

FDD FONDS GERARD ET BERNADETTE MULLIEZ

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2025

15 ALLEE DES DEUX LIONS

59170 CROIX

SIRET : 82066139500021

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL

41 Avenue de Flandre BP 40132
59443 WASQUEHAL Cedex

Tél : 03 20 51 26 09
03 20 51 94 10

Sommaire

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	1
Bilan Passif - Transition	2
Compte de résultat - Transition	3
Compte de résultat (suite) - Transition	4
Annexe au bilan association	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances et des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds reportés - Legs et donations	13
Etat des provisions	14
Etat des dépréciations	15
Effectif moyen	16
Liste des filiales et participations	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Honoraires des commissaires aux comptes	19

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	20
Bilan Passif - ANC n°2018-06	21
Compte de résultat - ANC n°2018-06	22
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	23

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	24
Bilan Passif détaillé - Transition	26
Compte de résultat détaillé - Transition	28

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		1		1
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles		399 847	27 525	372 322
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations		23 714 764		23 714 764
Créances rattachées à des participations		7 207 270		7 207 270
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 500		1 500
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		31 323 382	27 525	31 295 857
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				2 074
Valeurs mobilières de placement		76 685 752		76 685 752
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		848 285		848 285
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		77 534 037		77 534 037
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)		108 857 419	27 525	108 829 894
				108 814 136

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	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 réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		166 147
Situation nette		166 147
Fonds propres consommables	108 136 427	108 002 135
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	108 136 427	108 168 282
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	255	454
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 485	36 191
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	260 479	275 658
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	420 249	333 551
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	693 467	645 854
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	108 829 894	108 814 136

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Vente 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	181 855	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		15 000
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 812	169 196
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	186 667	184 196
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	86 905	108 464
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	58 071	50 820
Salaires	418 318	347 586
Cotisations sociales	155 869	178 896
Dotations aux amortissement et dépréciations	7 177	7 011
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	850 707	796 002
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 577 046	1 488 779
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 390 379	-1 304 583
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 544 865	16 028
Autres intérêts et produits assimilés		1 618 370
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 544 865	1 634 398

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	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)	1 544 865	1 634 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	154 486	329 815
Produits exceptionnels V		3 366
Charges exceptionnelles VI		3 879
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-513
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	154 486	163 155
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 731 532	1 821 961
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 731 532	1 655 813
EXCÉDENT OU DÉFICIT		166 147
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 108 829 894 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Lieu d'exploitation de l'activité du fonds de dotation : Allée des deux lions 59170 CROIX

Appartenance à un groupe financier : Néant.

Activité du fonds de dotation :

Le fonds, en tant qu'organisme d'intérêt général à but non lucratif, a pour objet de soutenir et financer toutes les initiatives d'intérêt général et de développer toutes actions innovantes et d'intérêt général dans les domaines humanitaire, scientifique, médical, éducatif, culturel, social et environnemental, et en particulier, mais sans caractère limitatif, en matière de :

Lutte contre la pauvreté : le fonds a pour objet toute action de lutte contre la pauvreté, sous toutes ses formes (matérielle, affective, intellectuelle et / ou spirituelle).

Education et Formation : le fonds a pour objet de promouvoir et soutenir l'éducation et la formation, notamment mais non exclusivement :

1. en faveur des jeunes en situation de décrochage scolaire ; mobilité sociale ; le développement professionnel et le sens du bien commun ;
2. en faveur de la formation des personnes en responsabilité, afin de les sensibiliser au service du bien commun dans l'exercice de leurs responsabilités actuelles.

Aide au logement : le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à l'hébergement de familles à faibles revenus.

Développement et protection de l'art et du patrimoine culturel : le fonds a pour objet de promouvoir et soutenir l'art et le patrimoine culturel, tant immobilier (notamment mais non exclusivement par la restauration de bâtiments historiques) que mobilier (notamment mais non exclusivement par l'acquisition et/ou la conservation d'œuvre d'art dans le but de leur exposition au public), et en particulier mais sans caractère limitatif, à destination de la culture et l'art français.

Sensibilisation à la découverte de la nature et la protection de l'environnement : le fonds a pour objet de promouvoir la découverte de la nature, et de contribuer à la sensibilisation des personnes à la protection de l'environnement. Pour ce faire, le Fonds pourra notamment intégrer dans ses activités de formation et d'éducation des contenus pédagogiques spécifiques en lien avec la nature.

Le fonds a enfin pour objet toute action d'intérêt général auxiliaire, accessoire ou en lien avec un des objets précités.

En conséquence, le fonds pourra recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de redistribuer les produits à toute œuvre contribuant à l'objet défini ci-dessus, identifiée par le conseil d'Administration comme étant un projet éligible.

Enfin, le Fonds pourra, le cas échéant, opérer la redistribution des revenus de la capitalisation de sa donation en capital à d'autres personnes morales sans but lucratif, éligibles au régime du mécénat, ayant un objet comparable, similaire, ou connexe à ceux cités précédemment.

ACTIVITES ET MISSIONS

Le Fonds de dotation Fontaine détient des SCI qui lui ont été apportées et qui lui permettent de répondre aux objets du Fonds :

- Maintien culturel et architectural notamment avec la SCI Château de la Fontaine.
- Maintien environnemental avec la SCI du Recueil et la SCI Fontaine pour le poumon vert.

Le Fonds a également pour vocation de soutenir des associations à but non lucratif dans les domaines en accord avec l'objet social du Fonds.

En 2025, le fonds a soutenu plusieurs associations dans des domaines variés, toutes d'intérêt général et en lien avec l'objet du fonds. Les aides financières octroyées au titre de l'exercice s'élèvent à 511.050 euros. La liste des associations soutenues est donnée dans le rapport d'activité du fonds.

Par ailleurs, le fonds a également soutenu la préservation de son patrimoine avec des aides aux SCI filiales pour 339.063 euros au titre de l'exercice écoulé.

MOYENS MIS EN OEUVRE

Pour réaliser ses missions, le fonds de dotation trouve ses ressources :

- des intérêts perçus de l'emprunt obligataire. Le taux d'intérêt, fixé à 2%, a permis de générer des produits financiers de 1.531.201 euros pour la période du 1er janvier 2025 au 21 décembre 2025.
- du droit de tirage exercé pour le remboursement partiel de l'emprunt obligataire. Le montant reçu au titre de l'exercice s'élève à 3.000.000 euros.

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 5 -

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 108 829 894 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 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

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

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, à l'exception du changement de méthode induit par la 1ère application du nouveau Règlement ANC 2022-06 et ANC 203-03 exposé ci-après.

Faits caractéristiques

Le fonds a acquis la totalité des parts des sociétés La Ferme du Recueil et Institut Fontaine ainsi que leur créance rattachées auprès de la société Fontaine Développement, inscrites au bilan au prix de cession de 1 euro symbolique.

Le fonds de dotation a demandé un remboursement anticipé de 3.000.000€ au cours de l'exercice 2025 en vue de financer des travaux de rénovation pour les sites du Château de la Fontaine et du Recueil 2007, participant à la préservation du patrimoine.

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 règlement 2023-03 et 2022-06 à compter du 01/01/2025.

Le règlement ANC n° 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan Comptable Général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel qui est restreint aux produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ; supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement. Les incidences du nouveau règlement sur les principaux postes de 2025 sont détaillées ci-après.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés, entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

- En particulier, les produits et les charges exceptionnels constatés dans le compte de résultat N-1 tel qu'il a été arrêté et publié sont présentés, dans la colonne « Exercice N-1 », dans les rubriques « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».
- Les transferts de charges précédemment comptabilisés en 2024 en produits d'exploitation continuent d'être présentés dans la colonne N-1 sur la ligne « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions ».

Les incidences du nouveau règlement sur les principaux postes de 2025 sont détaillées ci-après.

- Suite à la suppression de la technique du transfert de charges en 2025, les opérations précédemment comptabilisées en transfert de charges sont maintenant comptabilisées en 2025 dans les postes produits d'exploitation ou en minoration des charges de personnel lorsqu'il s'agit des remboursements de charges (frais de formation,...).

