

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**DAPAT**

53 rue Pergolèse  
75116 Paris

Aide aux femmes en détresse

NAF : 8899B

SIRET : 883583866 00016

## Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
<b>BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03</b>	
<b>BILAN DE TRANSITION</b>	
Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION</b>	
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
<b>ANNEXE</b>	
Présentation de l'entité	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des dépréciations	15
Etat des provisions	16
Etat des créances et des dettes	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Variation des fonds propres 432-22	20
Liste des filiales, participations	21
Compte de résultat par origine et destination	22
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	23
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	24
Note sur le Compte d'emploi des ressources collectées auprès du public	25
<b>DÉTAILS DES COMPTES DE TRANSITION</b>	
Bilan Actif détaillé - Transition	26
Bilan Passif détaillé - Transition	28
Compte de résultat détaillé - Transition	30

## COMPTE RENDU DE TRAVAUX

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **18/11/2022**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **DAPAT** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 17 898 087 €
- Excédent : 670 654 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris  
Le 03/06/2026

Franck NACCACHE  
Expert-Comptable

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan et Compte de résultat - Transition au Rgt 2023-03

## Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	7 287	7 287		1 453
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	908 300		908 300	908 300
Constructions	1 890 857	105 310	1 785 547	1 829 256
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	16 179	5 538	10 641	11 519
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	3 096 000		3 096 000	2 096 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II</b>	<b>5 918 624</b>	<b>118 135</b>	<b>5 800 489</b>	<b>4 846 528</b>
Comptes de liaison III				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 500		2 500	4 150
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	2 101		2 101	522
Charges constatées d'avance	1 750		1 750	2 040
Valeurs mobilières de placement	12 469 508	422 769	12 046 739	10 253 040
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	44 507		44 507	16 776
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>	<b>12 520 367</b>	<b>422 769</b>	<b>12 097 598</b>	<b>10 276 529</b>
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>	<b>18 438 991</b>	<b>540 904</b>	<b>17 898 087</b>	<b>15 123 057</b>

## Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	499 045	308 050
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	670 654	190 995
<b>Situation nette</b>	1 169 698	499 045
Fonds propres consommables	15 553 924	14 553 924
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES I</b>	<b>16 723 622</b>	<b>15 052 969</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>		
Comptes de liaison II		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL DES PROVISIONS IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 119 713	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 821	7 691
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	45 625	32 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 306	29 493
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V</b>	<b>1 174 464</b>	<b>70 088</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)</b>	<b>17 898 087</b>	<b>15 123 057</b>

## Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	10 000	38 835
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		7 500
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	470	2 201
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		2 646
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	173	464
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>10 643</b>	<b>51 645</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	278 682	139 422
Aides financières	401 275	465 682
Impôts, taxes et versements assimilés	15 313	3 769
Salaires	130 541	129 397
Cotisations sociales	44 705	45 776
Dotations aux amortissement et dépréciations	48 677	45 071
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	618	27
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>919 811</b>	<b>829 144</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-909 168</b>	<b>-777 499</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	90 465	
Autres intérêts et produits assimilés		204 310
Reprises sur dépréciations et provisions	3 930	29 838
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières	1 712 466	
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		935 440
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>1 806 862</b>	<b>1 169 588</b>

## Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	167 888	145 286
Intérêts et charges assimilées	37 439	6 152
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		30 702
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>	<b>205 328</b>	<b>182 140</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 601 534</b>	<b>987 448</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>692 366</b>	<b>209 949</b>
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	21 712	18 954
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>1 817 504</b>	<b>1 221 233</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 146 851</b>	<b>1 030 238</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>670 654</b>	<b>190 995</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	20 180	
Bénévolat	87 363	48 000
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>107 543</b>	<b>48 000</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	20 180	
Personnel bénévole	87 363	48 000
<b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>107 543</b>	<b>48 000</b>



# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

## Présentation de l'entité

Le fonds de dotation DAPAT est créé le 23/05/2020. Sa mission prioritaire est de lutter contre l'exclusion, l'isolement et la pauvreté des mères SDF et de toutes les femmes en détresse, en soutenant et conduisant toutes missions d'intérêt général à caractère social, éducatif, humanitaire, culturel et familial, visant à améliorer leur conditions de vie.

Plus généralement, le fonds de dotation inscrit son action dans la lutte contre l'exclusion, l'isolement, la pauvreté et toutes les formes de violence et de discrimination. Il entend favoriser l'insertion sociale et professionnelle ainsi que l'autonomie et la dignité de ces personnes, en proposant un parcours complet d'accompagnement pour la réinsertion dans la société et sur le marché du travail.

Le fonds de dotation a reçu des donations des fondateurs pour plus de 9 millions d'euros à sa création. Le fonds de dotation a opté pour la qualification d'investisseur professionnel. Cette qualification lui permet d'optimiser les revenus de ces capitaux notamment en investissant dans des valeurs mobilières réservées aux professionnels.

Ce sont ces revenus qui sont utilisés pour développer ses propres actions et soutenir des associations, ou tout organisme à but non lucratif, qui agissent en faveur de la mission choisie par DAPAT.

Le fonds de dotation s'est aussi organisé autour de deux structures créées en 2022, dont leur finalité est de contribuer à l'aider le fonds à réaliser son objet.

### Structures liées

En 2022, a été constituée une société en commandite par actions, dénommée « FONCIERE SOCIALE DAPAT », dont le fonds de dotation DAPAT est associée commanditaire et dont les objectifs et les actions sont complémentaires à ceux du fonds de dotation DAPAT.

Elle a pour finalité l'acquisition, la gestion et l'exploitation de locaux d'exploitation, de structures d'accueil, d'habitation et d'activités destinés aux associations soutenues par le fonds de dotation DAPAT, pour contribuer à la lutte contre les exclusions et les inégalités sociales, de soutenir des personnes en situation de fragilité, soit du fait de leur situation économique ou sociale, soit du fait de leur situation personnelle et particulièrement de leurs besoins urgents en matière de logement.

Dans ce cadre, elle poursuit une utilité sociale.

En 2022 également, le fonds de dotation DAPAT a constitué une société par actions simplifiée dénommée « FONCIERE DAPAT GERANCE » qui est seule associée commanditée de la SCA et en assure les fonctions de Gérant.

Dans le cadre de son objet, le fonds a apporté un soutien financier à deux associations par la prise de participation, fin 2024, dans la SCI VERDUN 82, et par la création en mai 2024 de la SCI SASSENAGE. Ces participations ont permis l'acquisition de locaux pour répondre répondre aux besoins de ces associations.

Il a co-fondé en décembre 2024 l'association DAPAT TISSEURS DE LIENS pour créer et animer un réseau d'associations. L'objectif est de faciliter et développer l'activité des associations oeuvrant au bénéfice de femmes en détresse, par leur mise en relation, la réalisation d'actions collectives, au niveau national et a impact social. Le réseau pourra soumettre des recommandations aux pouvoirs publics.

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 17 898 087 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 670 654 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### Faits caractéristiques

L'application pour la première fois du règlement ANC n° 2022-06 modifiant le règlement ANC n°2014-03, à compter du 1er janvier 2025, et du règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC n° 2023-03, article 5, entraîne des changements de comptabilisation et de présentation.

Le fonds de dotation a bénéficié d'un don de 1 000 000 € du fondateur, comptabilisé en dotation consommable. Cette somme a permis une augmentation de capital du même montant, par la souscription de 1 000 parts d'une valeur nominale de 1 000 €, dans la SCA dont il détenait 99,80 %. Cette participation est restée inchangée.

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

### Méthode des coûts historiques

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

### Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

#### Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier : les remboursements reçus en compensation de charges de personnel figurent en compensation de charges de personnel.

**Changement de présentation :**

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat : les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions ».
- Présentation du bilan : les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances.

**Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat**

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

**Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

**Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Type	Durée
Logiciels	3 à 5 ans
Constructions	50 ans
Install. générales, agencements, aménagements des constructions	15 ans
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

**Participation, autres titres immobilisés**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La SASU FONCIERE DAPAT GERANCE, au capital de 100 000 euros, entièrement libéré, et détenue à 100 % par le fonds de dotation DAPAT.

La SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT, au capital de 3 000 000 d'euros, entièrement libéré, et détenue à 99.8 % par le fonds de dotation DAPAT.

Aucune dépréciation n'est comptabilisée au titre de ces participations.

**Valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).  
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

A fin 2025, le total des actifs financiers du fonds de dotation s'élève à 12 469 508 € contre 10 511 851 € en 2024.

Ils sont valorisés à 15 584 163 € net à fin 2025, contre 14 072 626 € sur 2024.

La plus value latente de l'exercice s'élève à 3 537 424 €, contre 3 819 587 € sur 2024.

La dépréciation des titres, correspondant aux moins values-latentes, est enregistrée dans les comptes au 31 décembre 2025 pour de 422 769 €, contre 258 811 € en 2024.

**Emprunts**

Au cours de l'exercice, le fonds de dotation a souscrit un emprunt d'un montant de 1 200 000 euros sur 10 ans dans le cadre du refinancement de l'acquisition et des travaux de transformation des bureaux situés 11 rue Lalo à Paris 16, acquis fin 2023. En garantie du prêt, une hypothèque a été constituée sur ce bien.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2025 est de 1 110 000 euros.

Les frais d'émission des emprunts sont comptabilisés au compte de résultat.

## Engagements hors bilan

- Engagements donnés :

Le fonds a souscrit des parts auprès de fonds d'investissements, non libérées en totalité à la fin de l'exercice. Cet engagement résiduel s'élève au total à 2 720 002 €, contre 5 336 344 € en 2024. Cette baisse s'explique par des appels de fonds plus importants sur l'exercice.

Par acte en date du 12 décembre 2023, le fonds de dotation DAPAT avait affecté en nantissement au profit de la banque BRED des titres. Ces titres ayant été intégralement cédés, le nantissement est devenu sans objet et se trouve par conséquent éteint.

Sur 2025, des titres détenus ont fait l'objet de nantissemements au cours de l'exercice.

