



# FONDS DE DOTATION PHILANCIA

Comptes annuels  
Mission de présentation  
31/12/2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

## Sommaire

0.1	Rapport de présentation des comptes	3
<b>1</b>	<b>Comptes annuels</b>	<b>4</b>
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
<b>2</b>	<b>Annexe</b>	<b>9</b>
2.1	Annexe comptable	10
<b>3</b>	<b>Comptes annuels détaillés</b>	<b>21</b>
3.1	Bilan actif (détail)	22
3.2	Bilan passif (détail)	23
3.3	Compte de résultat (détail)	24



## Rapport 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 annuels de l'entité ASS FONDS DE DOTATION PHILANCIA relatifs à l'exercice 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	318 893
• Produits d'exploitation :	53 021
• Résultat net comptable :	-64 172

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.

Fait à SAINT DENIS

Le 11/05/2026

Régis LANTIN

Expert-comptable

Signé par Régis Lantin  
Le 20 mai 2026





---

## FONDS DE DOTATION PHILANCIA

31/12/2025

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>	17 339	17 339		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>	<b>17 339</b>	<b>17 339</b>		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL</b>				
<b>Total (II)</b>		<b>17 339</b>	<b>17 339</b>		
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances <sup>(2)</sup>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	43 507		43 507	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 355		2 355	4 140
	Charges constatées d'avance	782		782	754
	<b>TOTAL</b>	<b>46 645</b>		<b>46 645</b>	<b>4 895</b>
Divers	Instrument financiers à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	272 246		272 246	370 898
<b>Total (III)</b>		<b>318 892</b>		<b>318 892</b>	<b>375 793</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>336 231</b>	<b>17 339</b>	<b>318 892</b>	<b>375 793</b>
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

31/12/2025  
Bilan Passif

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	40 000	40 000
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	327 244	215 930
	Excédent ou déficit de l'exercice	-64 172	111 313
	Situation nette (sous-total)	303 072	367 244
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		303 072	367 244
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total (II)			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total (III)			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>		
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 770	8 099
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	11 027	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 022	450
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		15 820	8 549
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		318 892	375 793
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	<b>Ventes de biens et services</b>		
	Ventes de biens		1 320
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	43 507	200
	<i>dont parrainages</i>		
	<b>Produits de tiers financeurs</b>		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public	9 500	186 200
	<i>Dons manuels</i>	9 500	16 200
	<i>Mécénats</i>		170 000
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	12	12
	<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>53 020</b>	<b>187 732</b>
	Achats de marchandises		859
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	40 120	75 483
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 002	
	Salaires	55 231	
	Cotisations sociales	20 745	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
Produits financiers	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	0	
	<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>117 100</b>	<b>76 342</b>
	<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-64 079</b>	<b>111 389</b>
	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	<b>Total des produits financiers (III)</b>		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	92	75
	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>92</b>	<b>75</b>
	<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-92</b>	<b>-75</b>
	<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-64 172</b>	<b>111 313</b>

31/12/2025  
Compte de résultat

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels (V)	Total		
Charges exceptionnelles (VI)	Total		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices	(VII) (VIII)		
Total des produits (I + III + V)		53 020	187 732
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		117 192	76 418
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-64 172	111 313
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			



## FONDS DE DOTATION PHILANCIA

31/12/2025

Comptes annuels

Annexe

**ASS FONDS DE DOTATION  
PHILANCIA**

# Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2025

## Table des matières

1	Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	3
2	Principes et méthodes comptables	4
2.1	Principes généraux	4
2.2	Changements comptables	4
3	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
3.1	Informations relatives à l'actif	5
3.1.1	Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations	5
3.1.2	État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	6
3.1.3	Précisions sur certains postes d'actif	7
3.2	Informations relatives au passif	7
3.2.1	État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	7
3.3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.3.1	Honoraires des commissaires aux comptes	7
3.3.2	Compte de résultat par origine et destination	8
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	11
4.1	Engagements hors bilan donnés et reçus	11

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

-Le fonds de dotation PHILANCIA a pour vocation de répondre aux préoccupations de santé liées aux maladies ODHIR (Obésité, Diabète, Hypertension, Insuffisance Rénale). Pour ce faire, le fonds de dotation soutient des actions de prévention grand public avec trois axes d'intervention prioritaires :

- Développer la recherche pour mieux anticiper l'arrivée des complications liées aux maladies ODHIR ;
- Améliorer la communication entre les patients et le personnel de santé afin de mieux soigner ;
- Favoriser le mieux vivre au quotidien avec les maladies ODHIR.

