

## FONDS DE DOTATION HTC PROJECT

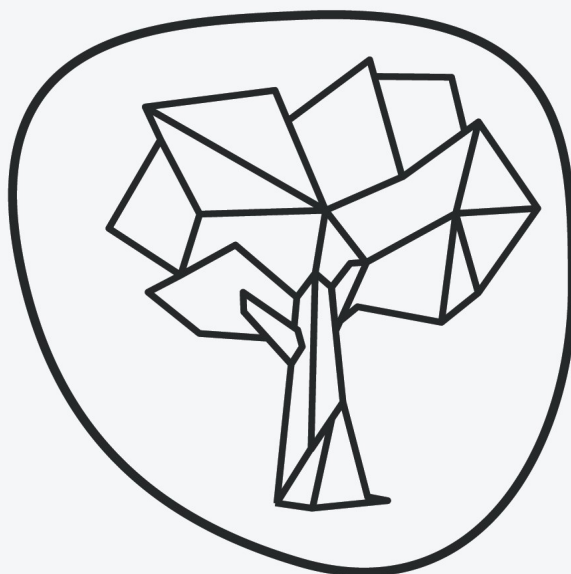
Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

1 AV CLAUDE VELLEFAUX

75010 PARIS

SIRET : 83231493400015



**HTCPROJECT**  
FONDS DE DOTATION

**IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES**

24, chemin des Verrières

69751 Charbonnières Cedex

Tél : 04 78 34 19 54

Fax : 04 78 34 26 66

# Sommaire

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

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 dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Dotation consommable	12
Contributions volontaires en nature	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Compte de résultat par origine et destination	16
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	17
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	18

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	19
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22
Détail du résultat exceptionnel	24

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association HTC PROJECT relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>55 857 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>88 482 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-31 730 €</b>

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

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

Fait à Charbonnières-les-bains

Le 07/05/2024

Laurent SIMO

Expert-comptable Associé

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 812		1 812	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 794	2 794		
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>4 606</b>	<b>2 794</b>	<b>1 812</b>	
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	52 766		52 766	132 130
Charges constatées d'avance	1 279		1 279	1 099
<b>TOTAL III</b>	<b>54 045</b>		<b>54 045</b>	<b>133 229</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>58 651</b>	<b>2 794</b>	<b>55 857</b>	<b>133 229</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-13 243	-2 787
Excédent ou déficit de l'exercice	-31 730	-10 455
<b>Situation nette</b>	<b>-29 973</b>	<b>1 757</b>
Fonds propres consommables	53 444	85 207
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>23 471</b>	<b>86 964</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 686	5 385
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	26 700	40 880
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>32 386</b>	<b>46 265</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>55 857</b>	<b>133 229</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
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	88 482	190 405
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>88 482</b>	<b>190 405</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	3 794	6 009
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	94 719	136 105
Aides financières	21 700	55 001
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		3 744
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		3
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>120 213</b>	<b>200 861</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-31 730</b>	<b>-10 455</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-31 730</b>	<b>-10 455</b>



# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>88 482</b>	<b>190 405</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>120 213</b>	<b>200 861</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	-31 730	-10 455
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	42 032	32 954
Bénévolat	2 189	3 899
<b>TOTAL</b>	<b>44 221</b>	<b>36 853</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 443	3 443
Prestations en nature	38 589	29 512
Personnel bénévole	2 189	3 899
<b>TOTAL</b>	<b>44 221</b>	<b>36 853</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 55 857 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -31 730 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

## PRESENTATION GENERALE

Le fonds de dotation HTC Project a été créé en 2017 (parution au Journal Officiel le 25 mars 2017) à l'initiative de la cohorte nationale CRYOSTEM dédiée aux complications de la greffe de moelle osseuse. Le projet CRYOSTEM a été initié en 2011 sous l'égide de la SFGM-TC (Société Francophone de Greffe de Moelle et de Thérapie Cellulaire) et financé par le Gouvernement Français dans le cadre du Programme des Investissements d'Avenir 2010 (subvention allouée par l'Agence Nationale de la Recherche).

Le Fonds a pour objet de soutenir et promouvoir des actions et des initiatives d'intérêt général dans le domaine de la Recherche et l'Innovation médicale nationale et internationale, plus particulièrement en lien avec les complications de l'allogreffe de cellules souches hématopoïétiques (GCSH), à des fins d'amélioration de la qualité de vie des patients greffés.

