

FDD YES WE CAMP

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

RUE BERNARD DU BOIS

13001 MARSEILLE

SIRET : 90098002000029

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	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances et des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	12
Etat des provisions	13
Effectif moyen	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DETAIL DES COMPTES

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

Bilan Actif détaillé - Transition	17
Bilan Passif détaillé - Transition	18
Compte de résultat détaillé - Transition	20

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		15		15
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		15		15
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				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		67 512		67 512
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		67 512		67 512
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)		67 527		67 527
				47 495

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	1 736	1 736
Autres réserves		
Report à nouveau	99	
Excédent ou déficit de l'exercice	81	99
Situation nette	1 917	1 835
Fonds propres consommables	3 769	3 769
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	5 686	5 605
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	4 365	36 663
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	4 365	36 663
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	57 262	5 013
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	214	214
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	57 476	5 227
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	67 527	47 495

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		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 035	270
Mécénats	98 943	55 000
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	37 137	18 524
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	138 115	73 794
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	18 563	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	115 324	43 784
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissement et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	4 147	29 911
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	138 034	73 695
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	81	99
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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		

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)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	81	99
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)	138 115	73 794
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	138 034	73 695
EXCÉDENT OU DÉFICIT	81	99
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 67 527 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 81 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

OBJET SOCIAL

Le Fonds de Dotation Yes We Camp a pour objet de favoriser, de soutenir et de développer directement ou indirectement des espaces collaboratifs, innovants et inclusifs, ouverts à tous les publics, temporaires ou pérennes.

Ce Fonds de dotation a vocation à recevoir et gérer, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre irrévocable et gratuit, pour les affecter au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en œuvre directement par lui ou par d'autres organismes sans but lucratif, et notamment :

- des actions qui suscitent et permettent l'implication locale des citoyens
- des actions qui créent de la rencontre entre des groupes sociaux variés
- des actions en faveur du développement économique via des projets d'entrepreneuriat social
- des actions d'information et d'éducation dans le domaine culturel, artisanal, social, environnemental et sportif
- des actions qui soutiennent et permettent la création ou la diffusion de contenu culturel et artistique

Le fonds de Dotation Yes We Camp est mixte dans la mesure où il est à la fois opérateur et redistributeur.

A ce titre, le fonds de dotation développe lui-même ses propres actions et/ou participe au financement, (sous quelque forme que ce soit), des structures juridiques et des projets qui accompagnent la mise en œuvre d'espaces collaboratif, innovant et inclusifs et dont la réalisation favorise sa mission d'intérêt général.

NATURE ET PERIMETRE DES ACTIVITES

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

- Soutien aux actions de promotion de la nature en ville et aux aménagements environnementaux.
- Soutien aux actions en faveur de la création de lien social pour des publics vulnérables.
- Soutien à la diffusion d'une culture inclusive et accessible.

MOYENS MISE EN OEUVRE

Le FDD dispose de bénévoles polyvalents qui œuvrent à la recherche de fonds.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le FDD est dans sa septième année de fonctionnement. Le volume de dons est plus élevé que celui de l'exercice précédent. Nous pouvons noter une continuité dans les financeurs et des montants attribués ainsi que de nouveaux financeurs pour cet exercice 2025.

En 2025, les actions du Fonds de dotation se sont concentrées sur trois projets, deux situés à Marseille et un en Ardèche :

- L'Auberge marseillaise, expérimentation de mise à l'abri et d'émancipation pour des femmes en situation de grande vulnérabilité avec ou sans enfants, dans le quartier de Bonneveine
- Le GR1, lieu ressources pour mineurs non accompagnés qui a déménagé à Rivage, nouveau lieu de Yes We Camp dans le quartier de Saint Victor.
- Les Chantiers Conviviaux, un dispositif autour de l'aménagement et de l'animation d'espaces de convivialité en milieu rural qui s'est déroulé à Vinzieux, en Ardèche.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Notre feuille de 2026 s'articule autour de plusieurs objectifs :

- La continuité des actions et projets lancés en 2025 notamment à l'Auberge marseillaise et au GR1.
- Le déploiement du projet Chantiers Conviviaux dans d'autres espaces ruraux en France
- Le maintien du soutien de nos mécènes et donateurs permettant d'assurer la continuité d'exploitation de notre Fonds de dotation.

Règles et méthodes comptables

Changements comptables

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

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

Changements de comptabilisation :

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

- En terme de résultat exceptionnel :

Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;

Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;

Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

A adapter en décrivant les modifications éventuelles sur les rubriques suivantes :

Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;

Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

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

- Présentation du compte de résultat :

Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;

Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;

Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'utilité :

- Matériel industriel	5 ans
- Agencements et aménagements	5 ans
- Matériel informatique	3 et 5 ans
- Mobilier	5 ans
- Installations générales	5 ans

Créances

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances font l'objet d'une dépréciation lors de l'apparition d'un risque d'irrecouvrabilité.

Provision pour risques et charges

Une provision est constituée lorsqu'un risque est avéré et son estimation est réalisée à partir des informations connues.

