



Association FONDS DE DOTATION DU FESTIVAL PHOTO LA GACILLY

Comptes annuels

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

Autres organisations fonctionnant par adhésion vo

2 PLACE DE LA FERRONNERIE , 56200, LA GACILLY

SIREN : 923022313

Sommaire

0. 1. Rapport de présentation des comptes annuels	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	p. 10
2. 2. Notes relatives aux postes de bilan	p. 16
2. 3. Notes relatives au compte de résultat	p. 19
2. 4. Autres informations	p. 20
2. 5. Autres informations suite	p. 21
3. Détail du Bilan	p. 25
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 26
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 27
4. Détail du Compte de Résultat	p. 28
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 29

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de Association FONDS DE DOTATION DU FESTIVAL PHOTO LA GACILLY relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	248 644,03
Total des produits d'exploitation	131 027,11
Résultat net comptable	

Fait à Redon

Le 23 février 2026

Pour Baker Tilly STREGO

Claire PELLERIN

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
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, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances				
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	248 644,03		248 644,03	219 154,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	248 644,03		248 644,03	219 154,19
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	248 644,03		248 644,03	219 154,19
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables	244 849,95	214 962,95
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	244 849,95	214 962,95
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 091,08	2 976,24
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	703,00	1 215,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	3 794,08	4 191,24
Ecarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	248 644,03	219 154,19
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 794,08	4 191,24
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
				<i>Dont ventes de dons en nature</i>
Ventes de prestations de service				
				<i>Dont parrainages</i>
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	131 027,11	168 554,19	- 37 527,08	- 22,26
Ressources liées à la générosité du public				
- Dons manuels				
- Mécénats				
- Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	131 027,11	168 554,19	- 37 527,08	- 22,26
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (1) (2)	4 958,12	4 733,97	224,15	4,73
Aides financières	130 000,00	170 000,00	- 40 000,00	- 23,53
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				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	134 958,12	174 733,97	- 39 775,85	- 22,76
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 3 931,01	- 6 179,78	2 248,77	- 36,39
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
CHARGES FINANCIÈRES				
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				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	703,00	1 215,00	- 512,00	- 42,14
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	703,00	1 215,00	- 512,00	- 42,14
Total des produits (I + III + V)	135 661,12	175 948,97	- 40 287,85	- 22,90
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	135 661,12	175 948,97	- 40 287,85	- 22,90
EXCEDENT				
DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
(1) Redevances de crédit-bail mobilier				
(2) Redevances de crédit-bail immobilier				

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 248644.03 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat nul, présenté sous forme de liste.

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

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

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

Le Fonds de dotation du Festival Photo La Gacilly a pour objet principal :

- D'apporter un soutien financier à l'Association "FESTIVAL PHOTO LA GACILLY" dans le cadre de ses activités d'intérêts général et consistant à titre principal en la présentation au public d'oeuvres artistiques,
- De financer des activités d'intérêt général dans le domaine culturel et environnemental,
- De sensibiliser le grand public sur des sujets se rapportant spécifiquement à la défense de l'environnement et la valorisation du patrimoine artistique.

Principes généraux

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Dérogations

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

L'élaboration des présents comptes annuels ne nécessite pas d'adapter et/ou de déroger aux principes généraux.

Principes généraux

Liste des principales méthodes retenues par l'entité

En gras : la méthode retenue par l'entité.	
Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des frais de constitution, de transformation et de premier établissement en application de l'article 212-9	Inscription à l'actif comme frais d'établissement Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport en application de l'article 212-9	Actif comme frais d'établissement Charges Imputés sur les primes d'émission et de fusion. Si la prime est insuffisante pour permettre l'imputation de la totalité des frais, l'excédent des frais est comptabilisé en charges. N/A
Comptabilisation des coûts de développement et des frais de création de solutions informatiques en application des articles 212-3 et 611-3	Inscription à l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 213-8	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles en application des articles 213-8 et 213-22	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières en application des articles 221-1 et 222-1	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Évaluation des titres des sociétés contrôlées de manière exclusive en application de l'article 221-4	Évaluation au coût historique Évaluation par équivalence N/A
Évaluation des stocks en application de l'article 213-34	Coût moyen unitaire pondéré (CUMP) Premier entré, premier sorti (PEPS - FIFO) N/A
Comptabilisation des frais d'émission des emprunts en application de l'article 212-11	Actif (Répartition sur la durée de l'emprunt) Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des subventions d'investissements en application de l'article 312-1	Capitaux propres (Étalement du produit sur plusieurs exercices) Prise en compte immédiatement en produit N/A
Engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires	Provision (Méthode de référence définie à l'article 121-5) Informations dans l'annexe N/A

Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des programmes pluriannuels de gros entretien ou de grandes révisions en application de l'article 214-10	Composant distinct de l'immobilisation Provisions pour gros entretien N/A
Amortissement des primes de remboursement des emprunts en application de l'article 212-10	Linéaire Au prorata des intérêts courus N/A
Comptabilisation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible en application de l'article 213-9	Incorporation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production des actifs éligibles dans le coût de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Reconnaissance du chiffre d'affaires relatif aux contrats à long terme en application de l'article 622-2	Méthode à l'achèvement Méthode à l'avancement N/A
Comptabilisation des primes d'option en application de l'article 628-12	Étalées dans le compte de résultat sur la période de couverture Constatées en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A
Report/déport du change à terme en application de l'article 628-13	Étalé dans le compte de résultat Constaté en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Amortissement des fonds commerciaux sur 10 ans en application de l'article 214-3	Oui Non N/A
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Utilisation de la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 214-13	Oui Non N/A

Principes généraux

Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significative suivants :

- La première application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, avec notamment la création des nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application.
- La première application du règlement ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023 modifiant le règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, avec notamment la mise à jour des modèles de bilan et de compte de résultat en lien avec la nouvelle réglementation ANC 2022-06.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

Changement de règles et méthodes comptables

Changement de réglementation comptable

Les règlements ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 et n° 2023-03 du 7 juillet 2023 relatifs à la modernisation des états financiers sont applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

L'exercice clos le 31 décembre 2025 constitue le premier exercice d'application de ces règlements pour l'association.

L'application de ces textes constitue un changement de présentation des comptes annuels sans modification des méthodes d'évaluation ni des règles de comptabilisation. Elle est sans incidence sur le résultat net et sur les capitaux propres d'ouverture.

Conformément aux dispositions réglementaires, les comptes de l'exercice 2025 sont présentés selon les nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat.

Les données comparatives relatives à l'exercice 2024 n'ont pas nécessité de reclassement afin d'assurer leur comparabilité avec la présentation 2025.

Notes relatives aux postes de bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette (sous total)					
Fonds propres consommables	214 962,95		160 914,11	131 027,11	244 849,95
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total	214 962,95		160 914,11	131 027,11	244 849,95

100 000 € don fait par le MECENE "ROCHER PARTICIPATIONS SAS"

1 000 € don fait par Monsieur HUBLLOT Yann

70 € don fait par Madame FREMENTEAU Lydie

59 844 € de dons manuels reçus du public

Fonds propres consommables

La dotation du Fonds est consommable.

Le fonds a été constitué avec une dotation initiale de 15 000 €, dotation minimum conforme au décret n°2015-49 du 22 janvier 2015. Cette dotation est apportée au fonds à titre gratuit et irrévocable. Le fonds peut consommer les revenus ou la dotation en capital dans les conditions fixées par le Conseil d'administration

La consommation de la dotation s'effectue a posteriori, à hauteur des charges nettes réalisées, si un excédent de charges est constaté sur les produits de l'exercice.

En conformité avec l'article 214-2 du règlement ANC 2018-06 et dans le cadre d'un Appel à la Générosité du Public, les ressources et engagements reçus au cours de l'exercice sont comptabilisés dans les produits du fonds de dotation.