Il a été décidé pour le moment de ne pas accroître le nombre de projets soutenus par le HTC Project dans le but de concrétiser l'ensemble des projets soutenus au portfolio, tant au niveau scientifique que financier.

A ce titre, les projets soutenus par le fonds en 2023 sont au nombre de 8 et restent les mêmes que ceux soutenus en 2022 :

- 3 projets de recherche scientifique : Cartographie du Système Immunitaire (SI), Exome et AlloZithro ;
- 2 projets de montage de collection de ressources biologiques, CRYO-LEA et INDIGO ;
- 1 projet technologique d'outil de diagnostic de la maladie du greffon contre l'hôte, App eGvHD ;
- 1 projet portant sur la greffe des sujets âgés et la prédiction des complications post-greffe, Elder-Greffe ;
- 1 projet transversal sur l'accompagnement et la qualité de vie du patient greffé, NewSpringForMe, dont l'objectif est le développement d'une solution digitale.

A fin 2023, quatre projets étaient clôturés au niveau scientifique, à savoir Cartographie du Système Immunitaire, Exome, AlloZithro et App eGvHD, et deux d'entre eux totalement financés (App eGvHD et Exome).

Le Fonds de dotation HTC Project finance son activité grâce :

- aux revenus de la dotation en capital ;
- à la quote-part de la dotation en capital ;
- aux sommes reçues dans le cadre d'appels publics à la générosité ;
- aux éventuels produits des rétributions pour services rendus et produits vendus ;
- à toute autre ressource non interdite par la loi.

# Règles et méthodes comptables

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.

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.

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

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Installations techniques 3 ans.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation a bénéficié de la contribution de 8 bénévoles au cours de l'année 2023. Le temps passé par ces bénévoles est valorisé au SMIC horaire chargé pour un total de 2 188.96 €.

L'association bénéficie également d'une mise à disposition gratuite de personnel (coordinatrice) de la part de son fondateur, l'association Cryostem, évalué au coût salarial brut chargé à hauteur de 38 589.30 €.

Le fonds de dotation bénéficie également :

- de la mise à disposition des locaux évalués à la valeur locative pour 3 312 € ;
- de la mise à disposition de matériel informatique valorisé selon l'équivalent de l'amortissement pour l'exercice à hauteur de 130€.

## Régime fiscal

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

## Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 0 euros.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 812
<b>TOTAL</b>			<b>1 812</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	2 794		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>2 794</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 794</b>		<b>1 812</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 812
<b>TOTAL</b>			<b>1 812</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			2 794
- Gales, agencts et aménagt. divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>2 794</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>4 606</b>

# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
2 794							
2 794							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL							
2 794							
2 794							
TOTAL GENERAL							
2 794							
2 794							
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée		Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel		Différentiel de durée	
Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
Montant net au début de l'exercice				Augment.		Dot. exercice aux amort.	
Montant net en fin d'exercice							
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

# Etat des créances et dettes

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur 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	1 279	1 279	
<b>TOTAL</b>	<b>1 279</b>	<b>1 279</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 686	5 686		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre 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	26 700	26 700		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>32 386</b>	<b>32 386</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

# Variation des fonds propres 431-5

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					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-2 787	-10 455			-13 243
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 455	10 455	-31 730		-31 730
<b>Situation nette</b>	<b>1 757</b>		<b>-31 730</b>		<b>-29 973</b>
Dotations consommables	85 207		61 720	93 482	53 444
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>86 964</b>		<b>29 990</b>	<b>93 482</b>	<b>23 471</b>

Commentaire

## Dotation consommable

VARIATION DE LA DOTATION CONSOMPTIBLE	Montant net en début d'exercice	Dotations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Transfert	Montant en fin d'exercice
Dotations non affectées	0	7 220	7 220	0	0
Cartographie SI	32 265	1 000	70	0	33 195
Cryo-Lea	46 891	5 000	50 636	0	1 255
eGVHD	1 400	0	0	0	1 400
AlloZithro	4 650	0	0	0	4 650
NewSpring4Me	0	38 500	30 207	0	8 293
Elder Greffe	0	5 000	350	0	4 650
<b>TOTAL</b>	<b>85 207</b>	<b>56 720</b>	<b>88 482</b>	<b>0</b>	<b>53 444</b>



## Contributions volontaires en nature

	31/12/2023	31/12/2022
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
Occupation des locaux ADKINS 1 jour / semaine	3 313	3 313
1 ordinateur + serveur	130	130
<b>TOTAL</b>	<b>3 443</b>	<b>3 443</b>
<b>862 - Prestation</b>		
Cout Emilie ROBERT	38 589	28 227
L. Thevenieau (paramétrage du parc informatique)		1 285
<b>TOTAL</b>	<b>38 589</b>	<b>29 512</b>
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
Bénévolat	2 189	3 899
<b>TOTAL</b>	<b>2 189</b>	<b>3 899</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>44 221</b>	<b>36 853</b>

	31/12/2023	31/12/2022
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>871 - Prestation en nature</b>		
Cout Emilie ROBERT	38 589	28 227
Occupation des locaux ADKINS 1 jour / semaine	3 313	3 313
1 ordinateur + serveur	130	130
L. Thevenieau (paramétrage du parc informatique)		1 285
<b>TOTAL</b>	<b>42 032</b>	<b>32 955</b>
<b>875 - Bénévolat</b>		
Bénévolat	2 189	3 899
<b>TOTAL</b>	<b>2 189</b>	<b>3 899</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>44 221</b>	<b>36 854</b>

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 686	5 385
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 000	
<b>TOTAL</b>	<b>10 686</b>	<b>5 385</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

# Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	1 279	1 099
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>1 279</b>	<b>1 099</b>

# Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2023		31/12/2022	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>Produits liés à la générosité du public</b>				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	7 220	7 220	4 670	4 670
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats	81 262		185 735	
Autres produits liés à la générosité du public				
<b>TOTAL I</b>	<b>88 482</b>	<b>7 220</b>	<b>190 405</b>	<b>4 670</b>
<b>Produits non liés à la générosité du public</b>				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public				
<b>TOTAL II</b>				
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V			
<b>TOTAL (I à V)</b>	<b>88 482</b>	<b>7 220</b>	<b>190 405</b>	<b>4 670</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATIONS</b>				
<b>Missions sociales</b>				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	98 513	7 220	145 860	4 670
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	21 700		55 000	
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>120 213</b>	<b>7 220</b>	<b>200 860</b>	<b>4 670</b>
<b>Frais de recherche de fonds</b>				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
<b>TOTAL II</b>				
Frais de fonctionnement	III			
Dotations aux provisions et dépréciations	IV			
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI			
<b>TOTAL (I à VI)</b>	<b>120 213</b>	<b>7 220</b>	<b>200 860</b>	<b>4 670</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-31 731</b>		<b>-10 455</b>	

# Compte de résultat par origine et destination (Suite)

		31/12/2023		31/12/2022	
Contributions volontaires en nature		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>					
<b>Contributions volontaires liées à la générosité du public</b>					
Bénévolat		2 189	2 189	2 172	2 712
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>TOTAL I</b>		<b>2 189</b>	<b>2 189</b>	<b>2 172</b>	<b>2 712</b>
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	<b>II</b>	<b>42 032</b>		<b>32 954</b>	
<b>Concours publics en nature</b>					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL (I + II + III)</b>		<b>44 221</b>	<b>2 189</b>	<b>35 126</b>	<b>2 712</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>					
<b>Contributions volontaires aux missions sociales</b>					
Réalisées en France		2 189	2 189	3 899	3 899
Réalisées à l'étranger					
<b>TOTAL I</b>		<b>2 189</b>	<b>2 189</b>	<b>3 899</b>	<b>3 899</b>
Contributions volontaires à la recherche de fonds	<b>II</b>				
Contributions volontaires au fonctionnement	<b>III</b>	<b>42 032</b>		<b>32 954</b>	
<b>TOTAL (I + II + III)</b>		<b>44 221</b>	<b>2 189</b>	<b>36 853</b>	<b>3 899</b>

# Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination			Ressources par origine		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	7 220	4 670	Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels		
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
<b>TOTAL I</b>	<b>7 220</b>	<b>4 670</b>			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
<b>TOTAL II</b>					
Frais de fonctionnement	<b>III</b>				
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>7 220</b>	<b>4 670</b>	<b>TOTAL RESSOURCES I</b>		
Dot. aux prov. et dépréciations	<b>IV</b>		Rep. sur prov. et dépréciations	<b>II</b>	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	<b>V</b>		Utilisat. des fonds dédiés anté.	<b>III</b>	
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
<b>TOTAL</b>	<b>7 220</b>	<b>4 670</b>	<b>TOTAL</b>		
<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b>					
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.					
<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)</b>					
Contributions volontaires en nature	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France	2 189	3 899	Bénévolat	2 189	3 899
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		32 954
<b>TOTAL I</b>	<b>2 189</b>	<b>3 899</b>	Dons en nature		
A la recherche de fonds	<b>II</b>				
Au fonctionnement	<b>III</b>	<b>42 032</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>44 221</b>	<b>36 853</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 189</b>	<b>36 853</b>
			Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2023	31/12/2022
			Fonds dédiés en début d'exercice		
			(-) Utilisation		
			(+) Report		
			<b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b>		