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				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15			15
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	15			15
TOTAL GÉNÉRAL	15			15

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						
TOTAL GÉNÉRAL						

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				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL				

	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
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

	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	15		15
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	15		15

(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	57 262	57 262		
Dettes des 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 assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	214	214		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	57 476	57 476		

(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	1 736				1 736
Report à nouveau			99		99
Excédent ou déficit de l'exercice	99				81
Situation nette	1 835		99		1 917
Fonds propres consommables	3 769				3 769
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 605		99		5 686

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Fonds dédiés - Ca pousse	296		296				
Fonds dédiés - Foresta aménage	24					24	
Fonds dédiés-Auberge de Bonne	5 491		5 490			1	
Fonds dédiés-Auberge de Bonne	155		155				
Fonds dédiés-Auberge de Bonne	284		285			-1	
Fonds dédiés-Bercy Beaucoup-V	322					322	
Fonds dédiés-Bercy Beaucoup-A	180					180	
Fonds dédiés ou reportés sur mé	13 500		13 500				
Fonds dédiés ou reportés sur mé	2 911		2 911				
Fonds dédiés ou reportés sur mé	13 500		13 500				
Fonds dédiés ou reportés sur mé		839				839	
Fonds dédiés ou reportés sur mé		2 654				2 654	
TOTAL	36 663	3 493	36 137			4 019	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

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

Effectif moyen

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

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 262	5 013
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	57 262	5 013

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

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

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

Commentaires : néant

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
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 destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15.00	15.00		
27510000 Dépôts	15.00	15.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	15.00	15.00		
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				
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	67 511.64	47 479.92	20 031.72	42.19
51210000 CREDIT MUTUEL	67 511.64	47 479.92	20 031.72	42.19
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	67 511.64	47 479.92	20 031.72	42.19
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	67 526.64	47 494.92	20 031.72	42.18

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	1 735.94	1 735.94		
10680000 Autres réserves	1 735.94	1 735.94		
Autres réserves				
Report à nouveau	99.44		99.44	-
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	99.44		99.44	-
Excédent ou déficit de l'exercice	81.22	99.44	-18.22	-18.32
Situation nette	1 916.60	1 835.38	81.22	4.43
Fonds propres consommables	3 769.22	3 769.22		
10810000 Dotations consommables	15 000.00	15 000.00		
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-11 230.78	-11 230.78		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	5 685.82	5 604.60	81.22	1.45
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	4 365.01	36 663.32	-32 298.31	-88.09
19630010 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Ca pousse	0.17	296.17	-296.00	-100.00
19630030 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Foresta aménagement	24.49	24.49		
19630060 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Auberge de Bonnevei...	-999.08	5 490.92	-6 490.00	-118.19
19630070 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Auberge de Bonnevei...	0.12	155.12	-155.00	-100.00
19630110 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Auberge de Bonnevei...	-1.18	283.82	-285.00	-100.35
19630120 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Bercy Beaucoup-Vinci	322.37	322.37		
19630130 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Amarres-Berger Levaut	179.83	179.83		
19630160 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Le GR1-Ficus		13 500.00	-13 500.00	-100.00
19630170 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Auberge de Bonnevei...	-0.40	2 910.60	-2 911.00	-100.00
19630180 Fonds dédiés ou reportés sur mécénats-Auberge de Bonnevei...		13 500.00	-13 500.00	-100.00
19630190 Fonds déd. mecenat Auberge Bonneveine la nouvelle	839.00		839.00	-
19630200 Fonds déd. mecenat -Le GR1-fondation vinci	3 999.69		3 999.69	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	4 365.01	36 663.32	-32 298.31	-88.09
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
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	57 261.81	5 013.00	52 248.81	+1 000.00
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	57 261.81	5 013.00	52 248.81	+1 000.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	214.00	214.00		
46700001 NDF COLLECTIF	214.00	214.00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	57 475.81	5 227.00	52 248.81	999.59
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	67 526.64	47 494.92	20 031.72	42.18

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				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 035.00	270.00	1 765.00	653.70
75411100 Ressources liées à la générosité du public-Dons manuels dédiés	2 035.00	270.00	1 765.00	653.70
Mécénats	98 943.00	55 000.00	43 943.00	79.90
75421000 Ressources liées à la générosité du public-Mécénats dédiés	98 943.00	55 000.00	43 943.00	79.90
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	37 137.00	18 523.98	18 613.02	100.48
78963000 Utilisation de fonds dédiés sur Mécénats	37 137.00	18 523.98	18 613.02	100.48
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	138 115.00	73 793.98	64 321.02	87.16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	18 563.37		18 563.37	-
60100000 APPROVISIONNEMENT GENERAL	18 563.37		18 563.37	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	115 323.72	43 783.94	71 539.78	163.39
60400000 Achats d'études et de prestations de services	25 813.97	21 414.94	4 399.03	20.54
60500000 Achats de matériels, d'équipements et de travaux	15 413.85	8 772.77	6 641.08	75.70
60620000 Carburant	424.15	70.48	353.67	505.71
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 895.08	6 245.33	-2 350.25	-37.63
61500000 Entretien et réparations		1 097.76	-1 097.76	-100.00
61600000 Primes d'assurances	60.23	54.90	5.33	9.09
62140000 Personnel détaché ou prêté à l'association	55 364.82		55 364.82	-
62260000 Honoraires	9 519.00	5 466.60	4 052.40	74.12
62270000 Frais d'actes et de contentieux	85.50		85.50	-
62510000 Voyages et déplacements	3 826.91	133.20	3 693.71	+1 000.00
62560000 Missions	128.24	289.51	-161.27	-55.86
62700000 Services bancaires et assimilés	291.97	198.45	93.52	47.47
62810000 Concours divers	500.00	40.00	460.00	+1 000.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Reports en fonds dédiés	4 146.69	29 910.60	-25 763.91	-86.14
68963000 Reports de fonds dédiés sur Mécénats	4 146.69	29 910.60	-25 763.91	-86.14
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	138 033.78	73 694.54	64 339.24	87.31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	81.22	99.44	-18.22	-18.32
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
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				
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				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	81.22	99.44	-18.22	-18.32
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	138 115.00	73 793.98	64 321.02	87.16
TOTAL DES CHARGES	138 033.78	73 694.54	64 339.24	87.31
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	81.22	99.44	-18.22	-18.32

In Extenso

IN EXTENSO PACA
ARTEPARC DE BACHASSON BAT. D
13590 MEYREUIL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés