

Experts et partenaires
des acteurs
d'une économie
plus humaine

Fonds de dotation Fonds pour
la transition inclusive

Comptes annuels arrêtés
au 31/12/2024

30 Boulevard Jean-Baptiste Leb

59000 LILLE

HarmOnium
EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sommaire

Bilan et Compte de Résultat	1
Annexe	11

Bilan et Compte de Résultat

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 278
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	313 616		313 616	10 043
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	95 372		95 372	85 569
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	408 989		408 989	96 890
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	408 989		408 989	96 890
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	2 131	1 640
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	1 665	491
	Total des fonds propres (situation nette)	3 796	2 131
	Fonds propres consommables	15 000	15 000
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	15 000	15 000
	Total des fonds propres	18 796	17 131
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		46 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		46 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	70	73
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 231	10 345
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 270	8 340
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 444	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	374 178	15 000
	Total des dettes	390 193	33 758
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	408 989	96 890
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 664,66	490,75
	(1) Dont à moins d'un an	390 193	33 758
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	70	73

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	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	131 443	126 946
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		400
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	46 000	75 000
	Autres produits	2	1
	Total des produits d'exploitation	177 445	202 347
	Achats de marchandises		6 968
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	96 435	92 832
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 970	2 829
	Salaires et traitements	56 754	42 949
	Charges sociales	18 146	11 231
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		46 000
	Autres charges	9	3
	Total des charges d'exploitation	176 314	202 810
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 131	(464)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 131	(464)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	748	954
	Total des produits financiers	748	954
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		748	954
RESULTAT COURANT avant impôts		1 879	491
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35	
	Total des charges exceptionnelles	35	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35)	
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		179	
TOTAL DES PRODUITS		178 193	203 301
TOTAL DES CHARGES		176 528	202 810
EXCEDENT ou DEFICIT		1 665	491
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		125 024	83 005
TOTAL		125 024	83 005
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		125 024	83 005
TOTAL		125 024	83 005

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET	408 989	100,00	96 890	100,00	312 099	322,12
Avances & acomptes versés sur commandes			1 278	1,32	(1 278)	-100,0
Frss-avces et acptes versés			1 278	1,32	(1 278)	-100,0
Autres créances	313 616	76,68	10 043	10,37	303 573	N/S
Avoirs à recevoir			2 549	2,63	(2 549)	-100,0
Pont Sandrine			30	0,03	(30)	-100,0
SOREL Emeline	220	0,05			220	
Produits à recevoir	2 096	0,51			2 096	
Subv Siel Bleu	300 893	73,57			300 893	
Produits à recevoir	10 407	2,54	7 464	7,70	2 943	39,42
Disponibilités	95 372	23,32	85 569	88,32	9 804	11,46
Banque	4 157	1,02	5 601	5,78	(1 444)	-25,78
Livret CE	91 216	22,30	79 968	82,54	11 248	14,07
TOTAL DU BILAN ACTIF	408 989	100,00	96 890	100,00	312 099	322,12