Le bilan et compte de résultat de l'exercice 2024 arrêtés et certifiés sont présentés à la fin de l'annexe des comptes.

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 actifs du fonds sont principalement constitués de libéralités reçues et d'apports à titre gratuit. Ceux-ci sont évalués par des actes notariaux au moment de l'apport au fonds de dotation.

Par acte notarié du 30/12/2020, le Fonds de dotation a bénéficié d'une donation d'une collection de faïences de SAINT-JEAN-DU-DESERT pour une valeur de 220.000 euros. Cette donation est assortie de conditions (donation en vue d'exposer au public la collection dans le Château de la Fontaine ; inaccessibilité totale ou partielle de la collection, sauf accord exprès du donateur de son vivant ; possibilité de remettre à titre gratuit la collection à un musée ou un établissement public ou à un organisme à but non lucratif privé pour faire connaître cette collection de faïences dès lors que l'utilisation du château de la Fontaine ne serait plus compatible avec l'exposition de cette collection au public. Cette charge ayant une durée de 40 ans).

Des donations complémentaires complétant celle-effectuée ci-dessus ont été effectuées par acte notarié en date du

- 22 décembre 2023 pour une valeur de 42.600 euros ;
- 24 décembre 2024 pour une valeur de 21.000 euros.

Les conditions posées par le donataire sont similaires à celles précédemment exposées.

Un don manuel en numéraire sans condition posée par le donataire a été reçu le 22 décembre 2025 pour une valeur de 150.000 euros.

Pour les immobilisations achetées, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- * Installations générales 10 ans,
- * Matériels de transports 5 ans,
- * Mobilier de bureau et informatique 3 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Par acte notarié du 07/04/2016, le Fonds de dotation a bénéficié d'une donation de titres de sociétés SCI FONTAINE et SCI FONTAINE 2003 pour une valeur de 2.867.000 euros. Ces sociétés détiennent un patrimoine immobilier comprenant le Château de la Fontaine et un bois et plusieurs parcelles situées sur les villes de Hem, Croix et Villeneuve d'Ascq. La donation est assortie de conditions particulières (les principales concernant l'inaccessibilité des actifs immobiliers compris dans cet acte de donation pendant la vie des donateurs, sauf accord exprès de chacun d'entre eux ; puis, à partir du décès du survivant du donateur, de la possibilité de céder ou échanger certaines parcelles spécifiquement répertoriées sous diverses conditions, dont celle de l'autorisation du conseil d'administration du fonds ; et enfin, une période de 40 ans à compter du décès du survivant des donateurs pour interdire d'autres actes de dispositions ou les limiter).

Fonds propres consommables

Par acte notarié du 25/11/2015, le Fonds de dotation a bénéficié d'apports à titre gratuit et irrévocable de titres de sociétés pour un total de 123.774.504 euros. Cet apport est assorti des charges suivantes : Cessions des titres apportés dans un délai de 5 jours ouvrés, ce qui a été fait en date du 30/11/2015. Obligation d'affecter le emploi des fonds issus des actifs apportés et de leurs revenus à la réalisation des missions du Fonds à savoir :

1) Soutenir et financer toutes initiatives d'intérêt général

2) Développer toutes actions innovantes et d'intérêt général dans les domaines humanitaire, scientifique, médical, éducatif, culturel, social et environnemental, et en particulier, mais sans caractère limitatif, en matière de lutte contre la pauvreté ; éducation et formation ; aide au logement ; développement et protection de l'art et du patrimoine culturel ; sensibilisation à la découverte de la nature et la protection de l'environnement.

Engagements de départ à la retraite

Nous ne portons pas à votre connaissance le montant des engagements de retraite car nous estimons que ceux ci ne sont pas significatifs compte tenu de l'effectif, de son ancienneté et de son âge.

Emprunt obligataire

L'emprunt obligataire souscrit le 05 décembre 2015, pour un montant de 123.000.000 € avec une date d'échéance au 30 juin 2029, nous a été remboursé partiellement par anticipation au cours des exercices précédents. Le solde de cet emprunt au 31 décembre 2025 s'élève à 75 154 551 € avec un remboursement de 3.000.000 d'euros au cours de l'exercice comptable.

Contribution volontaire en nature

Néant.

Régime fiscal

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

Autres informations

Le Fonds de dotation ne souhaite pas, dans l'immédiat, faire de campagne d'appel public à la générosité.

Le Fonds de dotation a prévu, dans ses statuts, que la dotation en capital du Fonds de dotation était consommable, et qu'en conséquence les revenus patrimoniaux suivent le régime d'imposition prévu à l'article 206-5 du CGI.

Les dons reçus dans l'exercice sont comptabilisés en « dotation complémentaire ». La part consommable est comptabilisée au compte de résultat en fonction des décisions du conseil d'administration et des besoins pour équilibrer les comptes du fonds de dotation.

Conformément à son objet, le fonds de dotation a utilisé les revenus de la capitalisation des biens qui lui ont été apportés à titre gratuit, complétés par ses fonds propres consommables pour accomplir sa mission d'intérêt général. Les soutiens et aides financières octroyées au titre de l'exercice se sont élevés à 511.050 euros.

Par ailleurs, le fonds a également soutenu la préservation de son patrimoine avec des aides aux SCI filiales pour 339.063 euros au titre de l'exercice écoulé

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

Rémunérations versées à certains dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Les membres du bureau et du Conseil d'Administration ne sont pas rémunérés.

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	1			1
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1			1
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	399 847			399 847
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	399 847			399 847
Immobilisations financières				
Participations	23 714 517	247		23 714 764
Créances rattachées à des participations	3 130 246	4 416 087	339 063	7 207 270
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 500		1 500
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	26 844 763	4 417 834	339 063	30 923 534
TOTAL GÉNÉRAL	27 244 611	4 417 834	339 063	31 323 382

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						
Total immobilisations financières	4 417 834			4 417 834		
TOTAL GÉNÉRAL	4 417 834			4 417 834		

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	339 063		339 063			
TOTAL GÉNÉRAL	339 063		339 063			

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	20 348	7 177		27 525
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 348	7 177		27 525
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	20 348	7 177		27 525

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	7 177		7 177		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	7 177		7 177		

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	7 207 270		7 207 270
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	1 500		1 500
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			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	7 208 770		7 208 770

(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	255	255		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 485	12 485		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	28 584	28 584		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 763	60 763		
Impôts sur les bénéfices	154 486	154 486		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 645	16 645		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	420 249	420 249		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	693 467	693 467		

(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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau		166 147		166 147	
Excédent ou déficit de l'exercice	166 147				
Situation nette	166 147	166 147		166 147	
Fonds propres consommables	108 002 135		150 000	15 708	108 136 427
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	108 168 282	166 147	150 000	181 855	108 136 427

Commentaires : néant

Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

Etat des provisions

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

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
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				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)					
SCI FONTAINE 2003	351 290	100.00	660 313	3 546	
15 ALLEE DES DEUX LIONS 59170 CROIX	659 869		660 313		-52
SCI FONTAINE	24 855 500	100.00	23 054 204	7 081 768	
15 ALLEE DES DEUX LIONS 59170 CROIX	28 479 042		23 054 204		288 316
INSTITUT FONTAINE	10 000	100.00	1	1	22 863
15 ALLEE DES DEUX LIONS 59170 CROIX	8 412		1		1 827
LA FERME DU RECUEIL	24 800	99.20	246	1	79 751
15 ALLEE DES DEUX LIONS 59170 CROIX	15 445		246		28

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----
AUTRES TITRES					

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	255	454
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 464	25 308
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	63 709	61 303
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	420 000	330 950
TOTAL	491 427	418 015

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	1 531 201	1 468 340
Disponibilités		
TOTAL	1 531 201	1 468 340

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	7 573
Conseils et prestations de services	
TOTAL	7 573

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		1
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		379 499
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		26 844 763
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
	TOTAL I	27 224 263
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		79 622 891
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		1 964 908
Charges constatées d'avance		2 074
	TOTAL III	81 589 872
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 814 136

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
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		
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		166 147
	Situation nette	166 147
Fonds propres consommables		108 002 135
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	108 168 282
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		454
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		36 191
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		275 658
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		333 551
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	645 854
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 814 136

