

## **RAPPORT D'ACTIVITÉ DU FONDS DE DOTATION EFFICIENCE 77**

**Exercice 2025**

### **1. Préambule**

Le Fonds de dotation EFFICIENCE 77 poursuit sa mission d'intérêt général en faveur des personnes en situation de précarité ou de vulnérabilité en Seine-et-Marne. En 2025, son action s'est articulée autour de trois axes : l'aide alimentaire, le dispositif « Brico du Cœur » et l'accompagnement administratif. Le Fonds agit en complémentarité avec les CCAS, les établissements de santé, les MJPM et les acteurs associatifs. Aucune campagne d'appel à la générosité du public n'a été organisée.

### **2. Fonctionnement interne**

Conseil d'administration :

- Président : Bernard BLOESCH
- Trésorier : Florent FLUTEAUX
- Secrétaire : Solène LE MANACH

Comité consultatif : Néant.

Autres organes de gouvernance : Néant.

### **3. Relations avec les tiers**

La communication est restée volontairement limitée et repose principalement sur l'orientation par les partenaires (CCAS, GHEF, MJPM, services sociaux et associations). Les principaux partenaires demeurent notamment le CCAS de Meaux, le GHEF, Equalis, la Croix-Rouge et les services d'aide à domicile. Aucune campagne de collecte auprès du public n'a été réalisée.

### **4. Actions d'intérêt général**

- Aide alimentaire inclusive : 35 aides alimentaires ont été attribuées à des personnes ou familles orientées par les partenaires sociaux.
- Dispositif « Brico du Cœur » : 25 interventions ont été réalisées afin de favoriser le maintien à domicile et la sécurité des bénéficiaires.
- Accompagnement administratif : 34 accompagnements ont été assurés afin de faciliter l'accès aux droits et aux démarches administratives. Cette activité a été réalisée principalement grâce au bénévolat.

### **5. Personnes morales bénéficiaires**

Equalis – Accueil Jour de Meaux : dons de vêtements et de petit mobilier.

## **6. Ressources provenant de l'étranger**

Néant.

## **7. Compte d'emploi des ressources**

Le Fonds n'a pas fait appel à la générosité du public au sens des dispositions applicables.  
Cette rubrique est donc sans objet.

## **8. Libéralités**

Au cours de l'exercice 2025, le Fonds a bénéficié de libéralités conformément aux comptes annuels 2025 (dons financiers, valorisation du bénévolat et dons en nature).

## **Conclusion**

Malgré des moyens limités, le Fonds a poursuivi son action au service des personnes les plus fragiles grâce à l'engagement de ses bénévoles et au soutien de ses partenaires.  
L'exercice 2025 confirme la volonté du Fonds de maintenir une gestion rigoureuse tout en finançant prioritairement des actions concrètes d'intérêt général.

**Fonds de dotation EFFICIENCE 77**

21 Rue DE NANTEUIL

77100 MEAUX  
FRANCE

Plaquette du **01/01/2025** au **31/12/2025**



## - SOMMAIRE -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| Attestation                           | 3  |
| <b>Comptes annuels</b>                |    |
| Bilan actif                           | 5  |
| Bilan passif                          | 6  |
| Compte de résultat                    | 7  |
| <b>Comptes annuels détaillés</b>      |    |
| Bilan actif détaillé                  | 10 |
| Bilan passif détaillé                 | 11 |
| Compte de résultat détaillé           | 12 |
| <b>Dossier de gestion</b>             |    |
| SIG                                   | 15 |
| SIG détaillés                         | 16 |
| CAF Résultat Net                      | 18 |
| EBE                                   | 19 |
| Tableau Flux Trésor N                 | 20 |
| <b>Annexe comptable</b>               |    |
| Annexe au bilan et compte de résultat | 22 |

## - Attestation -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité :

Fonds de dotation EFFICIENCE 77

21 Rue DE NANTEUIL

77100 MEAUX

FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Conformément à notre lettre de mission en date du 23/08/2024, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Total du bilan :          | 3 878 € |
| Produits d'exploitation : | 1 770 € |
| Déficit :                 | -464 €  |

