

FONDS DEVELOPPEMENT EDUCATIF & SOCIAL

Comptes annuels au 31/12/2025

Page 1

ACTIF	Exercice 31/12/2025			Ex 31/12/2024
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement (I) Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	
Immobilisations corporelles en cours				
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	289 015		289 015	
Total II	289 015	0	289 015	-
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	27		27	
Charges constatées d'avance				
				289 042
Valeurs mobilières de placement	522 239	5 623	516 616	526 729
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 375		30 375	25 295
Total III	552 641	5 623	547 018	841 066
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion Actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	841 656	5 623	836 033	841 066

FONDS DEVELOPPEMENT EDUCATIF & SOCIAL

Comptes annuels au 31/12/2025

PASSIF	Exercice 31/12/2024	Exercice 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	839 066	
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		
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres		
Report à nouveau		
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 064	
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette (sous total)	833 002	0
Fonds propres consommables	0	839 066
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	833 002	839 066
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III	X	X
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	2 520	2 000
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	511	
Produits constatés d'avance		
Total IV	3 031	2 000
Ecarts de conversion Passif (V)	X	X
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	836 033	841 066

FONDS DEVELOPPEMENT EDUCATIF & SOCIAL	
Comptes annuels au 31/12/2025	Page 3

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2025	Exercice 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		

Cotisations		
Ventes de biens et services		0
Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature	
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales	
Ventes de prestations de service		
	dont parrainages	
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et		
Médico-sociales		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		64 976
Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	
	Mécénats	
	Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	13	
Total I	13	64 976
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	11 025	7 124
Aides financières		55 000
Impôts, taxes et versements assimilés	120	120
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	0	0
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6	
Total II	11 151	62 244
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 138	2 731
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	642	128
Reprises sur dépréciations et provisions	3 397	
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	6 694	1 212
Total III	10 733	1 339
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 623	3 397
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	37	675
Total IV	5 660	4 071
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	5 073	-2 732
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	0	-1

PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)	X	X
Impôts sur les bénéfices (VIII)	X	X
Total des produits (I + III + V)	10 746	66 315
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	16 811	66 315
EXCEDENT OU DEFICIT	-6 065	0
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		X
Prestations en nature		X
Bénévolat		X
TOTAL		X
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	X	
Mises à disposition gratuite de biens	X	
Prestations en nature	X	
Personnel bénévole	X	
TOTAL	X	