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	18 796	4,60	17 131	17,68	1 665	9,72
Total des fonds propres (situation nette)	3 796	0,93	2 131	2,20	1 665	78,11
Réserves pour projet de l'entité	2 131	0,52	1 640	1,69	491	29,92
Autres réserves	2 131	0,52	1 640	1,69	491	29,92
Excédent ou déficit de l'exercice	1 665	0,41	491	0,51	1 174	239,21
Total des autres fonds propres	15 000	3,67	15 000	15,48		
Fonds propres consommables	15 000	3,67	15 000	15,48		
Dotations consommables	15 000	3,67	15 000	15,48		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			46 000	47,48	(46 000)	-100,0
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			46 000	47,48	(46 000)	-100,0
Fonds dédiés - Subv. Expl.			46 000	47,48	(46 000)	-100,0
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	390 193	95,40	33 758	34,84	356 434	N/S
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70	0,02	73	0,08	(3)	-4,44
Frais CE + Commissions	70	0,02	73	0,08	(3)	-4,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 231	0,79	10 345	10,68	(7 114)	-68,77
Collectif fournisseurs créditeurs	1 189	0,29	6 310	6,51	(5 120)	-81,15
Fact.non parv. -Frss	2 042	0,50	4 035	4,16	(1 993)	-49,40
Dettes fiscales et sociales	11 270	2,76	8 340	8,61	2 930	35,13
Dettes provisio. pour congés à payer	918	0,22	1 423	1,47	(505)	-35,47
HOURIEZ Simon	17				17	
Sécurité sociale	2 143	0,52	2 566	2,65	(423)	-16,49
URSSAF/AGESSA			50	0,05	(50)	-100,0
Développement paritarisme			37	0,04	(37)	-100,0
Retraite	572	0,14	744	0,77	(172)	-23,14
Prévoyance	266	0,07	232	0,24	34	14,68
MUTUELLE HUMANIS	109	0,03			109	
OPCO Cohésion sociale	917	0,22	568	0,59	349	61,58
Charges sociales sur congés à payer	324	0,08	513	0,53	(189)	-36,82
PAS	233	0,06	315	0,33	(82)	-26,03
Etat-Impôts sur les bénéfices	179	0,04			179	
Taxe sur salaires	5 591	1,37	1 893	1,95	3 698	195,36
Autres dettes	1 444	0,35			1 444	
Signe de sens	1 444	0,35			1 444	
Produits constatés d'avance	374 178	91,49	15 000	15,48	359 178	N/S
Produits constatés d'avance	374 178	91,49	15 000	15,48	359 178	N/S
Total du passif	408 989	100,00	96 890	100,00	312 099	322,12

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	177 445	100,00	202 347	100,00	(24 901)	-12,37
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	131 443	74,08	126 946	62,74	4 498	3,54
Ressources générosité du public - Dons manuels	131 443	74,08	126 946	62,74	4 498	3,54
Dons Manuels	1 162	0,65	4 257	2,10	(3 095)	-72,70
DONS LE REFLEXE SOLIDAIRE-MAIF	19 141	10,79			19 141	
Parteniat Orange			15 000	7,41	(15 000)	-100,00
Don FDF Siège			30 000	14,83	(30 000)	-100,00
Fondation MAC IF	15 000	8,45			15 000	
Soirée changer le don			52 689	26,04	(52 689)	-100,00
Fondation Crédit Agricole			25 000	12,36	(25 000)	-100,00
FONDATION CASD	15 140	8,53			15 140	
ASSO SIEL BLEU / FDJ	81 000	45,65			81 000	
Autres produits d'exploitation	46 002	25,92	75 401	37,26	(29 399)	-38,99
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			400	0,20	(400)	-100,00
Transferts de charges d'expl.			400	0,20	(400)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	46 000	25,92	75 000	37,07	(29 000)	-38,67
Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés	46 000	25,92	75 000	37,07	(29 000)	-38,67
Autres produits	2		1		1	70,18
Produits divers gestion courante	2		1		1	70,18
Total des charges d'exploitation	176 314	99,36	202 810	100,23	(26 496)	-13,06
Achats de marchandises			6 968	3,44	(6 968)	-100,00
Achats de livres			6 968	3,44	(6 968)	-100,00
Autres achats et charges externes	96 435	54,35	92 832	45,88	3 603	3,88
Achats études et prestations de services	3 300	1,86	22 849	11,29	(19 549)	-85,56
Prestations graphiques	4 390	2,47	380	0,19	4 010	N/S
Interprètes	2 610	1,47	4 289	2,12	(1 679)	-39,14
Fournitures administratives	46	0,03	203	0,10	(157)	-77,50
Autres matières et fournitures			12	0,01	(12)	-100,00
Prestations	70 654	39,82	56 324	27,84	14 330	25,44
Location de salles			1 080	0,53	(1 080)	-100,00
Primes d'assurance	94	0,05	76	0,04	18	23,57
Documentation générale	16	0,01			16	
Frais de colloques, sémin., confér			390	0,19	(390)	-100,00
Honoraires	3 382	1,91	3 523	1,74	(141)	-4,00
Foirs et expositions	1 380	0,78			1 380	
Cadeaux à la clientèle			100	0,05	(100)	-100,00
Catalogues et imprimés	1 856	1,05	603	0,30	1 253	207,82
Transports entre Ets ou chantiers			60	0,03	(60)	-100,00
Transports collectifs du personnel	28	0,02	128	0,06	(100)	-78,28
Parking			17	0,01	(17)	-100,00
Voyages et déplacements	4 817	2,71	1 473	0,73	3 345	227,11
Repas	2 073	1,17	539	0,27	1 535	284,86
Missions	1 270	0,72	448	0,22	822	183,49
Réceptions	71	0,04	23	0,01	48	207,76
Téléphone	72	0,04	48	0,02	24	50,00
Abonnement Logiciels	99	0,06			99	
Services bancaires et assim.	276	0,16	267	0,13	8	3,18

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés	4 970	2,80	2 829	1,40	2 142	75,71
Taxe sur les salaires	3 698	2,08	1 893	0,94	1 805	95,36
Part. employ. form. prof. cont.	1 272	0,72	936	0,46	336	35,96
Salaires et traitements	56 754	31,98	42 949	21,23	13 806	32,14
Rémunération du personnel	55 572	31,32	36 612	18,09	18 959	51,78
Indemnité télétravail	588	0,33	413	0,20	174	42,14
Droits d'auteurs	1 100	0,62	4 500	2,22	(3 400)	-75,56
Provision CP	(505)	-0,28	1 423	0,70	(1 928)	-135,4
Charges sociales	18 146	10,23	11 231	5,55	6 915	61,57
Cotisations Urssaf	11 305	6,37	6 621	3,27	4 685	70,76
Cotisations URSSAF / AGESEA	11	0,01	45	0,02	(34)	-75,56
Cotisations aux caisses retr.	3 601	2,03	2 121	1,05	1 480	69,77
Prévoyance	633	0,36	357	0,18	276	77,34
MUTUELLE	333	0,19			333	
Cotisations aux Assedic	2 378	1,34	1 538	0,76	840	54,63
Ch.soc / Prov CP	(189)	-0,11	513	0,25	(701)	-136,8
Médecine du travail, pharmacie	18	0,01			18	
Développement paritarisme	56	0,03	37	0,02	19	51,83
Reports en fonds dédiés			46 000	22,73	(46 000)	-100,0
Reports en fonds dédiés			46 000	22,73	(46 000)	-100,0
Autres charges	9	0,01	3		6	243,40
Charges diverses gestion courante	9	0,01	3		6	243,40
Résultat d'exploitation	1 131	0,64	(464)	-0,23	1 595	344,05
Total des produits financiers	748	0,42	954	0,47	(207)	-21,65
Autres intérêts et produits assimilés	748	0,42	954	0,47	(207)	-21,65
Autres produits financiers	748	0,42	954	0,47	(207)	-21,65
Total des charges financières						
Résultat financier	748	0,42	954	0,47	(207)	-21,65
Résultat courant avant impôts	1 879	1,06	491	0,24	1 388	282,89
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	35	0,02			35	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	35	0,02			35	
Pénalités amendes fisc. & péna	35	0,02			35	
Résultat exceptionnel	(35)	-0,02			(35)	
Impôts sur les bénéfices	179	0,10			179	
Impôts sur les sociétés	179	0,10			179	
Excédent ou déficit de l'exercice	1 665	0,94	491	0,24	1 174	239,27
Contributions volontaires en nature	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Bénévolat	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62
Bénévolat	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62
Charges des contributions volontaires en nature	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62
Personnel bénévole	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62
Personnel bénévole	125 024	70,46	83 005	41,02	42 019	50,62

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Le Fonds de Dotation a pour objet de conduire et soutenir toutes missions d'intérêt général à caractère social, philanthropique, éducatif, culturel, humanitaire concourant à faciliter l'accessibilité et l'inclusion des personnes en situation de handicap tel que défini par la loi n°2005-102 du 11 février 2005 pour l'égalité des droits et des chances, la participation et la citoyenneté des personnes handicapées, ainsi que de promouvoir la conception universelle et les innovations sociales en lien avec cet objet.

Le Fonds de Dotation peut agir à son initiative dans la réalisation des missions d'intérêt général en lien avec son objet et peut recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute organisation d'intérêt général oeuvrant en lien avec son objet.

Le Fonds de Dotation peut agir en France et l'étranger, pour son compte ou pour le compte de tiers, soit seule, soit en participation, association, groupement d'intérêt économique ou société, avec toutes autres sociétés ou personnes et réaliser, sous quelque forme que ce soit, directement ou indirectement, les opérations rentrant dans son objet.

Le Fonds de Dotation peut également prendre, sous toutes formes, tous intérêts et participations dans toutes affaires et entreprises françaises et étrangères, dont l'objet participe à la réussite et à la réalisation de l'objet de l'association.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 408 989 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 178 193 euros et un total charges de 176 528 euros, dégageant ainsi un résultat de 1 665 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

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

Règles et Méthodes Comptables

Les présents comptes ont été arrêtés conformément aux principes édictés par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié et ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018.

La présentation des états financiers tient compte de l'application du règlement ANC n°2018-06 applicable à compter des exercices clos au 01/01/2020.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

Les cotisations ont été comptabilisées selon la méthode des encaissements.

Compte de résultat

Le résultat est déterminé selon les règles comptables en vigueur et notamment en respectant le principe d'indépendance des exercices.

Faits marquants de l'exercice

Obtention d'une subvention de la Fondation Française des jeux

Une subvention pluriannuelle importante sur la période de mai 2024 à mai 2026 en consortium avec d'autres structures a été obtenu auprès de la fondation de la française des jeux portant sur le projet "La Récré Sportive 100% Inclusive" pour un montant global revenant au fonds de dotation de 455 178 euros. Il a été constaté au titre de cette subvention à l'actif des comptes annuels un produit à recevoir de 300 898 euros ainsi qu'un produit constaté d'avance pour la période 2025-2026 de 374 178 euros.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	220	220	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 096	2 096	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	300 893	300 893	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 407	10 407	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	313 616	313 616	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	70	70		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 231	3 231		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	936	936		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 331	4 331		
	Impôts sur les bénéfices	179	179		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 824	5 824		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 444	1 444		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	374 178	374 178		
	TOTAL DES DETTES	390 193	390 193		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	313 616	10 043	303 573	N/S
TOTAL	313 616	10 043	303 573	N/S

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70	73	(3)	-4,44
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 042	4 035	(1 993)	49,4
Dettes fiscales et sociales	6 850	3 829	3 022	78,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 444		1 444	
TOTAL	10 406	7 937	2 469	31,11

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			374 178
Subvention Siel Bleu		374 178	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			374 178

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	1 640	491			2 131
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	491	(491)	1 665		1 665
Situation nette	2 131		1 665		3 796
Fonds propres consommables	15 000				15 000
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	17 131		1 665		18 796

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédi à des projets sans dépense cours des deu derniers exerci
Subventions d'exploitation							
123 IM Impact Mécénat	42 000		42 000				
Fondation Crédit Agricole	4 000		4 000				
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	46 000		46 000				

Informations générales

Effectif moyen au 31/12/2024

L'effectif moyen au 31/12/2024 s'élève à 2 ETP.

Bénévolat

Le bénévolat a fait l'objet d'une valorisation à hauteur de 125 024 € décomposée de la manière suivante :

- 5 106 € correspondant à 215.25 heures valorisé à 23.72 € de l'heure pour le fonctionnement de la structure ;
- 119 918 € correspondant à 544.50 jours pour le projet Ben.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation des produits d'exploitation

Les produits d'exploitation de l'exercice se ventilent de la manière suivante :

Nature des produits d'exploitation	Montant	Taux
Subvention Siel Bleu	81 000	45.65 %
Utilisations fonds dédiés Prix Impact	42 000	23.67 %
Dons le réflexe solidaire Maif	19 142	10.79 %
Fondation CASD	15 140	8.53 %
Fondation MACIF	15 000	8.45 %
Utilisations fonds dédiés Crédit Agricole	4 000	2.25 %
Dons manuels	1 162	0.65 %
TOTAL	177 444	100%

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.