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	
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	
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	15 000
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	169 196
TOTAL I	184 196
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	108 464
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	50 820
Salaires et traitements	347 586
Charges sociales	178 896
Dotations aux amortissements et dépréciations	7 011
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	796 002
TOTAL II	1 488 779
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 304 583
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16 028
Autres intérêts et produits assimilés	1 618 370
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	1 634 398
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 634 398
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	329 815

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	3 366
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	3 366
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	3 879
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	3 879
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-513
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
	163 155
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 821 961
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 655 813
EXCÉDENT OU DÉFICIT	166 147
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 en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	1.00	1.00		
205000 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	1.00	1.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	372 321.88	379 498.55	-7 176.67	-1.89
218100 INSTALLATIONS GENERALES	56 770.00	56 770.00		
218300 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	2 876.98	2 876.98		
218410 OEUVRES D'ART RECUS PAR LEGS	340 200.00	340 200.00		
281810 AMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES	-25 213.19	-18 436.19	-6 777.00	-36.76
281830 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	-2 311.91	-1 912.24	-399.67	-20.92
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	23 714 764.43	23 714 517.43	247.00	
261100 PARTS SCI FONTAINE	23 054 204.21	23 054 204.21		
261200 PARTS SCI FONTAINE 2003	660 313.22	660 313.22		
261300 PARTS LA FERME DU RECUEIL	246.00		246.00	-
261400 PARTS INSTITUT FONTAINE	1.00		1.00	-
Créances rattachées à des participations	7 207 269.79	3 130 246.04	4 077 023.75	130.25
267100 CREANCES SCI FONTAINE	7 081 768.20	3 093 792.07	3 987 976.13	128.90
267101 CREANCES SCI FONTAINE 2003	3 546.28	2 107.28	1 439.00	68.30
267102 CREANCES DU CHATEAU DE LA FONTAINE	59 346.69	34 346.69	25 000.00	72.79
267103 Créances rattachées à des participations - Groupe	62 606.62		62 606.62	-
267300 CREANCES SUR PART LA FERME DU RECUEIL	1.00		1.00	-
267400 CREANCES PART INSTITUT FONTAINE	1.00		1.00	-
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 500.00		1 500.00	-
275100 DEPOTS DE GARANTIE	1 500.00		1 500.00	-
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	31 295 857.10	27 224 263.02	4 071 594.08	14.96
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance		2 073.60	-2 073.60	-100.00
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 073.60	-2 073.60	-100.00

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Valeurs mobilières de placement	76 685 751.61	79 622 890.93	-2 937 139.32	-3.69
506500 OBLIGATION AUSSPAR	75 154 551.00	78 154 551.00	-3 000 000.00	-3.84
508800 INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS	1 531 200.61	1 468 339.93	62 860.68	4.28
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	848 285.37	1 964 907.96	-1 116 622.59	-56.83
512000 SOCIETE GENERALE	412 761.10	157 054.22	255 706.88	162.81
512100 COMPTE A TERME	11 035.97	1 026 370.08	-1 015 334.11	-98.92
512200 SOCIETE GENERAL TRAVAUX	424 488.30	781 483.66	-356 995.36	-45.68
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	77 534 036.98	81 589 872.49	-4 055 835.51	-4.97
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	108 829 894.08	108 814 135.51	15 758.57	0.01

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
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 réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice		166 147.35	-166 147.35	-100.00
Situation nette		166 147.35	-166 147.35	-100.00
Fonds propres consommables	108 136 426.87	108 002 134.59	134 292.28	0.12
108100 DOTATION CONSOMPTIBLE INITIALE	50 000.00	50 000.00		
108110 DOTATIONS CONSOMPTIBLES COMPLEMENTAIRES	129 307 704.48	129 157 704.48	150 000.00	0.12
108900 DOTATION CONSOMPTIBLE INSCRITE AU R	-21 221 277.61	-21 205 569.89	-15 707.72	-0.07
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	108 136 426.87	108 168 281.94	-31 855.07	-0.03
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	254.60	453.71	-199.11	-43.83
518000 AGIOS A PAYER	254.60	453.71	-199.11	-43.83
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 484.93	36 190.98	-23 706.05	-65.50
401000 FOURNISSEUR	5 021.13	10 882.58	-5 861.45	-53.86
408100 FACTURES NON PARVENUES	7 463.80	25 308.40	-17 844.60	-70.51
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fiscales et sociales	260 478.68	275 657.98	-15 179.30	-5.51
428200 PROV CONGES PAYES	28 584.12	35 358.47	-6 774.35	-19.16
428600 CAP PERSONNEL ET NDF		180.83	-180.83	-100.00
431000 COTISATION URSSAF	20 753.24	18 539.92	2 213.32	11.94
437200 COTISATION SIACI	2 131.20	1 404.90	726.30	51.67
437300 COTISATION HUMANIS	5 363.44	7 605.73	-2 242.29	-29.49
437400 COTISATIONS ARIAL	9 533.51	4 532.81	5 000.70	110.32
437500 COTISATIONS GAN	1 946.38	2 475.10	-528.72	-21.37
437600 COTISATIONS AG2R	239.58		239.58	-
438000 TAXE D'APPRENTISSAGE	295.62	303.63	-8.01	-2.63
438100 COTISATION PARITARISME	1 898.89	978.89	920.00	93.97
438200 PROV CP CHARGES	18 601.57	24 481.39	-5 879.82	-24.01
442100 RETENUE A LA SOURCE	2 316.69	3 307.31	-990.62	-29.94
444500 ETAT IMPOTS/LES SOCIETES	154 486.00	163 155.00	-8 669.00	-5.31
448100 ETAT CHARGES A PAYER - TS	5 731.00		5 731.00	-
448101 ETAT CHARGES A PAYER - FCP	8 597.44		8 597.44	-
448610 TAXE SUR LES SALAIRES A PAYER		5 259.94	-5 259.94	-100.00
448630 FORMATION CONTINUE		8 074.06	-8 074.06	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	420 249.00	333 550.90	86 698.10	25.99
467300 FONTAINE DEVELOPPEMENT	249.00	2 600.90	-2 351.90	-90.43
468600 CHARGES A PAYER	420 000.00	330 950.00	89 050.00	26.91
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	693 467.21	645 853.57	47 613.64	7.37
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	108 829 894.08	108 814 135.51	15 758.57	0.01

