

MosSELMANS & ASSOCIÉS

AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL



Comptes Annuels

Bilan du 01/08/2024 au 31/07/2025

Durée 12 mois

Association ICI LES CUISINES DE L'EXTRAORDINAIRE
41 RUE JOBIN

13013 MARSEILLE

No SIRET 91264101600015

Membre du
réseau indépendant



M & A

13, Avenue de la Magalone 13009 - MARSEILLE
tél: 04 96 20 36 70 fax: 04 96 20 36 80 bureaux: La Ciotat, Vitrolles, Gréasque, La Seyne-sur-mer, Nantes
internet: cabinet-mosseilmans.com mail: contact@cabinet-mosseilmans.com

RCS 415 106 178

Sommaire

Exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>9</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>11</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>13</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>15</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>20</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>21</i>
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	<i>22</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ICI LES CUISINES DE L'EXTRAORDINAIRE** relatifs à l'exercice du **01/08/2024** au **31/07/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 213 466 euros

Chiffre d'affaires : 401 378 euros

Résultat net comptable : -1 867 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MARSEILLE

Le 25/11/2025

Signature

Etats financiers au 31/07/2025

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/07/2025			31/07/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 504		3 504	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	86 302		86 302	909
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	20 752		20 752	115 643
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	102 908		102 908	448
	Charges constatées d'avance				516
	TOTAL (II)	213 466		213 466	117 517
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	213 466		213 466	117 517
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/07/2025	31/07/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	1 868	(98)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(1 867)	1 966
	Total des fonds propres (situation nette)	1	1 868
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	1	1 868
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		11 062
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 095	88 997
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	97 478	5 890
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 892	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	48 000	9 700
	Total des dettes	213 465	115 648
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		213 466	117 517
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 867,12)	1 966,48
(1) Dont à moins d'un an		213 465	115 648
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			11 062

Etats financiers au 31/07/2025

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/07/2025

31/07/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	401 378	293 221
	dont parrainages	58 147	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	76 300	65 906
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	324	5
Total des produits d'exploitation		478 002	359 132
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	8 286	8 498
	Variation de stock	(3 504)	
	Autres achats et charges externes	335 658	301 584
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	758	487
	Salaires et traitements	106 174	36 561
	Charges sociales	30 743	10 795
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 410	(161)
Total des charges d'exploitation		479 526	357 763
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 524)	1 369

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/07/2025

31/07/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 524)	1 369
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change	343	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	343	
RESULTAT FINANCIER		(343)	
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 867)	1 369
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		597
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		597
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			597
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		478 002	359 729
TOTAL DES CHARGES		479 869	357 763
EXCEDENT ou DEFICIT		(1 867)	1 966

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/07/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **213 466** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **478 002** euros et un total **charges** de **479 869** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 867** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2024** et finit le **31/07/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
TOTAL I- Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET	213 466	100,00	117 517	100,00	95 950	81,65
Matières premières, approvisionnements	3 504	1,64			3 504	
FOURNITURE DE CUISINE	1 200	0,56			1 200	
VETEMENT DE TRAVAIL	2 304	1,08			2 304	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	86 302	40,43	909	0,77	85 393	N/S
COLLECTIF CLIENTS	86 302	40,43	909	0,77	85 393	N/S
Autres créances	20 752	9,72	115 643	98,41	(94 891)	-82,06
COLLECTIF FOURNISSEURS	9 402	4,40	10 967	9,33	(1 565)	-14,27
SUBVENTION A RECEVOIR	11 350	5,32			11 350	
PRODUIT A RECEVOIR			104 000	88,50	(104 000)	-100,00
LGT FRICHE			676	0,58	(676)	-100,00
Disponibilités	102 908	48,21	448	0,38	102 460	N/S
CREDIT AGRICOLE	102 908	48,21			102 908	
CAISSE			448	0,38	(448)	-100,00
Charges constatées d'avance			516	0,44	(516)	-100,00
CHARGES CONT ATEES AVANCE			516	0,44	(516)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	213 466	100,00	117 517	100,00	95 950	81,65

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	1		1 868	1,59	(1 867)	-99,95
Total des fonds propres (situation nette)	1		1 868	1,59	(1 867)	-99,95
Report à nouveau	1 868	0,88	(98)	-0,08	1 966	N/S
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 966	0,92			1 966	
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(98)	-0,05	(98)	-0,08		
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 867)	-0,87	1 966	1,67	(3 834)	-194,95
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	213 465	100,00	115 648	98,41	97 817	84,58
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			11 062	9,41	(11 062)	-100,00
CREDIT AGRICOLE			11 062	9,41	(11 062)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 095	24,40	88 997	75,73	(36 902)	-41,46
COLLECTIF FOURNISSEURS	21 630	10,13	82 163	69,92	(60 533)	-73,67
FACTURE NON PARVENUE	30 465	14,27	6 834	5,82	23 631	345,80
Dettes fiscales et sociales	97 478	45,66	5 890	5,01	91 588	N/S
COLLECTIF SALARIES	54 032	25,31			54 032	
PROVISON CONGES PAYES	4 981	2,33	3 162	2,69	1 819	57,54
URSSAF (M)	27 501	12,88	1 120	0,95	26 381	N/S
AXA	843	0,39			843	
AG2R RETRAITE	7 241	3,39	253	0,22	6 988	N/S
PROVISION CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	1 904	0,89	1 257	1,07	647	51,44
PAS	813	0,38	73	0,06	740	N/S
CONTRIBUTION FORMATION PRO	165	0,08	25	0,02	139	551,05
Autres dettes	15 892	7,44			15 892	
SCOP ICI	42	0,02			42	
LGTH	1 097	0,51			1 097	
LGT FRICHE	14 754	6,91			14 754	
Produits constatés d'avance	48 000	22,49	9 700	8,25	38 300	394,85
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	48 000	22,49	9 700	8,25	38 300	394,85
Total du passif	213 466	100,00	117 517	100,00	95 950	81,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	478 002	100,00	359 132	100,00	118 870	33,10
Ventes de biens et services	401 378	83,97	293 221	81,65	108 157	36,89
Ventes de prestations de service	401 378	83,97	293 221	81,65	108 157	36,89
PRESTATION ATELIERS PEDAGOGIQUE	28 847	6,03	2 980	0,83	25 867	868,02
PARTENARIAT KOUSS.KOUSS	118 822	24,86	290 241	80,82	(171 419)	-59,06
PARTENARIAT INTERNATIONAL COLOMBIE	36 775	7,69			36 775	
PARTENARIAT AFRIQUE	58 147	12,16			58 147	
PARTENARIAT DINER INSOLITE	153 990	32,22			153 990	
BILLETERIE	3 937	0,82			3 937	
AUTRES	860	0,18			860	
Produits de tiers financeurs	76 300	15,96	65 906	18,35	10 394	15,77
Concours publics et subventions	76 300	15,96	65 906	18,35	10 394	15,77
SUBVENTIONS ATELIERS	29 300	6,13	65 906	18,35	(36 606)	-55,54
SUBVENTIONS PROJET POLITIQUE DE LA VILLE	7 000	1,46			7 000	
SUBVENTIONS PROJETS INTERNATIONAUX	40 000	8,37			40 000	
Autres produits d'exploitation	324	0,07	5		319	N/S
Autres produits	324	0,07	5		319	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	324	0,07	5		319	N/S
Total des charges d'exploitation	479 526	100,32	357 763	99,62	121 764	34,03
Achats de matières premières et autres appro.	8 286	1,73	8 498	2,37	(211)	-2,49
ACHAT ALIMENTS	8 286	1,73	8 498	2,37	(211)	-2,49
Variation de stocks approvisionnements	(3 504)	-0,73			(3 504)	
Var. stocks / VETEMENT DE TRAVAIL	(2 304)	-0,48			(2 304)	
Var. stocks / FOURNITURE DE CUISINE	(1 200)	-0,25			(1 200)	
Autres achats et charges externes	335 658	70,22	301 584	83,98	34 075	11,30
PETIT EQUIPEMENT ET MATERIEL	5 974	1,25	4 507	1,25	1 467	32,55
FOURNITURES ET PETIT EQUIP	1 475	0,31			1 475	
SOUS-TRAITANCE GENERALE	16 249	3,40	62 110	17,29	(45 861)	-73,84
SOUS TRAITANCE EV CULINAIRE	101 411	21,22	50 682	14,11	50 729	100,09
LOCATION IMMOBILIERES	11 520	2,41			11 520	
LOCATION MOBILIERES	22 675	4,74	3 657	1,02	19 018	520,08
ASSURANCE	2 247	0,47	736	0,21	1 511	205,16
ABONNEMENT - DOCUMENTATION	283	0,06	457	0,13	(173)	-37,96
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	4 571	0,96	2 948	0,82	1 623	55,05
HONORAIRES COMMUNICATION	31 499	6,59	32 720	9,11	(1 221)	-3,73
HONORAIRES ARTISITQUES	27 595	5,77	21 906	6,10	5 689	25,97
HONORAIRES AUTRES	1 500	0,31	8 017	2,23	(6 517)	-81,29
PUBLICITE, PUBLICATIONS, ..	624	0,13	9 893	2,75	(9 270)	-93,70
IMPRESSIONS	3 720	0,78	7 591	2,11	(3 871)	-51,00
DONS	4 835	1,01			4 835	
FRAIS DE DEPLACEMENT	27 645	5,78	21 057	5,86	6 589	31,29
FRAIS AVIONS	41 096	8,60	46 357	12,91	(5 261)	-11,35
HOTELS	24 083	5,04	26 135	7,28	(2 052)	-7,85
RESTAURANT	5 235	1,10	2 227	0,62	3 008	135,08
SERVICE BANCAIRE	1 421	0,30	583	0,16	838	143,65
Impôts, taxes et versements assimilés	758	0,16	487	0,14	272	55,78
FORMATION CONTINUE	758	0,16	487	0,14	272	55,78

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Salaires et traitements	106 174	22,21	36 561	10,18	69 613	190,40
SALAIRES APPOINTEMENTS	101 797	21,30	28 481	7,93	73 316	257,42
CONGES PAYES	1 819	0,38	3 162	0,88	(1 343)	-42,46
IND ET AVANTAGE DIVERS	2 058	0,43	4 918	1,37	(2 860)	-58,16
INDEMNITE DE STAGE	500	0,10			500	
Charges sociales	30 743	6,43	10 795	3,01	19 948	184,79
URSSAF	23 648	4,95	7 764	2,16	15 884	204,57
COTISATIONS MUTUELLES	661	0,14			661	
COTISATIONS CAISSES RETRAITE	5 787	1,21	1 773	0,49	4 014	226,41
CHARGES SUR CONGES PAYES	647	0,14	1 257	0,35	(611)	-48,56
Autres charges	1 410	0,30	(161)	-0,04	1 572	973,44
REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	230	0,05			230	
PERTE SUR CREANCE IRRECOURV.	1 159	0,24			1 159	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	21		(161)	-0,04	183	113,16
Résultat d'exploitation	(1 524)	-0,32	1 369	0,38	(2 893)	-211,32
Total des produits financiers						
Total des charges financières	343	0,07			343	
Différences négatives de change	343	0,07			343	
PERTES DE CHANGE	343	0,07			343	
Résultat financier	(343)	-0,07			(343)	
Résultat courant avant impôts	(1 867)	-0,39	1 369	0,38	(3 236)	-236,36
Total des produits exceptionnels			597	0,17	(597)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			597	0,17	(597)	-100,00
PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			597	0,17	(597)	-100,00
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			597	0,17	(597)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 867)	-0,39	1 966	0,55	(3 834)	-194,95
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **213 466** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **478 002** euros
 - un total charges de **479 869** euros
 - dégage un résultat de **-1 867** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/08/2024**
- finit le **31/07/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association ICI LES CUISINES DE L'EXTRAORDINAIRE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL							

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/07/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	86 302	86 302	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	11 350	11 350	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	9 402	9 402	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		107 054	107 054	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/07/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 095	52 095		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	59 012	59 012		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 488	37 488		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	977	977		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	15 892	15 892		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	48 000	48 000		
TOTAL DES DETTES		213 465	213 465		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/07/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/07/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(98)	1 966			1 868
Excédent ou déficit de l'exercice	1 966	(1 966)		1 867	(1 867)
Situation nette	1 868			1 867	1
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 868			1 867	1

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/07/2025	31/07/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/07/2025	31/07/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros

31/07/2025

31/07/2024

PRODUITS Montant perçu au titre d'assurances-vie Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9 Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations Total des produits		
CHARGES Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Report en fonds reportés liés aux legs ou donations Total des charges		
SOLDE		