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant Brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)				
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 091,08	3 091,08		
AUTRES DETTES	703,00	703,00		
Dettes sur legs ou donations				
Dettes sociales				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Dettes fiscales	703,00	703,00		
Impôts sur les bénéfices	703,00	703,00		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Autres				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créiteurs				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	3 794,08	3 794,08		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs - Factures non parvenues	2 275,08	2 196,24	78,84	3,59
4081 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 275,08	2 196,24	78,84	3,59
Total	2 275,08	2 196,24	78,84	3,59

Notes relatives au compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1 ou OTI 1	CAC 2 ou OTI 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	1 664,00	
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité		
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité		
Total	1 664,00	

Résultat financier

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et 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 instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33

Autres informations

Donations

Les actions du fonds de dotation visent à financer et favoriser le développement de l'association "FESTIVAL PHOTO LA GACILLY" par des collectes de dons sous forme de mécénat et d'appel public à la générosité.

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation s'appuie, pour mener ses actions, sur des élus bénévoles. Ces contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ayant pas été valorisées sur l'ensemble des biens et services, elles n'ont pas été comptabilisées et ne font pas l'objet d'une information spécifique dans la présente annexe à défaut de renseignements fiables et d'informations quantitatives.

Caution

Le Conseil d'administration a autorisé le Fonds de dotation à se porter caution de la facilité de caisse accordée par la Société Générale à l'association « Festival Photo La Gacilly », pour un montant de 100 000 €.

Appel à la générosité du public

Par arrêté du 15/05/2025, le préfet du Morbihan a autorisé le fonds à faire appel à la générosité du public, au titre de l'année 2025 pour l'exercice de ses activités.

Conformément à la réglementation en vigueur, le fonds a réalisé en annexe un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public, qui précise notamment l'affectation des dons par type de dépenses, et qui mentionne les informations relatives à son élaboration.

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)

Par décret n° 2019-504 du 22 mai 2019, le seuil à partir duquel un organisme est tenu d'établir un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public est fixé à 153 000 €. Le fonds de dotation dépassant le seuil, un CER est présenté en annexe.

Autres informations

Détail des charges par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources	
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes			
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Autres achats et charges externes					305		4 654
Aides financières		130 000					
Impôts, taxes et versement assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales, autres charges de personnel							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Dotations aux provisions							
Reports en fonds dédiés							
Autres charges							
Charges financières							
Charges exceptionnelles							
Participations des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices							703
TOTAL	-	130 000	-	-	305	-	5 357

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Dotations aux provisions et dépréciations	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeur nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques :		TOTAL COMPTE DE RESULTAT
				Autres produits liés à la générosité	Autres produits non liés à la générosité	
Achats de marchandises						-
Variation de stock						-
Autres achats et charges externes						4 958
Aides financières						130 000
Impôts, taxes et versement assimilés						-
Salaires et traitements						-
Charges sociales, autres charges de personnel						-
Dotations aux amortissements et dépréciations						-
Dotations aux provisions						-
Reports en fonds dédiés						-
Autres charges						-
Charges financières						-
Charges exceptionnelles						-
Participations des salariés aux résultats						-
Impôt sur les bénéfices						703
TOTAL	-	-	-	-	-	135 661

Détail des contributions volontaires par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					-
Mises à disposition gratuites de biens					-
Prestations de services					-
Personnel bénévole					-
TOTAL	-	-	-	-	-

Autres informations

Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	131 027	131 027	168 554	168 554
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	29 957	29 957	68 554	68 554
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	101 070	101 070	100 000	100 000
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	4 634		7 395	
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	4 634		7 395	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	135 661	131 027	175 949	168 554
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	130 000	130 000	170 000	168 554
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	-			
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	130 000	130 000	170 000	168 554
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	-			
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	305	305	291	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	305	305	291	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	5 357	722	5 658	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-			
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	-			
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-			
TOTAL	135 661	131 027	175 949	168 554
EXCEDENT OU DEFICIT	- 0	-	-	-

Autres informations

Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public

Autres informations

Compte de résultat par origine et destination (suite)

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	générosité du	TOTAL	générosité du
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	-	-		
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE	-			
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	-	-		
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-		
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	-	-		

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1 – MISSIONS SOCIALES	130 000	168 554
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	-	-
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	130 000	168 554
1.2 Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme	-	-
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	-	-
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	305	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	305	-
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	722	-
TOTAL DES EMPLOIS	131 027	168 554
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	-	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-
TOTAL	131 027	168 554

RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	131 027	168 554
1.1 Cotisations sans contrepartie	-	-
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	29 957	68 554
- Legs, donations et assurances-vie	-	-
- Mécénats	101 070	100 000
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	-	-
TOTAL DES RESSOURCES	131 027	168 554
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	-	-
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-
TOTAL	131 027	168 554

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la Générosité du public	-	-
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	-	-

Le montant des ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés en début d'exercice est égal au solde des fonds propres disponibles collectés auprès du public, sous déduction de la quote-part des valeurs nettes comptables des immobilisations ou fractions des immobilisations financées par ces ressources sur les exercices antérieurs.

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-
Réalisées en France	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	-	-
TOTAL	-	-

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	-	-
Bénévolat	-	-
Prestations en nature	-	-
Dons en nature	-	-
TOTAL	-	-

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report		
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	-	-

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF CIRCULANT				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	248 644,03		248 644,03	219 154,19
512 - Banque	170 441,25		170 441,25	39 078,78
5121 - Livret A	78 202,78		78 202,78	80 075,41
51215 - DAT 00839535465				100 000,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	248 644,03		248 644,03	219 154,19
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	248 644,03		248 644,03	219 154,19

Bilan passif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres consommables	244 849,95	214 962,95
1081 - Dotation consommable	652 155,38	491 241,27
1089 - Dotation consommable inscrite CR	- 407 305,43	- 276 278,32
TOTAL FONDS PROPRES (I)	244 849,95	214 962,95
DETTES (1)		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 091,08	2 976,24
401 - Fournisseurs	816,00	780,00
4081 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 275,08	2 196,24
Dettes fiscales et sociales	703,00	1 215,00
444 - État - Impôts sur les bénéfices	703,00	1 215,00
TOTAL DETTES (IV)	3 794,08	4 191,24
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	248 644,03	219 154,19
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 794,08	4 191,24

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Produits de tiers financeurs				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	131 027,11	168 554,19	- 37 527,08	- 22,26
7532 - Q.P dotat° consommable virée C.R	131 027,11	168 554,19	- 37 527,08	- 22,26
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	131 027,11	168 554,19	- 37 527,08	- 22,26
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes (1) (2)	4 958,12	4 733,97	224,15	4,73
6135 - Locations mobilières	304,62	291,24	13,38	4,59
6226 - Honoraires	2 918,16	2 832,48	85,68	3,02
62261 - Honoraires CAC	1 663,80	1 591,44	72,36	4,55
6278 - Services bancaires	71,54	18,81	52,73	280,33
Aides financières	130 000,00	170 000,00	- 40 000,00	- 23,53
6571 - Aides financières octroyées	130 000,00	170 000,00	- 40 000,00	- 23,53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	134 958,12	174 733,97	- 39 775,85	- 22,76
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 3 931,01	- 6 179,78	2 248,77	- 36,39
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
768 - Autres produits financiers	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 634,01	7 394,78	- 2 760,77	- 37,33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	703,00	1 215,00	- 512,00	- 42,14
Impôts sur les bénéfices (VIII)	703,00	1 215,00	- 512,00	- 42,14
695 - Impôts sur les bénéfices	703,00	1 215,00	- 512,00	- 42,14
Total des produits (I + III + V)	135 661,12	175 948,97	- 40 287,85	- 22,90
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	135 661,12	175 948,97	- 40 287,85	- 22,90