Fonds	Nombre de titres	Valorisation (€)
GM SH ALT (Goldman Sachs)	18 465	2 068 449

- Engagements reçus :

En contrepartie du nantissement des titres au profit de ces fonds, le fonds DAPAT bénéficie d'une autorisation de découvert de 1 200 000 € afin de répondre aux différents appels de fonds dans le cadre de sa gestion de son portefeuille de titres.

- Engagements réciproques

Dans le cadre d'une convention signée le 7 juillet 2021 avec l'association Moulin de Pont Rû, le fonds DAPAT a fait l'acquisition d'une maison le 12 novembre 2021 afin de la mettre à disposition de l'association, au bénéfice des femmes en difficulté.

Le 26 novembre, un bail à réhabilitation est signé par les deux parties afin de convenir des modalités de mise à disposition. Le bail est consenti pour une durée de 15 années consécutives (du 12 novembre 2021 au 12 novembre 2036). Compte tenu des importants travaux de réhabilitation prévus, aucune redevance annuelle de loyer n'est due. Le bail prévoit une levée d'option d'achat pour l'association Moulin de Pont Rû.

Les engagements du fonds de dotation en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié en tenant compte des éléments suivants :

- Age de départ du salarié : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de mortalité : INSEE 2022-2024
- Taux de progression des salaires : 1 %
- Taux de charges sociales retenues : 44 % pour les cadres, et 38 % pour les agents de maîtrise
- taux d'actualisation retenu à 3,96 %.

La dette actuarielle, non comptabilisée, s'élève à fin 2025, à 221 €.

**Informations sur les honoraires du commissaire aux comptes**

Honoraires afférents à la certification des comptes	5 542 €
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes	0 €
<b>Total</b>	<b>5 542 €</b>

**Informations relatives à l'effectif**

Effectif moyen (selon le code de la sécurité sociale) : 1,9

**Politique de gestion et de consommation de la dotation consommable**

De façon à garantir la pérennité du fonds de dotation, les modalités de consommation de la dotation seront déterminées par le conseil d'administration en respectant les règles suivantes :

- 1) L'actif net réévalué du fonds à chaque clôture d'exercice doit être supérieure à 9 M € sauf autorisation spéciale du conseil d'administration.
- 2) Si l'actif net réévalué du fonds est inférieur à 9M € à une clôture, tout ou partie des revenus ou plus-values des placements devront être consacrés à la reconstitution de l'actif net comptable au-dessus des 9 M € dans un délai maximum de cinq ans.
- 3) Si cet actif net réévalué devait devenir inférieur à 7M€ toutes les dépenses non obligatoires devraient être stoppées et l'activité mise en sommeil jusqu'à ce que l'actif net comptable dépasse ce seuil minimum.
- 4) Les seuils de 7M€ et 9M€ pourront être revus à la hausse par le conseil d'administration.

Par ailleurs, le fonds de dotation DAPAT consomme sa dotation de la façon suivante :

- Si l'exercice en cours présente un excédent, il pourra être affecté en RAN sur l'exercice suivant ;
- Si l'exercice en cours présente un déficit, il est affecté en priorité à l'apurement d'éventuels excédents antérieurs (RAN créditeur) ;
- En cas de déficit sans reports à nouveau suffisants pour absorber les pertes, la dotation est consommée à hauteur des pertes non couvertes.

Compte tenu d'un excédent constaté sur 2025, la dotation n'est pas consommée.

**Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger**

S'agissant de l'obligation de présenter dans l'annexe des comptes annuels un état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger, nous vous confirmons que notre fonds de dotation n'a bénéficié, au mieux de notre connaissance, et au cours de l'exercice clos le 31/12/2025, d'aucun avantage ni d'aucune ressource provenant directement ou indirectement de l'étranger tels que visés par les textes légaux et réglementaires applicables en la matière.

**Autres informations**

Par convention du 15 décembre 2024, le Fonds de dotation DAPAT, co-fondateur de l'association DAPAT TISSEURS DE LIENS, domicilie celle-ci dans ses locaux et lui consent également la mise à disposition de ces derniers ainsi que de différents moyens nécessaires au démarrage et au développement de ses activités. Cette convention, conclue pour une durée de deux ans renouvelable par tacite reconduction, est consentie à titre gracieux.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 2 419 heures, contre 1 328 heures en 2024, au taux horaire moyen de 36,12 €/heure (deux fois le smic, charges sociales comprises), soit un total de 87 363 euros. Cette valorisation correspond au temps passé par des experts bénévoles dans le cadre de projets et événements de l'entité (notamment la sélection des Prix DAPAT). Les heures sont décomptés en fonction du temps passé par ces experts et par thème :

Thème	2025 (en heures)	2024 (en heures)
Comité de rédaction	260	
Missions spécifiques	146	226
Equipe projets	1 264	798
Comité de pilotage	56	78
Jury	103	98
Prix DAPAT	197	128
Séminaire DAPAT	211	
Événements autres (Bordeaux & Villeurbanne)	182	
<b>Total</b>	<b>2 419</b>	<b>1 328</b>

Le fonds de dotation a également bénéficié d'un affichage digital et d'une insertion dans un magazine d'une valeur totale de 20 180 euros.

## Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	7 287			7 287
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 287</b>			<b>7 287</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	908 300			908 300
Constructions	1 890 857			1 890 857
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 541	2 638		16 179
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 812 698</b>	<b>2 638</b>		<b>2 815 336</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	2 096 000	1 000 000		3 096 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>2 096 000</b>	<b>1 000 000</b>		<b>3 096 000</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 915 986</b>	<b>1 002 638</b>		<b>5 918 624</b>

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	2 638			2 638		
Total immobilisations financières	1 000 000			1 000 000		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 002 638</b>			<b>1 002 638</b>		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						

Commentaires : néant



## Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	3 à 5 ans	Linéaire	5 834	1 453		7 287
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			<b>5 834</b>	<b>1 453</b>		<b>7 287</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains	15 à 50 ans	Linéaire	61 601	43 708		105 310
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	3 à 10 ans	Linéaire	2 023	3 515		5 538
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>63 624</b>	<b>47 224</b>		<b>110 848</b>
<b>Immobilisations financières</b>						
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>69 458</b>	<b>48 677</b>		<b>118 135</b>

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	1 453		1 453		
Immobilisations corporelles	47 224		47 224		
Immobilisations financières					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>48 677</b>		<b>48 677</b>		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

Commentaires : néant

## Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations	258 811	167 888	3 930	422 769
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>258 811</b>	<b>167 888</b>	<b>3 930</b>	<b>422 769</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>258 811</b>	<b>167 888</b>	<b>3 930</b>	<b>422 769</b>

Commentaires : néant

## Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b> Provisions réglementées pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>					
<b>Provisions pour risques</b> Provisions pour : - Litiges - Garanties données aux usagers - Amendes et pénalités - Pertes de change - Pertes sur contrats Autres provisions pour risques					
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</b>					
<b>Provisions pour charges</b> Provisions pour : - Pensions et obligations similaires - Restructurations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires - Gros entretien ou grandes révisions - Remise en état - Legs ou donations Autres provisions pour charges					
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>					
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>					

Commentaires : néant

## Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	2 500	2 500	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	2 101	2 101	
Charges constatées d'avance	1 750	1 750	
<b>TOTAL</b>	<b>6 351</b>	<b>6 351</b>	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	9 713	9 713		
- A plus d'1 an à l'origine	1 110 000	120 000	480 000	510 000
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 821	7 821		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 822	3 822		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 884	7 884		
Impôts sur les bénéfices	21 712	21 712		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 206	12 206		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 306	1 306		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 174 464</b>	<b>184 464</b>	<b>480 000</b>	<b>510 000</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	90 000			

Commentaires : néant

## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 066	5 560
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	5 145	5 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>10 211</b>	<b>10 973</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 750	2 040
TOTAL	1 750	2 040

Commentaires : néant

## Variation des fonds propres 432-22

(art. 432-22 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise - dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise - dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves - dont générosité du public					
Report à nouveau - dont générosité du public	308 050	190 995			499 045
Excédent ou déficit de l'exercice - dont générosité du public	190 995	-190 995	670 654		670 654
<b>Situation nette</b>	<b>499 045</b>		<b>670 654</b>		<b>1 169 698</b>
- dont générosité du public					
Fonds propres consommables - dont générosité du public	14 553 924		1 000 000		15 553 924
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>15 052 969</b>		<b>1 670 654</b>		<b>16 723 622</b>
- dont générosité du public					

Liste des filiales, participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
Renseignements concernant les filiales ( + 50 % du capital détenu par la société)									
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale									
FONCIERE SOCIALE DAPAT	1 976 108	99.80	2 996 000		27 541		2 996 000		-10 635
Les données sont celles connues à la date de la dernière clôture, soit au 30/06/2025.									
FONCIERE DAPAT GERANCE	86 414	100.00	100 000		50 000		100 000		-23 095
Les données sont celles connues à la date de la dernière clôture, soit au 30/06/2025.									
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1									
Observations :									
TOTAL FILIALES			3 096 000		77 541				-33 730
Renseignements concernant les participations ( 10 à 50 % du capital détenu par la société)									
1. Renseignements détaillés pour chaque participation									
Observations :									
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1									
Observations :									
TOTAL PARTICIPATIONS									
TOTAL FILIALES ET PARTICIPATIONS			3 096 000		77 541				-33 730



## Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2025		31/12/2024	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>Produits par origine</b>				
<b>Produits liés à la générosité du public</b>				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	470	470		
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
<b>TOTAL I</b>	<b>470</b>	<b>470</b>		
<b>Produits non liés à la générosité du public</b>				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	1 813 104			
<b>TOTAL II</b>	<b>1 813 104</b>			
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV	3 930		
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V			
<b>TOTAL (I à V)</b>	<b>1 817 504</b>	<b>470</b>		
<b>Charges par destinations</b>				
<b>Missions sociales</b>				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	186 641	470		
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	401 275			
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>587 916</b>	<b>470</b>		
<b>Frais de recherche de fonds</b>				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
<b>TOTAL II</b>				
Frais de fonctionnement	III	369 335		
Dotations aux provisions et dépréciations	IV	167 888		
Impôt sur les bénéfices	V	21 712		
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI			
<b>TOTAL (I à VI)</b>	<b>1 146 851</b>	<b>470</b>		
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>670 653</b>			

## Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature	31/12/2025		31/12/2024	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>Produits par origines</b>				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	20 180	20 180		
Dons en nature				
<b>TOTAL I</b>	<b>20 180</b>	<b>20 180</b>		
Contributions volontaires non liées à la générosité du public      II	87 363			
<b>Concours publics en nature</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>107 543</b>	<b>20 180</b>		
<b>Charges par destinations</b>				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	20 180	20 180		
Réalisées à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>20 180</b>	<b>20 180</b>		
Contributions volontaires à la recherche de fonds      II				
Contributions volontaires au fonctionnement      III	87 363			
<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>107 543</b>	<b>20 180</b>		

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2025	31/12/2024	Ressources par origine	31/12/2025	31/12/2024
<b>Emplois de l'exercice</b>			<b>Ressources de l'exercice</b>		
Missions sociales			Ressources liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	470		Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels	470	
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
<b>TOTAL I</b>	<b>470</b>				
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
<b>TOTAL II</b>					
Frais de fonctionnement III					
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>470</b>		<b>TOTAL RESSOURCES I</b>	<b>470</b>	
Dot. aux prov. et dépréciations IV			Rep. sur prov. et dépréciations II		
Reports en fonds dédiés de l'exercice V			Utilisat. des fonds dédiés anté. III		
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
<b>TOTAL</b>	<b>470</b>		<b>TOTAL</b>	<b>470</b>	
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)		

Contributions volontaires en nature	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
<b>Emplois de l'exercice</b>			<b>Ressources de l'exercice</b>		
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France	20 180		Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature	20 180	
<b>TOTAL I</b>	<b>20 180</b>		Dons en nature		
Contributions volontaires à la recherche de fonds II					
Contributions volontaires au fonctionnement III					
<b>TOTAL</b>	<b>20 180</b>		<b>TOTAL</b>	<b>20 180</b>	

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2025	31/12/2024
Fonds dédiés en début d'exercice		
(-) Utilisation		
(+) Report		
<b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b>		

## Note sur le Compte d'emploi des ressources collectées auprès du public

Le fonds de dotation DAPAT ayant fait appel à la générosité du public, établit un compte d'emploi annuel des ressources. Cette note a pour objectif de présenter les modalités de répartition du financement des emplois entre les ressources collectées auprès du public et les autres produits de l'association.

### 1. Ventilation des emplois de l'année entre les missions sociales, les frais de recherche de fonds et les frais de fonctionnement

#### Définition des missions sociales :

Pour l'établissement du compte d'emploi des ressources, sont portées en missions sociales les actions se rapportant au développement et aux soutiens financiers d'actions d'intérêt général dans les domaines de la protection et du soutien des femmes en détresse.

#### Définition des clés de répartition :

Le Fonds de dotation a recours à l'affectation directe des charges lorsque l'imputation est connue.

### 2. Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur l'année

#### Missions sociales :

Lorsqu'une mission sociale ne fait pas l'objet de ressources clairement identifiées, elle est financée en priorité par appel à la générosité du public puis par des autres fonds privés non affectés.

Les frais de recherche de fonds et de fonctionnement de l'exercice peuvent être financés en partie par l'appel à la générosité du public. Néanmoins, la définition de clés de répartition n'est pas pertinente au regard des faibles revenus issus de l'AGP et compte tenu du montant des missions sociales menées sur 2025, bien supérieur.

Le fonds considère que l'intégralité des dons issus de la générosité du public (470 €), est consommée.

### 3. Solde des ressources reportées liées à la générosité du public (hors fonds dédiés)

Chaque année est calculé un déficit ou un excédent des ressources liées à la générosité du public. Le solde des ressources reportées correspond au cumul des quotes-parts non consommées des dons non affectés, issus de la générosité du public.

Le solde à fin 2025 est de 0 €.

## Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		1 453.43	-1 453.43	-100.00
20500000 Logiciels & assimilés	7 287.36	7 287.36		
28050000 Amort. concess. droit simil.	-7 287.36	-5 833.93	-1 453.43	-24.91
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	908 300.00	908 300.00		
21100000 Terrains	908 300.00	908 300.00		
Constructions	1 785 547.40	1 829 255.74	-43 708.34	-2.39
21310000 Bâtiments	1 764 617.00	1 764 617.00		
21350000 Inst. générales, agenc. aménag. des constr.	126 240.00	126 240.00		
28131000 Amortissements des constructions	-90 558.22	-55 265.88	-35 292.34	-63.86
28135000 Amort. inst. gén. agenc. aménag. constr.	-14 751.38	-6 335.38	-8 416.00	-132.85
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 641.19	11 518.58	-877.39	-7.62
21810000 Instal. gén, agencements, aménagements	5 526.75	4 697.55	829.20	17.65
21830000 Mat. informatique	8 040.58	7 308.69	731.89	10.02
21840000 Mobilier	2 611.93	1 534.95	1 076.98	70.16
28181000 Amort. aai divers	-810.09	-309.00	-501.09	-162.14
28183000 Amort. mat. bureau et info.	-4 349.54	-1 613.41	-2 736.13	-169.68
28184000 Amort. mobilier	-378.44	-100.20	-278.24	-278.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	3 096 000.00	2 096 000.00	1 000 000.00	47.71
26110100 TP SASU FONCIERE DAPAT GERANCE	100 000.00	100 000.00		
26110200 TP-SCA FONCIERE SOCIALE DAPAT	2 996 000.00	1 996 000.00	1 000 000.00	50.10
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>5 800 488.59</b>	<b>4 846 527.75</b>	<b>953 960.84</b>	<b>19.68</b>
Comptes de liaison				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 500.00	4 150.20	-1 650.20	-39.76
41100000 Usagers (et organismes de prise en charge)		4 150.20	-4 150.20	-100.00
41100100 Clients	2 500.00		2 500.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	2 101.46	522.43	1 579.03	302.49
40100000 Fournisseurs	1 951.46		1 951.46	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
40910000 Fns. avances et acomptes versés sur commandes		522.43	-522.43	-100.00
46700000 Débiteurs divers	150.00		150.00	-
Charges constatées d'avance	1 750.00	2 039.90	-289.90	-14.22
48600000 CCA	1 750.00	2 039.90	-289.90	-14.22
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	12 046 739.38	10 253 040.04	1 793 699.34	17.49
50310000 FCP Amundi PEA Eau ETF (côté)	112 558.50	112 558.50		
50310100 Actions titres cotés ALTAMIR		1 618 991.08	-1 618 991.08	-100.00
50350300 FCPI ADAXTRA sélection 2017 (UPTEVIA)	188 514.35	188 514.35		
50350310 ACII (ANDERA CO-INVEST II) parts A2	775 000.00		775 000.00	-
50350400 FCPR TIKEHAU	254 880.54	254 880.54		
50350500 TICKEHAU Lending 5	1 190 004.38	1 435 500.00	-245 495.62	-17.10
50350600 FCPI ADAXTRA SELECTION III	2 003 879.45	1 003 879.45	1 000 000.00	99.61
50350700 CM-AM MONE PREM 3D_BRED	251 383.09	145 448.79	105 934.30	72.83
50350710 CM-AM MONE PREM 3D_CIC	44 229.58		44 229.58	-
50350800 OST SRI MONEY IC5D_BRED	284 586.05	143 605.49	140 980.56	98.17
50350900 FCPI Seven2 MIDMARKET X-A	4 553 045.99	3 797 045.99	756 000.00	19.91
50351000 FCPI ADAXTRA SELECTION IV	311 426.55	311 426.55		
50351100 GM SH ALT-Fonds de dette privée	2 000 000.00	1 000 000.00	1 000 000.00	100.00
50610000 Obligations-CMS PHOENIX	500 000.00	500 000.00		
59030000 Dépréciations des VMP	-278 169.10	-254 880.70	-23 288.40	-9.14
59060000 Dépréciation des obligations	-144 600.00	-3 930.00	-140 670.00	-1 000.00
<b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b>				
<b>Disponibilités</b>	44 507.46	16 776.32	27 731.14	165.30
51200000 BRED n01512073679	1 528.75	16 776.32	-15 247.57	-90.89
51220000 CIC	42 978.71		42 978.71	-
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>12 097 598.30</b>	<b>10 276 528.89</b>	<b>1 821 069.41</b>	<b>17.72</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF</b>	<b>17 898 086.89</b>	<b>15 123 056.64</b>	<b>2 775 030.25</b>	<b>18.35</b>