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
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	181 855.07		181 855.07	-
753900 DOTATION CONSOMPTIBLE INSCRITE AU R	181 855.07		181 855.07	-
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		15 000.00	-15 000.00	-100.00
791400 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 812.26	169 196.49	-164 384.23	-97.16
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	4 812.26	162 510.00	-157 697.74	-97.04
758600 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		6 686.49	-6 686.49	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	186 667.33	184 196.49	2 470.84	1.34
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	86 904.91	108 464.28	-21 559.37	-19.88
604000 PRESTATIONS EXTERNES	5 405.00	11 884.87	-6 479.87	-54.52
604001 INSPIRALES - JEP	9 686.22		9 686.22	-
606100 EDF	80.62		80.62	-
606300 FOURNITURES ET PETITS EQUIPEMENTS	13.99	1 302.73	-1 288.74	-98.93
606400 FOURNITURE BUREAUTIQUE	2 765.59	1 088.37	1 677.22	154.23
613000 LOCATION MOBILIERES	867.10	2 446.34	-1 579.24	-64.55
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 970.00		2 970.00	-
613510 LOCATION INEXWEB	1 023.60	989.40	34.20	3.54
615200 ENTRETIENS ET REPARATIONS		840.06	-840.06	-100.00
618000 DOCUMENTATION	2 073.60	1 974.00	99.60	5.07
618500 FORMATIONS		4 610.17	-4 610.17	-100.00
622000 HONORAIRES	43 655.56	68 215.13	-24 559.57	-36.00
622700 FRAIS ACTES ET ENREGISTREMENT	6.41	372.81	-366.40	-98.39
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	134.40	222.00	-87.60	-39.64
623800 DIVERS	150.00		150.00	-
625000 FRAIS DE DEPLACEMENT	4 027.04	2 011.43	2 015.61	100.25
625600 FRAIS DE RESTAURATION	7 005.14	5 416.94	1 588.20	29.32
626000 TELEPHONE	1 587.94	1 102.25	485.69	44.10
626200 FRAIS POSTAUX	19.53	11.26	8.27	81.82
627000 FRAIS BANCAIRE	5 433.17	5 878.68	-445.51	-7.59
628000 COTISATIONS		97.84	-97.84	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	58 070.88	50 819.90	7 250.98	14.27
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		41 906.44	-41 906.44	-100.00
631200 TAXE APPRENTISSAGE		2 294.43	-2 294.43	-100.00
631300 TAXE FCP CONTINUE		6 619.03	-6 619.03	-100.00
633000 TAXE SUR LES SALAIRES	48 937.11		48 937.11	-
633300 FORMATION CONTINUE CDI	6 899.65		6 899.65	-
633500 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBÉRATOIRE / MAJO	2 234.12		2 234.12	-
Salaires	418 318.11	347 585.76	70 732.35	20.35
641000 REMUNERATION BRUT	329 220.34	349 204.49	-19 984.15	-5.72
641200 PROV CONGES PAYES	-6 774.35	-1 618.73	-5 155.62	-318.41
641500 INDEMNITES	94 938.53		94 938.53	-
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	933.59		933.59	-
Cotisations sociales	155 868.70	178 896.04	-23 027.34	-12.87
645000 COTISATION URSSAF	88 339.30	87 980.75	358.55	0.41
645200 COTISATION SIACI	13 211.95	15 490.74	-2 278.79	-14.71
645300 COTISATION HUMANIS	46 348.48	50 384.80	-4 036.32	-8.01
645400 COTISATION ASSEDIC	13 044.41	14 944.85	-1 900.44	-12.72
645800 MEDECINE DU TRAVAIL	804.38	747.60	56.78	7.49
645900 PROV CP CHARGES	-5 879.82	1 358.18	-7 238.00	-532.99
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		7 989.12	-7 989.12	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	7 176.67	7 011.25	165.42	2.37
681000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7 176.67	7 011.25	165.42	2.37
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	850 707.01	796 002.16	54 704.85	6.87
658000 MECENATS ASSOCIATIFS ET ENTREPRISES	511 050.00	330 950.00	180 100.00	54.42
658100 MECENATS PRESERVATION DU PATRIMOINE	339 063.00	464 133.00	-125 070.00	-26.95
658600 PERTES DIVERSES	594.01	919.16	-325.15	-35.36
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 577 046.28	1 488 779.39	88 266.89	5.93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 390 378.95	-1 304 582.90	-85 796.05	6.58
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 544 864.95	16 027.90	1 528 837.05	+1 000.00
762000 REVENUE DE PLACEMENT CAT	13 664.34	16 027.90	-2 363.56	-14.75
764000 REVENUS OBLIGATIONS	1 531 200.61		1 531 200.61	-
Autres intérêts et produits assimilés		1 618 369.93	-1 618 369.93	-100.00
764000 REVENUS OBLIGATIONS		1 618 369.93	-1 618 369.93	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 544 864.95	1 634 397.83	-89 532.88	-5.48
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	1 544 864.95	1 634 397.83	-89 532.88	-5.48

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	154 486.00	329 814.93	-175 328.93	-53.16
Produits exceptionnels		3 366.22	-3 366.22	-100.00
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 366.22	-3 366.22	-100.00
Charges exceptionnelles		3 878.80	-3 878.80	-100.00
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		3 878.80	-3 878.80	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-512.58	512.58	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	154 486.00	163 155.00	-8 669.00	-5.31
695000 IMPOT SUR LES SOCIETES	154 486.00	163 155.00	-8 669.00	-5.31
TOTAL DES PRODUITS	1 731 532.28	1 821 960.54	-90 428.26	-4.96
TOTAL DES CHARGES	1 731 532.28	1 655 813.19	75 719.09	4.57
EXCÉDENT OU DÉFICIT		166 147.35	-166 147.35	-100.00
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL
41 Avenue de Flandre BP 40132
59443 WASQUEHAL Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés