

FDD LES ENTREPRISES DU COEUR

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

Allée GUGLIELMO MARCONI

26000 VALENCE

SIRET : 93189286300016

IN EXTENSO VALENCE

ZAC de Briffaut Est
26000 VALENCE

Tél : 04 75 58 74 01
04 75 58 17 87

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	12
Compte de résultat par origine et destination	13
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	14
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	15

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023- 03

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Votre année en résumé

LES ENTREPRISES DU COEUR

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de 195 K€

195 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

198 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-22 K€

TRESORERIE

220 K€

FONDS PROPRES

199 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

K€

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 25/07/2024 au 31/12/2025			Du au
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	1 086	289	798	
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	153		153	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	1 239	289	950	
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	19 600		19 600	
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	169 676		169 676	
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	239 277		239 277	
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	240 516	289	240 227	

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 25/07/2024 au 31/12/2025		Du au
	Total		Total
Fonds propres			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires		15 000	
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 réserves			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice			
Situation nette		15 000	
Fonds propres consommables		183 714	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL DES FONDS PROPRES I	198 714	
Autres fonds propres			
Montant des émissions de titres associatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II		
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 265	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		12 998	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		19 249	
Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	41 513	
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	240 227	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	7 163	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	143 286	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	29 504	
Mécénats	15 419	
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	195 372	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	30 116	
Aides financières	82 069	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 669	
Salaires	56 645	
Cotisations sociales	22 775	
Dotations aux amortissements et dépréciations	289	
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	25	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	196 587	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 215	
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 215	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 215	

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 25/07/2024 au 31/12/2025		Du au	
	Total		Total	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		1 215		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)				
Produits exceptionnels	V			
Charges exceptionnelles	VI			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats	VII			
Impôts sur les bénéfices	VIII			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		196 587		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		196 587		
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

ANNEXE

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 240 227 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 25/07/2024 au 31/12/2025.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité du fonds de dotation :

Le Fonds de dotation Les Entreprises du Cœur réunit un collectif d'entreprises engagées en Drôme et en Ardèche pour accompagner des associations agissant en faveur des personnes en situation de précarité et grande précarité.

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 240 227 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 25/07/2024 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

Il s'agit du premier exercice comptable du fonds de dotation.

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

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 dès ce premier exercice.

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 ou dégressif.

- | | |
|-------------------------|--------|
| • Matériel informatique | 3 ans, |
| • Mobilier de bureau | 5 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, 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.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		1 086		1 086
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
		1 086		1 086
Immobilisations financières				
Participations		153		153
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
		153		153
TOTAL GÉNÉRAL				
		1 239		1 239

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	1 086			1 086		
Total immobilisations financières	153			153		
TOTAL GÉNÉRAL					1 239	

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						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		289		289
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		289		289
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL		289		289

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					
Immobilisations corporelles	289		289		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	289		289		

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				
TOTAL GÉNÉRAL				

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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
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	19 600	19 600	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	19 600	19 600	

(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 de 1 à 5 ans	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				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 265	9 265		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	7 226	7 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 290	5 290		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	482	482		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	19 249	19 249		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	41 513	41 513		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 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			15 000		15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette			15 000		15 000
Fonds propres consommables			327 000	143 286	183 714
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			342 000	143 286	198 714

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au
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	9 265	
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 936	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 249	
Instruments de trésorerie		
TOTAL	33 451	
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au
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		
Instruments de trésorerie		
TOTAL		

Un produit à recevoir sur du mécénat a été comptabilisé pour un montant de 19600€ mais n'apparaît pas dans le tableau suite à un dysfonctionnement informatique.

Compte de résultat par origine et destination

		31/12/2025	
Produits et charges par origine et destination		TOTAL	Dont générosité du public
TOTAL		TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE			
Produits liés à la générosité du public			
Cotisations sans contrepartie		7 163	7 163
Dons, legs et mécénats			
Dons manuels			
Legs, donations et assurance-vie			
Mécénats		44 923	44 923
Autres produits liés à la générosité du public		143 286	143 286
TOTAL I		195 372	195 372
Produits non liés à la générosité du public			
Cotisations avec contrepartie			
Parrainage des entreprises			
Contributions financières sans contrepartie			
Autres produits non liés à la générosité du public		1 215	
TOTAL II		1 215	
Subventions et autres concours publics	III		
Reprises sur provisions et dépréciations	IV		
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V		
TOTAL (I à V)		196 587	195 372
CHARGES PAR DESTINATIONS			
Missions sociales			
Réalisées en France			
Actions réalisées par l'organisme		82 069	82 069
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			
Réalisées à l'étranger			
Actions réalisées par l'organisme			
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			
TOTAL I		82 069	82 069
Frais de recherche de fonds			
Frais d'appel à la générosité du public		17 526	17 526
Frais de recherche d'autres ressources			
TOTAL II		17 526	17 526
Frais de fonctionnement	III	96 703	96 703
Dotations aux provisions et dépréciations	IV	289	289
Impôt sur les bénéfices	V		
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI		
TOTAL (I à VI)		196 587	196 587
EXCEDENT OU DEFICIT			-1 215

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature	31/12/2025			
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL I				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	II			
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL III				
TOTAL (I + II + III)				
CHARGES PAR DESTINATION				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
TOTAL I				
Contributions volontaires à la recherche de fonds	II			
Contributions volontaires au fonctionnement	III			
TOTAL (I + II + III)				

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination		31/12/2025	Ressources par origine		31/12/2025
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		7 163
Actions réalisées par l'organisme		82 069	Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels		5 894
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		182 315
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I		82 069			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public		17 526			
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II		17 526			
Frais de fonctionnement	III	96 703			
TOTAL EMPLOIS		196 298	TOTAL RESSOURCES I		195 372
Dot. aux prov. et dépréciations	IV	289	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.		1 215
TOTAL		196 587	TOTAL		196 587
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	31/12/2025		
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I			Dons en nature		
A la recherche de fonds	II				
Au fonctionnement	III				
TOTAL			TOTAL		
			Fonds déd. liés à la génér. du public		31/12/2025
			Fonds dédiés en début d'exercice		
			(-) Utilisation		
			(+) Report		
			Fonds dédiés en fin d'exercice		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	797.94		797.94	-
21830000 Matériel de bureau et informatique	469.94		469.94	-
21840000 Mobilier	616.50		616.50	-
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-161.43		-161.43	-
28184000 Amort.mobilier	-127.07		-127.07	-
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	152.50		152.50	-
26110000 Actions	152.50		152.50	-
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	950.44		950.44	
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	19 600.36		19 600.36	-
46870000 Autres produits à recevoir	19 600.36		19 600.36	-
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	50 000.00		50 000.00	-
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES ET CRÉANCES ASSIMILÉ...	50 000.00		50 000.00	-
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	169 676.41		169 676.41	-
51200000 CREDIT COOPERATIF	164 397.94		164 397.94	-
51210000 CREDIT COOPERATIF DONS CP	5 278.47		5 278.47	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	239 276.77		239 276.77	
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	240 227.21		240 227.21	

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	15 000.00		15 000.00	-
10231000 Dotations non consommables initiales	15 000.00		15 000.00	-
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 réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette	15 000.00		15 000.00	
Fonds propres consommables	183 714.39		183 714.39	-
10810000 Dotations consommables	327 000.00		327 000.00	-
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-143 285.61		-143 285.61	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	198 714.39		198 714.39	
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 265.47		9 265.47	-
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	9 265.47		9 265.47	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	12 997.86		12 997.86	-

Bilan Passif détaillé	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au	Variation	
	Total	Total	Montant	%
42100000 Personnel - rémunérations dues	4 018.11		4 018.11	-
42820000 CP & RTT à payer	3 207.96		3 207.96	-
43100000 URSSAF	2 502.00		2 502.00	-
43702000 Prévoyance APICIL	56.02		56.02	-
43720000 Retraite Malakoff	650.69		650.69	-
43725000 Mutuelle Swiss Life	352.49		352.49	-
43820000 Charges sociales sur CP & RTT à payer	1 423.79		1 423.79	-
43860000 Organismes sociaux - charges à payer	304.57		304.57	-
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	162.23		162.23	-
44861000 Taxe sur les salaires	320.00		320.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19 249.49		19 249.49	-
46860000 Autres charges à payer	19 249.49		19 249.49	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	41 512.82		41 512.82	
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	240 227.21		240 227.21	

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	7 162.85		7 162.85	-
75600000 Cotisations	500.00		500.00	-
75610000 Cotisations sans contrepartie	6 662.85		6 662.85	-
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	143 285.61		143 285.61	-
75320000 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte de résultat	143 285.61		143 285.61	-
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	29 504.14		29 504.14	-
75410000 Dons manuels	5 894.29		5 894.29	-
75411000 Dons congés payés	23 609.85		23 609.85	-
Mécénats	15 418.96		15 418.96	-
75420000 Mécénats	15 418.96		15 418.96	-
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	0.68		0.68	-
75800000 Produits divers de gestion courante	0.68		0.68	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	195 372.24		195 372.24	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	30 115.72		30 115.72	-
60640000 Fournitures administratives	429.09		429.09	-
61320000 Locations immobilières	4 240.00		4 240.00	-
61600000 Primes d'assurances	485.00		485.00	-
62260000 Honoraires	4 619.40		4 619.40	-
62300000 Information, publications, relations publiques	10 646.15		10 646.15	-
62510000 Voyages et déplacements	2 133.22		2 133.22	-
62560000 Missions	6 880.34		6 880.34	-
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications	335.11		335.11	-
62700000 Services bancaires et assimilés	347.41		347.41	-
Aides financières	82 069.49		82 069.49	-
65700000 Aides financières	82 069.49		82 069.49	-
Impôts, taxes et versements assimilés	4 668.96		4 668.96	-
63110000 Taxes sur les salaires	4 048.97		4 048.97	-
63120000 Taxe d'apprentissage	326.08		326.08	-
63330000 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	293.91		293.91	-
Salaires	56 644.62		56 644.62	-
64110000 Salaires, appointements	53 132.24		53 132.24	-
64120000 Congés payés	3 244.62		3 244.62	-

Compte de résultat détaillé	Du 25/07/2024 au 31/12/2025	Du au	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64130000 Primes et gratifications	267.76		267.76	-
Cotisations sociales	22 775.13		22 775.13	-
64510000 Cotisations à l'URSSAF	13 160.18		13 160.18	-
64520000 Cotisations aux mutuelles & prévoyances	2 588.71		2 588.71	-
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	2 839.01		2 839.01	-
64540000 Cotisations aux caisses d'allocations de chômage	2 283.07		2 283.07	-
64580000 Charges sociales sur CP & RTT à payer	1 728.36		1 728.36	-
64750000 Médecine du travail	175.80		175.80	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	288.50		288.50	-
68112000 Dot.amort.immo.corporell.	288.50		288.50	-
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	24.92		24.92	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	24.92		24.92	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	196 587.34		196 587.34	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 215.10		-1 215.10	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 215.10		1 215.10	-
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	1 215.10		1 215.10	-
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 215.10		1 215.10	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 215.10		1 215.10	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	196 587.34		196 587.34	
TOTAL DES CHARGES	196 587.34		196 587.34	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO VALENCE
ZAC de Briffaut Est
26000 VALENCE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés