Fonds dédiés sur subventions d_exploitation	70 292.85	70 292.85		
TOTAL III	70 292.85	70 292.85		
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 377.46	18 781.24	1 596.22	8.50
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	14 065.46	350.00	13 715.46	+1 000.00
408000 Fns. factures non parvenues	6 312.00	18 431.24	-12 119.24	-65.75
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	10 525.96	10 553.17	-27.21	-0.26
421000 Personnel - Rémunérations dues		3 492.57	-3 492.57	-100.00
428200 Dettes provisionnées pour CP	5 179.63	2 650.02	2 529.61	95.47
431000 Sécurité sociale	2 184.23	2 129.05	55.18	2.58
437020 AG2R Réunica Prévoyance	369.58	164.97	204.61	124.24

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
437030 REUNICA RETRAITE	544.93	567.79	-22.86	-4.05
438000 Taxe d'apprentissage libéraotire	47.80	23.88	23.92	100.00
438200 Org. sociaux charges sociales sur CP	2 199.79	1 093.66	1 106.13	101.10
442100 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR		431.23	-431.23	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 396.55		4 396.55	-
411100 Clients	4 396.55		4 396.55	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	847 225.04	652 428.06	194 796.98	29.86
487000 Produits constatÃ©s d'avance	847 225.04	652 428.06	194 796.98	29.86
TOTAL V	882 525.01	681 762.47	200 762.54	29.45
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 051 403.40	767 954.28	283 449.12	36.91

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	59 417.73	33 340.48	26 077.25	78.22
706100 Vente de prestations d'interprét. et de traduct et autre	48 106.85	33 340.48	14 766.37	44.29
706201 Ventes de prestations de services	4 935.74		4 935.74	-
706505 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) FNCD	6 375.14		6 375.14	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	936 206.29	529 494.14	406 712.15	76.81
741000 Subv. d'exploit. non affectées	-8 217.77	8 217.77	-16 435.54	-200.00
741104 Subv. et dons privés (PRG)-FORD21A	8 874.51	1 100.57	7 773.94	706.09
741105 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22A	481.15	831.38	-350.23	-42.12
741106 e grants and donations PRG)-FORD23B	174 437.45	79 790.71	94 646.74	118.62
741107 Subv. et dons privés (PRG)-OAK22A		9 597.34	-9 597.34	-100.00
741108 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22B	32 679.28	163 763.92	-131 084.64	-80.05
741109 Subv. et dons privés (PRG)-CLUA22A		45 885.42	-45 885.42	-100.00
741110 Subv. et dons privés (PRG)-FORD23A		96 739.74	-96 739.74	-100.00
741111 Subv. et dons privés (PRG)-OAK23A	186 995.15	65 556.85	121 438.30	185.24
741112 Subv. et dons privés (PRG)-PACK23A	40 813.91	14 525.81	26 288.10	180.97
741114 Subv. et dons privés (PRG)-FORD24A	18 312.86		18 312.86	-
741117 Subv. et dons privés (PRG)-OAK24A	479.40		479.40	-
741118 Subv. et dons privés (PRG)-FORDINT24A	4 565.78		4 565.78	-
741301 Subv. privé. et dons Consorti(PRO)-COICAR21A		1 535.83	-1 535.83	-100.00
741302 Subv. privé. et dons Consorti(PRO)-AFDAGTER23A	27 030.34	5 927.00	21 103.34	356.05
741501 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUS21A		1 127.80	-1 127.80	-100.00
741502 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUSINT23A	9 161.71	-7 124.21	16 285.92	-228.61
741503 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUSCOPAG21B		7 327.00	-7 327.00	-100.00
741505 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUSCOPAG23A	2 500.00		2 500.00	-
741506 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-MIG21A		1 199.98	-1 199.98	-100.00
741507 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUS22A	2 000.88	-1 262.64	3 263.52	-258.43
741508 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-MIG23A		9 000.00	-9 000.00	-100.00
741509 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCRFUS23A		5 460.90	-5 460.90	-100.00
741510 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RWDINT23A	5 936.11	797.80	5 138.31	643.86
741511 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-PULSO23A	4 318.50	2 081.50	2 237.00	107.44
741512 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FNCD23A	6 039.83	1 317.85	4 721.98	358.27
741513 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CHAR23A	1 905.98	6 273.74	-4 367.76	-69.62
741514 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CHARINT24A	2 040.00		2 040.00	-
741515 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT23A	11 070.00		11 070.00	-
741516 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-HIIINT24A	5 760.00		5 760.00	-
741517 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FPCINT24A	1 605.28		1 605.28	-
741518 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CLUAINT24A	1 445.24		1 445.24	-
741519 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-PULSO24A	4 590.00		4 590.00	-
741520 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FNDC24A	1 400.00		1 400.00	-
741521 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT24A	16 197.14		16 197.14	-
741522 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT24B	11 162.57		11 162.57	-
741523 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-TF24A&B	362 620.99		362 620.99	-
741604 Conseils spécifique, protocoles d'accord(SMA)-RRI22A		5 250.76	-5 250.76	-100.00
741606 Conseils spécifique, protocoles d'accord(SMA)-RFUSR22A		4 571.32	-4 571.32	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	9.27	0.15	9.12	-
758000 Produits divers de gestion courante	9.27	0.15	9.12	-
TOTAL I	995 633.29	562 834.77	432 798.52	76.90
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	824 675.62	504 266.39	320 409.23	63.54
604000 Achats d'Ã©tudes et ps	15 823.45	1 775.44	14 048.01	791.44
606140 Carburant		29.19	-29.19	-100.00
606300 Fourmt. d'entretien et de petit Ã©quipement	9 203.95	502.08	8 701.87	+1 000.00
606400 Fourmt. administratives	452.87		452.87	-
613000 Locations	1 551.45		1 551.45	-
615600 Maintenance	1 512.74	1 151.25	361.49	31.45
616000 Primes d'assurance	1 452.87	1 560.21	-107.34	-6.86
622600 Honoraires	38 230.61	21 504.00	16 726.61	77.79
622610 Honoraires-Consulting	376 735.99	202 978.08	173 757.91	85.60
622620 Honoraires-interprétariat	151 742.79	99 532.97	52 209.82	52.45
622630 Honoraires GTEC	11 520.00	6 078.00	5 442.00	89.54
623000 Publicité, publications, relations publiques	580.08		580.08	-
625100 Voyages et dÃ©placements local	6 160.81	3 074.94	3 085.87	100.36
625110 Voyages et dÃ©placements Ã l'Ã©tranger	192 316.77	159 841.52	32 475.25	20.32
625600 Missions	6 515.10		6 515.10	-
625700 Receptions	6 470.00	3 340.36	3 129.64	93.71
626000 Frais postaux et frais de tÃ©lÃ©com.	14.53	27.86	-13.33	-46.43
627000 Services bancaires et assimilés	4 391.61	2 870.49	1 521.12	53.03
Aides financières	5 552.77	2 623.23	2 929.54	111.70
657100 Aides financières octroyées	5 552.77	2 623.23	2 929.54	111.70
Impôts, taxes et versements assimilés	652.66	325.98	326.68	100.31
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	313.06	156.36	156.70	100.64
633300 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	291.80	145.74	146.06	100.00
633500 Vers. libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	47.80	23.88	23.92	100.00
Salaires et traitements	58 587.91	29 150.04	29 437.87	100.99
641100 Salaires, appointements	53 000.04	26 500.02	26 500.02	100.00
641200 Congés payés	2 587.87	2 650.02	-62.15	-2.34
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 000.00		3 000.00	-
Charges sociales	24 302.51	12 061.26	12 241.25	101.50
645100 Cotisations à l'URSSAF	14 604.56	7 177.86	7 426.70	103.47
645200 Cotisations aux prévoyances	1 431.57	274.95	1 156.62	420.73
645300 Cotisations aux caisses de retraite	3 891.97	2 043.42	1 848.55	90.50
645400 Cotisations aux Assédic	2 268.28	1 113.06	1 155.22	103.77
645800 Cotisations aux autres org. sociaux	1 106.13	1 093.66	12.47	1.10
647500 Médecine du travail, pharmacie		358.31	-358.31	-100.00
648000 Autres charges de personnel	1 000.00		1 000.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 470.60	286.88	1 183.72	412.54
681120 Dot. amort. immob. corp.	1 470.60	286.88	1 183.72	412.54
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	22.20	3 545.55	-3 523.35	-99.38

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
651000 Redevances pour concess. brevets et valeurs similaires		3 542.40	-3 542.40	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	22.20	3.15	19.05	633.33
TOTAL II	915 264.27	552 259.33	363 004.94	65.73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	80 369.02	10 575.44	69 793.58	659.96
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 317.56	1 267.53	1 050.03	82.81
768000 Autres prod. financiers	2 317.56	1 267.53	1 050.03	82.81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	2 317.56	1 267.53	1 050.03	82.84
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 317.56	1 267.53	1 050.03	82.84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	82 686.58	11 842.97	70 843.61	598.19
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	997 950.85	564 102.30	433 848.55	76.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	915 264.27	552 259.33	363 004.94	65.73
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	82 686.58	11 842.97	70 843.61	598.19

Annexe

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 1 051 403 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 82 687 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

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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.

- Mobilier de bureau et informatique. 3 ans,

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 subventions à recevoir. (à détailler)

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 : 70 292.85 €

Régime fiscal

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

Rémunérations versées à certains dirigeants

Le Conseil d'administration de l'association est composé uniquement par des bénévoles qui ne reçoivent aucune compensation pour leur prestation.

Le seul cadre dirigeant salarié est représenté par la Coordinatrice générale de l'Association, dont le statut d'emploi est établi selon la grille salariale de l'association groupe "Coordination/Direction". Sa rémunération n'est pas déclarée pour raison de confidentialité.

Selon les L'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative à l'engagement éducatif instaure l'obligation légale pour les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 euros et qui reçoivent un montant de subventions supérieur à 50 000 euros. Tinta n'a pas reçu des subventions publiques, et elle n'est pas une association d'utilité publique.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	4 468		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	4 468		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GÉNÉRAL	4 468		

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				
TOTAL				
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			4 468	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL			4 468	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL			4 468	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				488	1 471		1 958
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				488	1 471		1 958
TOTAL GÉNÉRAL				488	1 471		1 958

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 créances et 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			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	2 471	2 471	
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	41 154	41 154	
Charges constatées d'avance	424	424	
TOTAL	44 049	44 049	

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				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 377	20 377		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	5 180	5 180		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 346	5 346		
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	4 397	4 397		
Produits constatés d'avance	847 225	847 225		
TOTAL	882 525	882 525		

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	6 312	18 431
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	7 427	3 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	13 739	22 199

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	36 432	8 218
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 432	8 218

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	847 225	652 428
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		847 225	652 428

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	424	363
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		424	363

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FORD21A	70 293					70 293	
TOTAL	70 293					70 293	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	70 293					70 293	
(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 dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
FORD21A	70 293					70 293	
TOTAL	70 293					70 293	
(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							

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	4 056		11 843		15 899
Excédent ou déficit de l'exercice	11 843				82 687
Situation nette	15 899		11 843		98 586
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	15 899		11 843		98 586

Commentaires : néant