Fait à : NANTEUIL LES MEAUX

Le : 28/07/2026

Clément BIZOUARD

Expert-comptable

## COMPTES ANNUELS

## - BILAN ACTIF -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                                                          | 31/12/2025   |                 |              | 31/12/2024   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|
|                                                                                                          | Brut         | Amort. et Prov. | Net          |              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                                  |              |                 |              |              |
| Frais d'établissement                                                                                    |              |                 |              |              |
| Immobilisations incorporelles                                                                            |              |                 |              |              |
| Frais de développement                                                                                   |              |                 |              |              |
| Donations temporaires d'usufruit                                                                         |              |                 |              |              |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires |              |                 |              |              |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                     |              |                 |              |              |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes                                              |              |                 |              |              |
| Immobilisations corporelles                                                                              |              |                 |              |              |
| Terrains                                                                                                 |              |                 |              |              |
| Constructions                                                                                            |              |                 |              |              |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels                                             |              |                 |              |              |
| Autres immobilisations corporelles                                                                       |              |                 |              |              |
| Immobilisations en cours, avances et acomptes                                                            |              |                 |              |              |
| Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés                                                   |              |                 |              |              |
| Immobilisations financières                                                                              |              |                 |              |              |
| Participations                                                                                           |              |                 |              |              |
| Créances rattachées à des participations                                                                 |              |                 |              |              |
| Autres titres immobilisés                                                                                |              |                 |              |              |
| Prêts                                                                                                    |              |                 |              |              |
| Autres immobilisations financières                                                                       |              |                 |              |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                                                            |              |                 |              |              |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                                                                   |              |                 |              |              |
| Stocks et en-cours                                                                                       |              |                 |              |              |
| Clients et comptes rattachés                                                                             |              |                 |              |              |
| Créances reçues par leg ou donations                                                                     |              |                 |              |              |
| Autres créances                                                                                          | 705          |                 | 705          | 941          |
| Charges constatées d'avance                                                                              |              |                 |              |              |
| Valeurs Mobilières de Placement                                                                          |              |                 |              |              |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus                                                         |              |                 |              |              |
| Disponibilités                                                                                           | 3 173        |                 | 3 173        | 4 180        |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                                                             | <b>3 878</b> |                 | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> |
| Frais d'émissions d'emprunt                                                                              |              |                 |              |              |
| Primes de remboursement des emprunts                                                                     |              |                 |              |              |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif                                                   |              |                 |              |              |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                                                                       | <b>3 878</b> |                 | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> |

\*Modèle Association

## - BILAN PASSIF -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                         | 31/12/2025   | 31/12/2024   |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |              |              |
| Fonds propres statutaires                               |              |              |
| Fonds propres complémentaires                           |              |              |
| <b>Total Fonds propres sans droit de reprise</b>        |              |              |
| Fonds propres statutaires                               |              |              |
| Fonds propres complémentaires                           |              |              |
| <b>Total Fonds propres avec droit de reprise</b>        |              |              |
| Ecarts de réévaluation                                  |              |              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |              |              |
| Réserves pour projet de l'entité                        |              |              |
| Autres réserves                                         |              |              |
| Report à nouveau                                        | 3 106        | 6 639        |
| Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)           | -464         | -3 534       |
| <b>Situation Nette (sous-total)</b>                     | <b>2 642</b> | <b>3 106</b> |
| Fonds propres consommables                              |              |              |
| Subventions d'investissement                            |              |              |
| Provisions réglementées                                 |              |              |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>                              | <b>2 642</b> | <b>3 106</b> |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |              |              |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |              |              |
| Fonds dédiés                                            |              |              |
| <b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                   |              |              |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |              |              |
| Provisions pour risques                                 |              |              |
| Provisions pour charges                                 |              |              |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                 |              |              |
| <b>DETTES</b>                                           |              |              |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |              |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |              |              |
| Emprunts et dettes financières divers                   |              |              |
| Instruments financiers à terme                          |              |              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |              |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 1 236        | 2 016        |
| Dettes des legs ou donations                            |              |              |
| Dettes fiscales et sociales                             |              |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |              |              |
| Autres dettes                                           |              |              |
| Produits constatés d'avance                             |              |              |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>1 236</b> | <b>2 016</b> |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif |              |              |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>                             | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> |

\*Modèle Association

## - COMPTE DE RESULTAT -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                            | 31/12/2025   | 31/12/2024    |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                             |              |               |
| Cotisations                                                                |              |               |
| Ventes de biens et services                                                |              |               |
| Ventes de biens                                                            |              |               |
| Dont ventes de dons en nature                                              |              |               |
| Ventes de prestations services                                             | 1 100        | 1 200         |
| 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                                 |              |               |
| Dont les dons manuels                                                      |              |               |
| Dont Mécénats                                                              |              |               |
| Dont Legs, donations et assurances-vie                                     |              |               |
| Contributions financières                                                  |              |               |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                   |              |               |
| Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles        |              |               |
| Utilisations des fonds dédiés                                              |              |               |
| Autres produits                                                            | 670          | 927           |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                               | <b>1 770</b> | <b>2 127</b>  |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                              |              |               |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                        |              |               |
| Variation de stock (marchandises)                                          |              |               |
| Autres achats et charges externes                                          | 2 234        | 5 633         |
| Aides financières                                                          |              |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      |              |               |
| Salaires                                                                   |              |               |
| Cotisations sociales                                                       |              |               |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                          |              |               |
| Dotations aux provisions                                                   |              |               |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |              |               |
| Report en fonds dédiés                                                     |              |               |
| Autres charges                                                             |              | 27            |
| <b>Total des charges d'exploitations (II)</b>                              | <b>2 234</b> | <b>5 661</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                    | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> |

\*Modèle Association

## - COMPTE DE RESULTAT -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                                                               | 31/12/2025   | 31/12/2024    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Produits Financiers</b>                                                                    |              |               |
| Produits financiers de participations                                                         |              |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                      |              |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                                         |              |               |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                                      |              |               |
| Différences positives de change                                                               |              |               |
| Produits des immobilisations financières cédées                                               |              |               |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie                               |              |               |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                                                    |              |               |
| <b>Charges Financières</b>                                                                    |              |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                             |              |               |
| Intérêts et charges assimilées                                                                |              |               |
| Différences négatives de change                                                               |              |               |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées                                     |              |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie |              |               |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                                                     |              |               |
| <b>RESULTAT FINANCIER (IV - III)</b>                                                          |              |               |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                                      | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> |
| <b>Résultat Exceptionnels</b>                                                                 |              |               |
| Produits Exceptionnels (V)                                                                    |              |               |
| Charges Exceptionnelles (VI)                                                                  |              |               |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                                                           |              |               |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)                                |              |               |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                                               |              |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                                                       | <b>1 770</b> | <b>2 127</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                                          | <b>2 234</b> | <b>5 661</b>  |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                                                    | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                                                    |              |               |
| Dons en nature                                                                                | 200          | 200           |
| Prestations en nature                                                                         |              |               |
| Bénévolat                                                                                     | 2 000        | 6 000         |
| <b>TOTAL</b>                                                                                  | <b>2 200</b> | <b>6 200</b>  |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                                        |              |               |
| Secours en nature                                                                             | 200          | 200           |
| Mises à disposition gratuite de biens                                                         |              |               |
| Prestations en nature                                                                         |              |               |
| Personnel bénévole                                                                            | 2 000        | 6 000         |
| <b>TOTAL</b>                                                                                  | <b>2 200</b> | <b>6 200</b>  |

\*Modèle Association

## COMPTES ANNUELS DETAILLES

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                               | 31/12/2025   | 31/12/2024   | Variation     |               |
|-------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                               |              |              | en €          | en %          |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>       |              |              |               |               |
| Immobilisations incorporelles |              |              |               |               |
| Immobilisations corporelles   |              |              |               |               |
| Immobilisations financières   |              |              |               |               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b> |              |              |               |               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>        |              |              |               |               |
| Autres créances               | 705          | 941          | -236          | -25,12        |
| 46700000 AVANCES DEPENSES     | 705          | 941          | -236          | -25,12        |
| Disponibilités                | 3 173        | 4 180        | -1 008        | -24,10        |
| 51200100 BANQUE               | 980          | 1 261        | -281          | -22,28        |
| 53100100 CAISSE               | 2 193        | 2 919        | -727          | -24,89        |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>  | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> | <b>-1 244</b> | <b>-24,29</b> |
| <b>TOTAL ACTIF</b>            | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> | <b>-1 244</b> | <b>-24,29</b> |

\*Modèle Association

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                              | 31/12/2025   | 31/12/2024   | Variation     |               |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                                              |              |              | en €          | en %          |
| <b>FONDS PROPRES</b>                         |              |              |               |               |
| Total Fonds propres sans droit de reprise    |              |              |               |               |
| Total Fonds propres avec droit de reprise    |              |              |               |               |
| Report à nouveau                             | 3 106        | 6 639        | -3 534        | -53,22        |
| 11000000 REP A NOUV CR                       | 3 106        | 6 639        | -3 534        | -53,22        |
| Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficit) | -464         | -3 534       | 3 069         | 86,87         |
| Situation Nette (sous-total)                 | 2 642        | 3 106        | -464          | -14,94        |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>                   | <b>2 642</b> | <b>3 106</b> | <b>-464</b>   | <b>-14,94</b> |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>              |              |              |               |               |
| <b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES</b>        |              |              |               |               |
| <b>PROVISIONS</b>                            |              |              |               |               |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                      |              |              |               |               |
| <b>DETTES</b>                                |              |              |               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés     | 1 236        | 2 016        | -780          | -38,69        |
| 408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES    | 1 236        | 2 016        | -780          | -38,69        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                          | <b>1 236</b> | <b>2 016</b> | <b>-780</b>   | <b>-38,69</b> |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>                  | <b>3 878</b> | <b>5 122</b> | <b>-1 244</b> | <b>-24,29</b> |

\*Modèle Association

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                          | 31/12/2025   | 31/12/2024    | Variation     |               |
|----------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                          |              |               | en €          | en %          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                           |              |               |               |               |
| Ventes de biens et services                              |              |               |               |               |
| Ventes de prestations services                           | 1 100        | 1 200         | -100          | -8,33         |
| 70600000 PREST SERVICES                                  | 1 100        | 1 200         | -100          | -8,33         |
| Produits de tiers financeurs                             |              |               |               |               |
| Autres produits                                          | 670          | 927           | -257          | -27,73        |
| 75800000 PROD GEST COUR                                  | 70           | 927           | -857          | -92,46        |
| 75820000 LIBÉRALITÉS REÇUES                              | 600          |               | 600           |               |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>             | <b>1 770</b> | <b>2 127</b>  | <b>-357</b>   | <b>-16,79</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                            |              |               |               |               |
| Autres achats et charges externes                        | 2 234        | 5 633         | -3 399        | -60,34        |
| 60630000 PETIT MATERIEL ET ENTRETIEN                     | 190          | 1 103         | -912          | -82,73        |
| 60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES                         |              | 48            | -48           | -100,00       |
| 62260000 HONORAIRES                                      | 1 236        | 2 016         | -780          | -38,69        |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTE                            |              | 69            | -69           | -100,00       |
| 62380000 POURBOIRES DONS COURANT                         | 519          | 1 569         | -1 051        | -66,95        |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                         | 131          | 474           | -343          | -72,38        |
| 62570000 RECEPTIONS                                      | 30           | 229           | -199          | -86,94        |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES                              | 58           | 55            | 3             | 5,82          |
| 62810000 DIVERSES COTISATIONS                            | 70           | 70            |               |               |
| DOTATION D'EXPLOITATION                                  |              |               |               |               |
| Autres charges                                           |              | 27            | -27           | -100,00       |
| 65800000 CHGE GEST COUR                                  |              | 27            | -27           | -100,00       |
| <b>Total des charges d'exploitations (II)</b>            | <b>2 234</b> | <b>5 661</b>  | <b>-3 427</b> | <b>-60,53</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                  | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> | <b>3 069</b>  | <b>86,87</b>  |
| <b>Produits Financiers</b>                               |              |               |               |               |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>               |              |               |               |               |
| <b>Charges Financières</b>                               |              |               |               |               |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                |              |               |               |               |
| <b>RESULTAT FINANCIER (IV - III)</b>                     |              |               |               |               |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b> | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> | <b>3 069</b>  | <b>86,87</b>  |
| <b>Résultat Exceptionnels</b>                            |              |               |               |               |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                      |              |               |               |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                  | <b>1 770</b> | <b>2 127</b>  | <b>-357</b>   | <b>-16,79</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>     | <b>2 234</b> | <b>5 661</b>  | <b>-3 427</b> | <b>-60,53</b> |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                        | 31/12/2025   | 31/12/2024    | Variation     |               |
|--------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                        |              |               | en €          | en %          |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                             | <b>-464</b>  | <b>-3 534</b> | <b>3 069</b>  | <b>86,87</b>  |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |              |               |               |               |
| Dons en nature                                         | 200          | 200           |               |               |
| 87000000 DONS EN NATURE                                | 200          | 200           |               |               |
| Bénévolat                                              | 2 000        | 6 000         | -4 000        | -66,67        |
| 87500000 BENEVOLAT                                     | 2 000        | 6 000         | -4 000        | -66,67        |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>2 200</b> | <b>6 200</b>  | <b>-4 000</b> | <b>-64,52</b> |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |              |               |               |               |
| Secours en nature                                      | 200          | 200           |               |               |
| 86000000 SECOURS EN NATURE                             | 200          | 200           |               |               |
| Personnel bénévole                                     | 2 000        | 6 000         | -4 000        | -66,67        |
| 86400000 PERSONNEL BENEVOLE                            | 2 000        | 6 000         | -4 000        | -66,67        |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>2 200</b> | <b>6 200</b>  | <b>-4 000</b> | <b>-64,52</b> |

\*Modèle Association

## DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                  | 31/12/2025<br>(12 Mois) |         | 31/12/2024<br>(12 Mois) |         | Variation |         |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|---------|-----------|---------|
|                                                  |                         | %       |                         | %       | Var N/N-1 | %       |
| Ventes de marchandises et de services            |                         |         |                         |         |           |         |
| -Coût d'achat des marchandises vendues           |                         |         |                         |         |           |         |
| Marge commerciale                                |                         |         |                         |         |           |         |
| Production vendue                                | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| +Production immobilisée                          |                         |         |                         |         |           |         |
| + ou - Production stockée                        |                         |         |                         |         |           |         |
| = Production de l'exercice                       | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| -Achats stockés                                  |                         |         |                         |         |           |         |
| -Achats d'études et prestations de services      |                         |         |                         |         |           |         |
| -Achats de matériel, équipements et travaux      |                         |         |                         |         |           |         |
| Marge brute de production                        | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| Chiffre d'affaires                               | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| Marge Brute Globale                              | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| -Autres achats et charges externes               | 2 234                   | 203,00  | 5 633                   | 469,00  | -3 399    | -60,00  |
| Valeur ajoutée (VA)                              | -1 134                  | -103,00 | -4 433                  | -369,00 | 3 299     | 74,00   |
| +Subventions d'exploitation                      |                         |         |                         |         |           |         |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations... |                         |         |                         |         |           |         |
| -Impôts, taxes et versements assimilés           |                         |         |                         |         |           |         |
| Excédent brut d'exploitation (EBE)               | -1 134                  | -103,00 | -4 433                  | -369,00 | 3 299     | 74,00   |
| +Autres produits d'exploitation                  | 670                     | 61,00   | 927                     | 77,00   | -257      | -28,00  |
| -Autres charges d'exploitation                   |                         |         | 27                      |         | -27       | -100,00 |
| +Reprises sur amortissements et provisions d...  |                         |         |                         |         |           |         |
| +Transferts de charges d'exploitation            |                         |         |                         |         |           |         |
| -Dotations aux amortissements et provisions d... |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat d'exploitation                          | -464                    | -42,00  | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00   |
| Produits financiers                              |                         |         |                         |         |           |         |
| -Charges financières                             |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat financier                               |                         |         |                         |         |           |         |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm... |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat courant avant impôts (RCAI)             | -464                    | -42,00  | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00   |
| Produits exceptionnels                           |                         |         |                         |         |           |         |
| -Charges exceptionnelles                         |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat exceptionnel                            |                         |         |                         |         |           |         |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié... |                         |         |                         |         |           |         |
| -Participation salariale                         |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat net de l'exercice                       | -464                    | -42,00  | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00   |

# - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                  | 31/12/2025<br>(12 Mois) |         | 31/12/2024<br>(12 Mois) |         | Variation |         |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---------|-------------------------|---------|-----------|---------|
|                                                  |                         | %       |                         | %       | Var N/N-1 | %       |
| Ventes de marchandises et de services            |                         |         |                         |         |           |         |
| -Coût d'achat des marchandises vendues           |                         |         |                         |         |           |         |
| Marge commerciale                                |                         |         |                         |         |           |         |
| Production vendue                                | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| 70600000 - PREST SERVICES                        | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| +Production immobilisée                          |                         |         |                         |         |           |         |
| + ou - Production stockée                        |                         |         |                         |         |           |         |
| = Production de l'exercice                       | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| -Achats stockés                                  |                         |         |                         |         |           |         |
| -Achats d'études et prestations de services      |                         |         |                         |         |           |         |
| -Achats de matériel, équipements et travaux      |                         |         |                         |         |           |         |
| Marge brute de production                        | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| Chiffre d'affaires                               | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| Marge Brute Globale                              | 1 100                   | 100,00  | 1 200                   | 100,00  | -100      | -8,00   |
| -Autres achats et charges externes               | 2 234                   | 203,00  | 5 633                   | 469,00  | -3 399    | -60,00  |
| 60630000 - PETIT MATERIEL ET ENTRETI...          | 190                     | 17,00   | 1 103                   | 92,00   | -912      | -83,00  |
| 60640000 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES               |                         |         | 48                      | 4,00    | -48       | -100,00 |
| 62260000 - HONORAIRES                            | 1 236                   | 112,00  | 2 016                   | 168,00  | -780      | -39,00  |
| 62340000 - CADEAUX A LA CLIENTE                  |                         |         | 69                      | 6,00    | -69       | -100,00 |
| 62380000 - POURBOIRES DONS COURANT               | 519                     | 47,00   | 1 569                   | 131,00  | -1 051    | -67,00  |
| 62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS               | 131                     | 12,00   | 474                     | 39,00   | -343      | -72,00  |
| 62570000 - RECEPTIONS                            | 30                      | 3,00    | 229                     | 19,00   | -199      | -87,00  |
| 62750000 - SERVICES BANCAIRES                    | 58                      | 5,00    | 55                      | 5,00    | 3         | 6,00    |
| 62810000 - DIVERSES COTISATIONS                  | 70                      | 6,00    | 70                      | 6,00    |           |         |
| Valeur ajoutée (VA)                              | -1 134                  | -103,00 | -4 433                  | -369,00 | 3 299     | 74,00   |
| +Subventions d'exploitation                      |                         |         |                         |         |           |         |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations... |                         |         |                         |         |           |         |
| -Impôts, taxes et versements assimilés           |                         |         |                         |         |           |         |
| Excédent brut d'exploitation (EBE)               | -1 134                  | -103,00 | -4 433                  | -369,00 | 3 299     | 74,00   |
| +Autres produits d'exploitation                  | 670                     | 61,00   | 927                     | 77,00   | -257      | -28,00  |
| 75800000 - PROD GEST COUR                        | 70                      | 6,00    | 927                     | 77,00   | -857      | -92,00  |
| 75820000 - LIBÉRALITÉS REÇUES                    | 600                     | 55,00   |                         |         | 600       |         |
| -Autres charges d'exploitation                   |                         |         | 27                      |         | -27       | -100,00 |
| 65800000 - CHGE GEST COUR                        |                         |         | 27                      | 2,00    | -27       | -100,00 |
| +Reprises sur amortissements et provisions d...  |                         |         |                         |         |           |         |
| +Transferts de charges d'exploitation            |                         |         |                         |         |           |         |
| -Dotations aux amortissements et provisions d... |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat d'exploitation                          | -464                    | -42,00  | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00   |
| Produits financiers                              |                         |         |                         |         |           |         |
| -Charges financières                             |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat financier                               |                         |         |                         |         |           |         |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm... |                         |         |                         |         |           |         |
| Résultat courant avant impôts (RCAI)             | -464                    | -42,00  | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00   |
| Produits exceptionnels                           |                         |         |                         |         |           |         |

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

|                                                  | Variation               |        |                         |         |           |       |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------|-------------------------|---------|-----------|-------|
|                                                  | 31/12/2025<br>(12 Mois) | %      | 31/12/2024<br>(12 Mois) | %       | Var N/N-1 | %     |
| -Charges exceptionnelles                         |                         |        |                         |         |           |       |
| Résultat exceptionnel                            |                         |        |                         |         |           |       |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié... |                         |        |                         |         |           |       |
| -Participation salariale                         |                         |        |                         |         |           |       |
| Résultat net de l'exercice                       | -464                    | -42,00 | -3 534                  | -294,00 | 3 069     | 87,00 |

## - CAF Résultat Net -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

### Capacité d'Autofinancement par le Résultat Net

| Poste                                                   | N           | N-1           |
|---------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| <b>Résultat Net</b>                                     | <b>-464</b> | <b>-3 534</b> |
| + Valeur Comptables des Eléments d'Actifs Cédés.        | 0           | 0             |
| - Produits Cessions des Eléments d'Actifs Cédés         | 0           | 0             |
| + Dotations Amortissements, Dépréciations et Provisions | 0           | 0             |
| - Reprises Amortissements, Dépréciation et Provisions   | 0           | 0             |
| - Quote Part Subventions Virées au Résultat             | 0           | 0             |
| <b>CAF</b>                                              | <b>-464</b> | <b>-3 534</b> |

Variation CAF N / N-1 : 3 069

## - EBE -

*EFFICIENCE 77*

du 01/01/2025 au 31/12/2025

### Excédent Brut d'Exploitation

|                                                                      | Poste                            | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                      | <b>Ventes</b>                    | 1 100         | 1 200         |
|                                                                      |                                  | 0             | 0             |
| <i>Produits<br/>D'exploitation<br/>encaissés ou<br/>encaissables</i> | <b>+ Production Stockée</b>      | 0             | 0             |
|                                                                      | <b>+ Production Immobilisée</b>  | 0             | 0             |
|                                                                      |                                  | 0             | 0             |
|                                                                      | <b>+ Subvention Exploitation</b> |               | 0             |
|                                                                      |                                  |               | 1 151         |
| <i>Charges<br/>d'exploitation<br/>décaissées ou<br/>décaissables</i> | <b>- Achats</b>                  | 190           |               |
|                                                                      |                                  | 0             | 0             |
|                                                                      | <b>- Variation de Stocks</b>     |               |               |
|                                                                      |                                  | 2 044         | 4 482         |
|                                                                      | <b>- Autres Charges</b>          |               |               |
|                                                                      |                                  | 0             | 0             |
|                                                                      | <b>- Impôts et Taxes</b>         |               |               |
|                                                                      |                                  | 0             | 0             |
|                                                                      | <b>- Charges de Personnel</b>    |               |               |
|                                                                      |                                  |               |               |
|                                                                      | <b>EBE</b>                       | <b>-1 134</b> | <b>-4 433</b> |

## - Tableau Flux Trésor N -

EFFICIENCE 77

du 01/01/2025 au 31/12/2025

### Tableau de Flux de Trésorerie

| De la CAF à la Trésorerie                         |               |
|---------------------------------------------------|---------------|
| <b>Capacité d'Autofinancement</b>                 | <b>-464</b>   |
| Variation Stocks                                  | 0             |
| Variation Fournisseurs                            | -780          |
| Variation Clients                                 | 0             |
| Variation Autres Créances                         | 0             |
| Variation Autres Dettes                           | 0             |
| <b>Flux Net Trésorerie Générée par l'activité</b> | <b>-1 244</b> |
| Investissements                                   | 0             |
| Remboursements Emprunts                           | 0             |
| Réduction Capital / Retrait Compte Courant        | 0             |
| Dividendes Versés                                 | 0             |
| <b>Besoins Financiers</b>                         | <b>0</b>      |
| Apport en Capital ou en Compte Courant            | 236           |
| Nouveaux Emprunts                                 | 0             |
| Nouvelles Subventions Investissements             | 0             |
| Produits de Cessions d'Actifs                     | 0             |
| <b>Financements Générant de la Trésorerie</b>     | <b>236</b>    |
| <i>Variation Trésorerie</i>                       | <i>-1 008</i> |
| <b>Trésorerie Ouverture</b>                       | <b>4 180</b>  |
| <b>Flux Net Trésorerie Générée par l'activité</b> | <b>-1 244</b> |
| <b>Besoins Financiers</b>                         | <b>0</b>      |
| <b>Financements Générant de la Trésorerie</b>     | <b>236</b>    |
| <b>Trésorerie Clôture</b>                         | <b>3 172</b>  |
| <i>Trésorerie Théorique</i>                       | <i>3 173</i>  |
| <i>Ecart</i>                                      | <i>-0</i>     |

## ANNEXE COMPTABLE

# EFFICIENCE 77

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 3 878€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit comptable de -464€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

### Informations et méthodes comptables :

#### Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

#### Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

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

L'objet social de l'entité :

Le fonds de dotation FDD EFFICIENCE 77 a pour objet de :

- Contribuer à venir en aide à tous ceux qui ne peuvent trouver, autour d'eux, une réponse satisfaisante à leurs demandes élémentaires : emploi, logement ou vie en société.
- Répondre à une multitude de besoins sociaux et médico-sociaux, peu, mal ou non couverts par le réseau public.
- Créer et gérer des services, programmes et dispositifs, notamment sociaux et médico-sociaux, libérés en tout ou partie des subventions publiques, autonomes et gérés dans un système global gagnant-gagnant.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Cette mobilisation prioritaire se fera le plus souvent en lien étroit avec les pouvoirs publics.

L'amélioration des services existants reste utile et nécessaire, mais notre priorité est nettement marquée, dans nos choix de gestion, dans la volonté de répondre aux urgences et de créer des services nouveaux.

Les moyens mis en œuvre :

Afin de réaliser son objet, le fonds de dotation se propose de recourir aux moyens d'action suivants :

- le fonds sélectionne chaque année les projets qu'il contribuera à financer conformément à la charte et au règlement de fonctionnement établi par son Conseil d'Administration ;
- il peut faire appel à la générosité publique dans le cadre de campagnes nationales, après autorisation administrative, selon les modalités définies par le Décret n° 2009158 du 11 février 2009 ;

## Informations sur les postes du passif du bilan :

### Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci (entités non APG, hors fondations abritantes et fonds de dotation) :

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé " excédent " et le résultat négatif " déficit ". L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

### Tableau de Variation des Fonds Propres :

| Variation des fonds Propres         | Début<br>exercice | Affectation<br>Résultat | Augmentation | Diminution ou<br>Consommation | Fin<br>Exercice |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | -                 |                         |              |                               | -               |
| Fonds propres avec droit de reprise | -                 |                         |              |                               | -               |
| Écarts de réévaluation              | -                 |                         |              |                               | -               |
| Réserves                            | -                 |                         |              |                               | -               |
| Report à nouveau                    | 6 639             | 3534                    |              |                               | 3 106           |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | -3 534            |                         |              | 3 070                         | - 464           |
| <b>Situation nette</b>              | <b>3 105</b>      | <b>3 534</b>            |              | <b>3 070</b>                  | <b>2 642</b>    |
| Fonds propres consommables          | -                 |                         |              |                               | -               |
| Subventions d'investissement        | -                 |                         |              |                               | -               |
| Provisions réglementées             | -                 |                         |              |                               | -               |
| <b>TOTAUX</b>                       | <b>3 105</b>      | <b>3 534</b>            | <b>-</b>     | <b>3 070</b>                  | <b>2 642</b>    |

## Informations sur les postes du compte de résultat :

### Informations relatives aux contributions volontaires en nature :

Par nature effectuées à titre gratuit, elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que des biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Les ressources reçues en nature par nature par l'entité sont :

- Utilisées pour les besoins de son activité ;
- Stockées,
- Vendues.

Les ventes des dons reçus en nature sont inscrites en produits en compte de résultat sous une rubrique spécifique.

| Liste des contributions / Nature Contributions | Montant      | Méthode Valorisation |
|------------------------------------------------|--------------|----------------------|
| DON VETEMENT ASSOCIATION 2025                  | 200          |                      |
| PERSONNEL BENEVOLE 2025                        | 2 000        |                      |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>2 200</b> |                      |