## **2 Principes et méthodes comptables**

### **2.1 Principes généraux**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général (en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour dans sa version consolidée).

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

### **2.2 Changements comptables**

PHILANCIA a adopté le règlement ANC 2022-06 pour la première fois à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2025. L'adoption de ce nouveau règlement n'a pas eu de conséquences significatives sur la présentation des comptes.

### 3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

#### 3.1 Informations relatives à l'actif

##### 3.1.1 Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue. La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

##### 1. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	17 339	-	-	17 339
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>17 339</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17 339</b>

## 2. Tableau des amortissements – Cadre général

	<b>Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice</b>	<b>Augmentations : dotations de l'exercice</b>	<b>Diminutions</b>	<b>Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice</b>
Immobilisations incorporelles	17 339	-	-	17 339
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>17 339</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17 339</b>

### 3.1.2 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

<b>Créances <sup>(a)</sup></b>	<b>Montant brut</b>	<b>Échéance à un an au plus</b>	<b>Échéance à plus d'un an</b>
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Créances de l'actif circulant	45 863	45 863	-
Charges constatées d'avance	782	782	-
<b>TOTAL</b>	<b>46 645</b>	<b>46 645</b>	<b>-</b>

### 3.1.3 Précisions sur certains postes d'actif

#### Comptes de régularisation

Éléments	Charges d'exploitation	Charges Financière	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	782		-

## 3.2 Informations relatives au passif

### 3.2.1 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Dettes <sup>(a)</sup>	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	3 770	3 770	-	-
Autres dettes	12 049	12 049	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>15 820</b>	<b>15 820</b>	-	-

## 3.3 Informations relatives au compte de résultat

### 3.3.1 Honoraires des commissaires aux comptes

1. Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes
  - Commissaire aux comptes Titulaire Honoraire de certification des comptes : 2 875 EURO
  - Honoraire des autres services : 0 EURO

### 3.3.2 Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Au 31-12-2025		Au 31-12-2024	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - PRODUITS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b>	<b>9 500</b>	<b>9 500</b>	<b>186 200</b>	<b>186 200</b>
1.1 Cotisations sans contrepartie	-	-	-	-
1.2 Dons, legs et mécénat	9 500	9 500	186 200	186 200
- Dons manuels	9 500	9 500	16 200	16 200
- Legs, donations et assurances-vie	-	-	-	-
- Mécénat	-	-	170 000	170 000
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	-	-	-	-
<b>2 - PRODUITS NON-LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b>	<b>43 521</b>		<b>1 532</b>	
2.1 Cotisations avec contrepartie	-		-	
2.2 Parrainage des entreprises	-		-	
2.3 Contributions financières sans contrepartie	-		-	
2.4 Autres produits non-liés à la générosité du public	43 521		1 532	
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>53 021</b>	<b>9 500</b>	<b>187 732</b>	<b>186 200</b>

<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>	<b>8 882</b>	<b>-</b>	<b>9 991</b>	<b>-</b>
1.1 Réalisées en France	-	-	-	-
- Actions réalisées par l'organisme	8 882	-	9 991	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	-	-	-	-
1.2 Réalisées à l'étranger	-	-	-	-
- Actions réalisées par l'organisme	-	-	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	-	-	-	-
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50 699</b>	<b>-</b>
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	-	-	50 699	-
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-	-	-
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 311</b>	<b>-</b>	<b>15 728</b>	<b>-</b>
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5 - IMPOT SUR LES BÉNÉFICES</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>6 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>117 193</b>	<b>-</b>	<b>76 418</b>	<b>-</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-64 172</b>	<b>9 500</b>	<b>111 314</b>	<b>186 200</b>

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Au 31-12-2025		Au 31-12-2024	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b>	-	-	-	-
Bénévolat	-	-	-	-
Prestations en nature	-	-	-	-
Dons en nature	-	-	-	-
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON-LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC</b>	-		-	
<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>	-		-	
Prestations en nature	-		-	
Dons en nature	-		-	
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>	-	-	-	-
Réalisées en France	-	-	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-	-	-
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS</b>	-	-	-	-
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-

## 4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

### 4.1 Engagements hors bilan donnés et reçus

Engagements hors bilan	Montant
Avals, cautionnements et garanties	-
Effets escomptés non échus	-
Engagements en matière de pensions	-
Engagements de crédit-bail mobilier	-
Engagements de crédit-bail immobilier	
Projet de recherche APPRIVOISE - Etude menée auprès des personnes en situation d'obésité	1 726
Autres engagements données	
<b>Total</b>	<b>1726</b>

#### -Convention REGENAL :

Dans la convention qui lie L'AURAR et PHILANCIA sur l'étude génétique des familles atteintes de maladie rénale, il est prévu que l'AURAR refacture à PHILANCIA la partie des frais de fonctionnement. Le projet REGENAL a pris fin sur l'exercice, il ne subsiste pas d'engagement.

#### -Convention APPRIVOISE :

Le 25 novembre 2024, une convention a été signée par PHILANCIA & UNIV PARIS 8 concernant un projet de recherche qui permet d'étudier les effets de l'art en santé et notamment de photographie sur les personnes en situation d'obésité ou l'ayant été.

Les objectifs secondaires visent à mesurer :

- Les éventuels changements dans la prise en mains de leur vie, de leurs désirs et besoins, de leurs propres problèmes en mobilisant les ressources nécessaires.
- Changements dans les relations interpersonnelles, le lien aux autres.
- Changements dans le rapport à soi.

Le fonds de dotation PHILANCIA S'est engagé à financer ce projet à hauteur de 20 000 euros pour le volet recherche.

Un montant de 5 629 € a été payé au cours de l'exercice 2024 et de 12 644 € au cours de l'exercice 2025, il subsiste donc un engagement donné de 1 726 €. La remise des travaux est prévue pour l'année 2026.



## FONDS DE DOTATION PHILANCIA

31/12/2025

Comptes annuels

Comptes annuels détaillés

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
20500000 Concession.brevets.etc..	17 339,20	17 339,20	
28050000 Amortis. brevets logiciel	-17 339,20	-17 339,20	
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>43 507,98</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
41110000 Usagers	43 507,98	0,00	NS
<b>Autres créances</b>	<b>2 355,83</b>	<b>4 140,83</b>	<b>-43.11</b>
40900000 Fournisseurs débiteurs	0,00	4 140,83	-100
40910000 Fourn.avcs & acpts/commandes	2 355,83	0,00	NS
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>782,16</b>	<b>754,68</b>	<b>3.64</b>
48600000 Charges constatees avance	782,16	754,68	3.64
<b>Total des créances</b>	<b>46 645,97</b>	<b>4 895,51</b>	<b>852.83</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>272 246,61</b>	<b>370 898,45</b>	<b>-26.6</b>
51230000 Banque bred	14 136,81	8 435,23	67.59
51240000 Banque cepac	76 190,93	182 420,83	-58.23
51250000 Banque cepac n°541 odhi gestion	320,71	724,23	-55.72
51251000 Cepac n°0629 odhirathon dons	181 598,16	179 198,16	1.34
53000000 Caisse	0,00	120,00	-100
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>318 892,58</b>	<b>375 793,96</b>	<b>-15.14</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF</b>	<b>318 892,58</b>	<b>375 793,96</b>	<b>-15.14</b>

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Fonds propres statutaires sans droit de reprise</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	
10231000 Dotation non consommables	40 000,00	40 000,00	
<b>Report à nouveau</b>	<b>327 244,26</b>	<b>215 930,43</b>	<b>51.55</b>
11000000 Report à nouveau	327 244,26	215 930,43	51.55
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-64 172,05</b>	<b>111 313,83</b>	<b>-157.65</b>
Excédent ou déficit de l'exercice	-64 172,05	111 313,83	-157.65
Situation nette	303 072,21	367 244,26	-17.47
<b>Total des fonds propres</b>	<b>303 072,21</b>	<b>367 244,26</b>	<b>-17.47</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>3 770,61</b>	<b>8 099,70</b>	<b>-53.45</b>
40100000 Fournisseurs	888,85	3 493,70	-74.56
40810000 Fourn.b & s-fact.non parvenues	2 881,76	4 606,00	-37.43
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>11 027,20</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	5 748,81	0,00	NS
43100000 Sécurité sociale	1 865,17	0,00	NS
43702000 PREVOYANCE (Groupama/Willis T)	203,52	0,00	NS
43703000 CRC	537,17	0,00	NS
43820000 Charges sociales s/congés à payer	2 491,53	0,00	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	181,00	0,00	NS
<b>Autres dettes</b>	<b>1 022,56</b>	<b>450,00</b>	<b>127.24</b>
46764000 Aurar	0,00	450,00	-100
46800000 Divers comptes créditeurs et charges à payer	1 022,56	0,00	NS
<b>Total des dettes</b>	<b>15 820,37</b>	<b>8 549,70</b>	<b>85.04</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF</b>	<b>318 892,58</b>	<b>375 793,96</b>	<b>-15.14</b>

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Ventes de biens</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320,00</b>	<b>-100</b>
70700000 Ventes de marchandises	0,00	1 320,00	-100
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>43 507,98</b>	<b>200,00</b>	<b>NS</b>
70840000 Mise à disposition de personnel	43 507,98	0,00	NS
70880000 Autres produits activités annexes	0,00	200,00	-100
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>	<b>9 500,00</b>	<b>186 200,00</b>	<b>-94.9</b>
Ressources liées à la générosité du public	9 500,00	186 200,00	-94.9
<b>***Dont dons manuels***</b>	<b>9 500,00</b>	<b>16 200,00</b>	<b>-41.36</b>
75410000 Dons manuels	9 500,00	16 200,00	-41.36
<b>***Dont mécénats***</b>	<b>0,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>-100</b>
75420000 Mécénats	0,00	170 000,00	-100
<b>Autres produits</b>	<b>12,62</b>	<b>12,00</b>	<b>5.17</b>
75800000 Pdts divers gestion courante	12,62	12,00	5.17
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>53 020,60</i>	<i>187 732,00</i>	<i>-71.76</i>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>0,00</b>	<b>859,32</b>	<b>-100</b>
60700000 Achats de marchandises	0,00	859,32	-100
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>40 120,32</b>	<b>75 483,07</b>	<b>-46.85</b>
60624000 Fournitures administratives	45,93	0,00	NS
60630000 Achats de petit équipement	2 497,72	1 561,80	59.93
61561000 Maintenance informatique	2 734,20	0,00	NS
61610000 Assurances multirisques	754,68	735,60	2.59
61810000 Documentation générale	0,00	43,54	-100
61850000 Fr.colloques,seminaires,confer	0,00	50 699,48	-100
62262000 Honor.experts comptables	3 507,81	3 270,24	7.26
62263000 Honor.commissaires comptes	2 929,50	2 821,00	3.85
62370000 Publications	977,05	4 991,00	-80.42
62380000 Sponsoring, dons courants ...	8 882,00	5 000,00	77.64
62510000 Voyages & déplacements	7 806,32	2 150,95	262.92
62560000 Missions	8 964,92	3 478,88	157.7
62630000 Affranchissements	0,00	8,50	-100
62780000 Autres frais/prst.sces	1 003,91	722,08	39.03
62850000 FRAIS GEST° TICKETS DEJEUNER	16,28	0,00	NS
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 002,36</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
63330000 Formation continue (organisme)	1 002,36	0,00	NS
<b>Salaires</b>	<b>55 231,29</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
64110000 Salaires appointements	48 941,64	0,00	NS
64120000 Congés payés	5 748,81	0,00	NS
64140100 ACS-TICKETS RESTAURANTS	360,00	0,00	NS
64800000 Autres charges de personnel	180,84	0,00	NS
<b>Cotisations sociales</b>	<b>20 745,66</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
64510000 Urssaf	11 538,09	0,00	NS
64520000 MUTUELLES	760,32	0,00	NS
64530000 Retraite non cadres	3 867,48	0,00	NS
64540000 Assedic	2 088,24	0,00	NS
64580000 Cotisations autres organism. socx	2 491,53	0,00	NS

31/12/2025  
Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
<b>Autres charges</b>	<b>0,75</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
65800000 Ch.diverses gestion courante	0,75	0,00	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>117 100,38</i>	<i>76 342,39</i>	<i>53.39</i>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-64 079,78</b>	<b>111 389,61</b>	<b>-157.53</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>92,27</b>	<b>75,78</b>	<b>21.76</b>
66160000 Interets bancaires	92,27	75,78	21.76
<i>Total des charges financières</i>	<i>92,27</i>	<i>75,78</i>	<i>21.76</i>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-92,27</b>	<b>-75,78</b>	<b>-21.76</b>
<b>3. RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>-64 172,05</b>	<b>111 313,83</b>	<b>-157.65</b>
<b>Total des produits</b>	<b>53 020,60</b>	<b>187 732,00</b>	<b>-71.76</b>
Total des produits	53 020,60	187 732,00	-71.76
<b>Total des charges</b>	<b>117 192,65</b>	<b>76 418,17</b>	<b>53.36</b>
Total des charges	117 192,65	76 418,17	53.36
<b>EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)</b>	<b>-64 172,05</b>	<b>111 313,83</b>	<b>-157.65</b>