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	499 044.74	308 049.67	190 995.07	62.00
11000000 RAN créditeur	499 044.74	308 049.67	190 995.07	62.00
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>670 653.73</b>	<b>190 995.07</b>	<b>479 658.66</b>	<b>251.14</b>
<b>Situation nette</b>	1 169 698.47	499 044.74	670 653.73	134.39
Fonds propres consommables	15 553 924.00	14 553 924.00	1 000 000.00	6.87
10810000 Dotations consommables	15 553 924.00	14 553 924.00	1 000 000.00	6.87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES</b>	<b>16 723 622.47</b>	<b>15 052 968.74</b>	<b>1 670 653.73</b>	<b>11.10</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Comptes de liaison				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 119 712.50		1 119 712.50	-
16410100 PRET CIC 20230801	1 110 000.00		1 110 000.00	-
51880000 Intérêts courus	9 712.50		9 712.50	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 820.85	7 690.88	129.97	1.69
40100000 Fournisseurs	2 755.25	2 130.88	624.37	29.28
40800000 Fns. factures non parvenues		5 560.00	-5 560.00	-100.00
40810000 Fns. fnp achats de biens ou de ps	5 065.60		5 065.60	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	45 624.82	32 904.36	12 720.46	38.66
42820000 Dettes provisionnées pour cp	3 822.41	3 946.39	-123.98	-3.14
43100000 URSSAF	4 128.59	5 232.05	-1 103.46	-21.08
43710000 Malakoff Hum Mut (ex MMH)	710.94	104.34	606.60	583.65
43710100 Malakoff Hum Mut cadre	37.28		37.28	-
43720000 Malakoff Humanis prévoyance	576.53	1 032.03	-455.50	-44.09
43730000 MALAKOFF MEDERIC (retraite)	1 108.33	1 324.93	-216.60	-16.38
43820000 Charges sociales sur cp	1 322.74	1 466.80	-144.06	-9.82
44210000 Prélèvement à la source	664.00	819.06	-155.06	-18.93
44400000 État impôts sur les bénéfices	21 712.00	18 954.00	2 758.00	14.55
44710100 Taxe sur les salaires	11 542.00		11 542.00	-
44713000 Formation continue		24.76	-24.76	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 306.25	29 492.66	-28 186.41	-95.57
46700000 Débiteurs divers		29 492.66	-29 492.66	-100.00
46810000 Notes de frais	1 306.25		1 306.25	-
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>1 174 464.42</b>	<b>70 087.90</b>	<b>1 104 376.52</b>	<b>1 575.70</b>
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF</b>	<b>17 898 086.89</b>	<b>15 123 056.64</b>	<b>2 775 030.25</b>	<b>18.35</b>



## Compte de résultat détaillé - Transition

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	10 000.00	38 834.55	-28 834.55	-74.25
70600000 Prestations de services	10 000.00		10 000.00	-
70800000 Produits des activités annexes		38 834.55	-38 834.55	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation		7 500.00	-7 500.00	-100.00
74000000 Subv. d'exploitation		7 500.00	-7 500.00	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	470.00	2 201.00	-1 731.00	-78.65
75411000 Dons manuels (Ress liées à la GP)	470.00	2 201.00	-1 731.00	-78.65
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		2 645.50	-2 645.50	-100.00
78150000 Reprises sur provisions d'exploitation		2 645.50	-2 645.50	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	172.55	464.14	-291.59	-62.72
75800000 Produits divers de gestion courante	172.55	464.14	-291.59	-62.72
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 642.55</b>	<b>51 645.19</b>	<b>-41 002.64</b>	<b>-79.39</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	278 681.65	139 421.98	139 259.67	99.88
60400000 Achats d'études et prestations de services		32 836.13	-32 836.13	-100.00
60610000 Fournt. non stockables (eau, énergie...)	908.89	1 041.42	-132.53	-12.68
60630000 Fournt. d'entretien et de petit équipement	10 622.41	3 068.80	7 553.61	246.11
60640000 Fournitures administratives	1 185.00	1 372.74	-187.74	-13.69
61320000 Locations immobilières	37 820.69	31 318.83	6 501.86	20.76
61350000 Locations mobilières	3 915.36		3 915.36	-
61350100 Hébergement site	393.41	979.46	-586.05	-59.86
61350200 Abonnements autres	752.36	638.97	113.39	17.68
61400000 Charges locatives et de copropriété	6 748.47	7 106.62	-358.15	-5.05
61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	4 806.20	2 945.50	1 860.70	63.14
61600000 Primes d'assurances	718.02	514.17	203.85	39.69
61810000 Documentation générale		417.78	-417.78	-100.00
62100000 Pers. extérieur à l'association	1 901.67		1 901.67	-
62260100 Honoraires juridiques & comptables		14 759.20	-14 759.20	-100.00
62260200 Honoraires communication	90 622.00	6 000.00	84 622.00	+1 000.00
62260300 Honoraires CAC	5 541.60		5 541.60	-
62260400 Honoraires EC	9 957.60		9 957.60	-
62280000 Divers rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 344.00		5 344.00	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62310000 Annonces et insertions	675.83	2 400.00	-1 724.17	-71.83
62310100 Diffusion, film, reportage, photo	34 067.43		34 067.43	-
62310200 Frais site internet	11 550.00		11 550.00	-
62340000 Cadeaux		370.00	-370.00	-100.00
62360000 Catalogues & imprimés	13 726.32	4 362.07	9 364.25	214.67
62360100 Frais de mailings	643.68		643.68	-
62380000 Divers	198.00		198.00	-
62510000 Voyages et déplacements	3 044.09	1 224.46	1 819.63	148.69
62570000 Réceptions	21 124.42	17 414.41	3 710.01	21.30
62600000 Frais postaux et frais de télécom.	669.11	454.84	214.27	47.03
62700000 Services bancaires et assimilés	2 851.85	705.93	2 145.92	303.97
62710000 Frais sur titres	6 486.24	8 313.23	-1 826.99	-21.98
62800000 Divers	32.00	177.42	-145.42	-81.92
62810000 Cotisations (liées à l'activité économique)	2 375.00	1 000.00	1 375.00	137.50
Aides financières	401 275.00	465 682.00	-64 407.00	-13.83
65710000 Aide financière octroyée	286 275.00	360 682.00	-74 407.00	-20.63
65710100 Aide fin octroyée - prix	105 000.00	105 000.00		
65730000 Apports ou affectations en numéraire	10 000.00		10 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	15 313.02	3 769.40	11 543.62	306.29
63110000 Taxe sur les salaires	11 542.00		11 542.00	-
63130000 Formation continue	-24.76		-24.76	-
63330000 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	558.78	587.40	-28.62	-4.77
63512000 Taxe foncière	3 237.00	3 182.00	55.00	1.73
Salaires	130 541.10	129 396.73	1 144.37	0.88
64110000 Salaires, appointements	133 454.16	124 706.20	8 747.96	7.01
64120000 Congés payés	47.45		47.45	-
64140000 Remboursement transport	1 663.47	1 680.86	-17.39	-1.07
64180000 Provisions p/ CP	-123.98	3 009.67	-3 133.65	-104.12
64900000 Remboursements de charges de personnel	-4 500.00		-4 500.00	-
Cotisations sociales	44 704.94	45 776.21	-1 071.27	-2.34
64510000 COTISAT URSSAF	27 630.19	29 085.99	-1 455.80	-5.01
64520000 Cotisations prév&mutuelle	2 962.96	1 715.20	1 247.76	72.77
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	8 024.21	8 213.19	-188.98	-2.30
64540000 COTISAT ASSEDIC (CHOMAGE)	5 584.24	5 261.74	322.50	6.12
64580000 Provisions charges CP	-144.06	1 198.89	-1 342.95	-112.01
64750000 Médecine du travail, pharmacie	647.40	301.20	346.20	114.95
Dotations aux amortissements et dépréciations	48 677.23	45 071.12	3 606.11	8.00
68111000 Dotation aux amort immo incorp	1 453.43	1 457.47	-4.04	-0.27
68112000 Dot. amort. Immo corporelles	47 223.80	43 613.65	3 610.15	8.28
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	618.07	26.59	591.48	+1 000.00
65160000 Droits d'auteur et de reproduction	598.35		598.35	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	19.72	26.59	-6.87	-25.93
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>919 811.01</b>	<b>829 144.03</b>	<b>90 666.98</b>	<b>10.94</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-909 168.46</b>	<b>-777 498.84</b>	<b>-131 669.62</b>	<b>16.94</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	90 465.25		90 465.25	-
76400000 Revenus des VMP	90 465.25		90 465.25	-
Autres intérêts et produits assimilés		204 310.36	-204 310.36	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
76400000 Revenus des VMP		63 848.08	-63 848.08	-100.00
76400100 Revenus de SCR		113 687.28	-113 687.28	-100.00
76800000 Autres prod. financiers		26 775.00	-26 775.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions	3 930.00	29 838.00	-25 908.00	-86.83
78665000 Reprises dépréc. VMP		29 838.00	-29 838.00	-100.00
78665100 Reprises dépréc. OBLIG	3 930.00		3 930.00	-
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières	1 712 466.49		1 712 466.49	-
76700000 PVs/cession VMP	328 560.78		328 560.78	-
76700100 PV cessions s/titres de fonds à capital risque	1 383 905.71		1 383 905.71	-
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		935 439.65	-935 439.65	-100.00
76700000 PVs/cession VMP		430 239.65	-430 239.65	-100.00
76700100 PV cessions s/titres de fonds à capital risque		505 200.00	-505 200.00	-100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 806 861.74</b>	<b>1 169 588.01</b>	<b>637 273.73</b>	<b>54.49</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	167 888.40	145 286.00	22 602.40	15.56
68665000 Dot. dépréciations des VMP	23 288.40	145 286.00	-121 997.60	-83.97
68666000 Dot p/dépréciation-OBLIG	144 600.00		144 600.00	-
Intérêts et charges assimilées	37 439.15	6 152.10	31 287.05	508.57
66116100 Intérêts s/emprunt CIC 20230801	36 598.97		36 598.97	-
66160000 Intérêts bancaires	840.18	6 152.10	-5 311.92	-86.35
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie		30 702.00	-30 702.00	-100.00
66700000 Charges nettes sur cessions de VMP		30 702.00	-30 702.00	-100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>205 327.55</b>	<b>182 140.10</b>	<b>23 187.45</b>	<b>12.73</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 601 534.19</b>	<b>987 447.91</b>	<b>614 086.28</b>	<b>62.19</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>692 365.73</b>	<b>209 949.07</b>	<b>482 416.66</b>	<b>229.78</b>
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	21 712.00	18 954.00	2 758.00	14.55
69500000 Impôts sur les sociétés	21 712.00	18 954.00	2 758.00	14.55
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 817 504.29</b>	<b>1 221 233.20</b>	<b>596 271.09</b>	<b>48.83</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 146 850.56</b>	<b>1 030 238.13</b>	<b>116 612.43</b>	<b>11.32</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>670 653.73</b>	<b>190 995.07</b>	<b>479 658.66</b>	<b>251.14</b>