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 812.00		1 812.00	-
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES, MA...	1 812.00		1 812.00	-
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215400 MATÉRIEL LABORATOIRE CRYOLEA	2 793.60	2 793.60		
281540 AMORTISSEMENTS MATÉRIEL INDUSTRIEL	-2 793.60	-2 793.60		
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	1 812.00		1 812.00	
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	52 766.07	132 129.93	-79 363.86	-60.07
512000 BNP PARIBAS	52 766.07	132 129.93	-79 363.86	-60.07
Charges constatées d'avance	1 279.26	1 098.98	180.28	16.38
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 279.26	1 098.98	180.28	16.38
TOTAL III	54 045.33	133 228.91	-79 183.58	-59.43
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	55 857.33	133 228.91	-77 371.58	-58.07

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



# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	15 000.00	15 000.00			
102200 DOTATION INITIALE	15 000.00	15 000.00			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	-13 242.69	-2 787.20	-10 455.49	-375.17	
119000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-13 242.69	-2 787.20	-10 455.49	-375.17	
Excédent ou déficit de l'exercice	-31 730.39	-10 455.49	-21 274.90	203.48	
	Situation nette	-29 973.08	1 757.31	-31 730.39	-1 805.62
Fonds propres consommptibles	53 444.20	85 206.57	-31 762.37	-37.28	
108000 DOTATIONS NON AFFECTÉES	20 102.50	12 882.50	7 220.00	56.04	
108009 UTILISATION DOTATIONS NON AFFECTÉES	-20 102.50	-12 882.50	-7 220.00	-56.04	
108010 CARTOGRAPHIE SI	35 693.55	34 693.55	1 000.00	2.88	
108019 UTILISATION DOT. CARTO. SI	-2 498.55	-2 428.55	-70.00	-2.88	
108020 CRYO-LEA	595 866.83	590 866.83	5 000.00	0.85	
108029 UTILISATION DOT. CRYO-LEA	-594 611.43	-543 975.75	-50 635.68	-9.31	
108030 EGVHD	22 850.00	22 850.00			
108039 UTILISATION DOT. EGVHD	-21 449.51	-21 449.51			
108040 EXOME	68 348.60	68 348.60			
108049 UTILISATION DOT. EXOME	-68 348.60	-68 348.60			
108050 ALLOZITHRO	5 000.00	5 000.00			
108059 UTILISATION DOT. ALLOZITHRO	-350.00	-350.00			
108060 NEWSRING4ME	199 250.00	160 750.00	38 500.00	23.95	
108069 UTILISATION DOT. NEWSRING4ME	-190 956.69	-160 750.00	-30 206.69	-18.79	
108070 BD 97 JOURS	5 950.00	5 950.00			
108079 UTILISATION DOT. BD 97 JOURS	-5 950.00	-5 950.00			
108080 ELDER GREFFE	5 000.00		5 000.00	-	
108089 UTILISATION DOT. ELDER GREFFE	-350.00		-350.00	-	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL I	23 471.12	86 963.88	-63 492.76	-73.01
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
	TOTAL III				
PROVISIONS					
Provisions pour risques					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 686.21	5 385.03	301.18	5.59
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	5 686.21	5 385.03	301.18	5.59
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	26 700.00	40 880.00	-14 180.00	-34.69
467000 AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	6 860.00		6 860.00	-
467101 CHU ANGERS	560.00	1 120.00	-560.00	-50.00
467102 CHU BORDEAUX	2 240.00	3 080.00	-840.00	-27.27
467103 CHU CLERMONT	420.00	980.00	-560.00	-57.14
467104 CHU GRENOBLE	420.00	2 660.00	-2 240.00	-84.21
467105 CHU LYON	840.00	2 380.00	-1 540.00	-64.71
467106 CHU MONTPELLIER	700.00	700.00		
467107 CHU NICE		1 540.00	-1 540.00	-100.00
467108 CHU RENNES	280.00	1 540.00	-1 260.00	-81.82
467110 CHU TOULOUSE	700.00	1 120.00	-420.00	-37.50
467111 LA TIMONE	4 480.00	6 160.00	-1 680.00	-27.27
467112 CHU NANCY	420.00	1 120.00	-700.00	-62.50
467113 CHU SAINT-ETIENNE	700.00	1 120.00	-420.00	-37.50
467114 CRB SAIN LOUIS		11 480.00	-11 480.00	-100.00
467115 CHU STRASBOURG	3 080.00	5 880.00	-2 800.00	-47.62
468600 DIVERS CHARGES À PAYER	5 000.00		5 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL V</b>	<b>32 386.21</b>	<b>46 265.03</b>	<b>-13 878.82</b>	<b>-30.00</b>
Ecarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>55 857.33</b>	<b>133 228.91</b>	<b>-77 371.58</b>	<b>-58.07</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
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 consommable	88 482.37	190 405.34	-101 922.97	-53.53
753200 QUOTES-PARTS DE DOT. CONSOMPTIBLE VIRÉE AU CR	88 482.37	190 405.34	-101 922.97	-53.53
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>TOTAL I</b>	<b>88 482.37</b>	<b>190 405.34</b>	<b>-101 922.97</b>	<b>-53.53</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	3 793.88	6 008.91	-2 215.03	-36.86
602110 CONSOMMABLES CRYOLEA	3 793.88	6 008.91	-2 215.03	-36.86
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	94 718.88	136 104.52	-41 385.64	-30.41
611000 SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	7 752.07	1 893.00	5 859.07	309.51
611200 SOUS-TRAITANCE CRYOLEA	10 535.93	8 041.40	2 494.53	31.03
611300 SOUS-TRAITANCE NS4ME	19 413.83	72 068.97	-52 655.14	-73.06
613510 HÉBERGEMENT DATABASE CRYOLEA	5 721.59	6 485.07	-763.48	-11.77
615510 MAINTENANCE DATABASE CRYOLEA	9 340.96	8 104.96	1 236.00	15.25
615600 MAINTENANCE	6 164.59	7 566.47	-1 401.88	-18.52
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 098.98	504.33	594.65	118.06
622360 EDITION NOUVEAUX FLYERS HTC PROJECT		138.00	-138.00	-100.00
622610 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	3 216.00	3 120.00	96.00	3.08
622620 HONORAIRES CAC	7 480.00	3 240.00	4 240.00	130.86
622800 RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES DIVERS	1 782.00		1 782.00	-
623000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	19 650.12	20 710.80	-1 060.68	-5.12
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS		277.30	-277.30	-100.00
623630 IMPRESSION NS4M	42.00	612.00	-570.00	-93.14
624000 TRANSPORT ÉCHANTILLONS CRYOLEA	2 430.91	3 259.62	-828.71	-25.43
627000 FRAIS BANCAIRES	89.90	82.60	7.30	8.43
Aides financières	21 700.00	55 000.81	-33 300.81	-60.55
657100 REVERSEMENT CENTRES CRYO-LEA	21 700.00	40 880.00	-19 180.00	-46.92
657200 AIDES VERSÉES NS4ME		14 120.81	-14 120.81	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements		3 744.00	-3 744.00	-100.00
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS		3 744.00	-3 744.00	-100.00
Charges sociales				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux amortissements et dépréciations		2.59	-2.59	-100.00
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CO..		2.59	-2.59	-100.00
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
<b>TOTAL II</b>	<b>120 212.76</b>	<b>200 860.83</b>	<b>-80 648.07</b>	<b>-40.15</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-31 730.39</b>	<b>-10 455.49</b>	<b>-21 274.90</b>	<b>203.48</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-31 730.39</b>	<b>-10 455.49</b>	<b>-21 274.90</b>	<b>203.48</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V, VII + VIII)</b>	<b>88 482.37</b>	<b>190 405.34</b>	<b>-101 922.97</b>	<b>-53.53</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>120 212.76</b>	<b>200 860.83</b>	<b>-80 648.07</b>	<b>-40.15</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-31 730.39</b>	<b>-10 455.49</b>	<b>-21 274.90</b>	<b>203.48</b>

# Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant %
<b>Produits Exceptionnels</b>			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			
<b>Charges Exceptionnelles</b>			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			

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

# In Extenso

IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES  
24, chemin des Verrières  
69751 Charbonnières Cedex

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés