

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

NOTRE AFFAIRE A TOUS

40 cité des Fleurs
75017 PARIS 17

Soutien d'actions de protection de l'environnement

NAF : 9499Z

SIRET : 842790735 00034

FINACOOOP (SCIC SA)

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
2 rue de la Clôture
75019 PARIS

Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Variation des fonds dédiés et reportés	15
Variation des fonds propres art.431-5	16
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **NOTRE AFFAIRE A TOUS** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 947 727 €

. Excédent : 151 606 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris

Le 23/05/2025

Mathieu Castaings



Expert-comptable, DG, Sociétaire

FINACOOOP

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)

d'expertise comptable, juridique et financière

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 924	9 714	210	893
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	5 750	967	4 783	
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				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 053		4 053	4 053
TOTAL I	19 726	10 681	9 045	4 946
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 141		33 141	7 443
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	204 514		204 514	292 178
Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	398 357		398 357	388 683
Charges constatées d'avance	2 670		2 670	195
TOTAL III	938 682		938 682	688 498
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				71 867
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	958 408	10 681	947 727	765 311

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
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	141 279	89 221
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	151 606	52 057
Situation nette	292 885	141 279
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	292 885	141 279
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	46 000	122 000
TOTAL III	46 000	122 000
Provisions		
Provisions pour risques		71 867
Provisions pour charges		
TOTAL IV		71 867
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 897	13 832
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	49 157	30 081
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 910	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	472 034	386 252
TOTAL V	606 998	430 165
Écarts de conversion passif VI	1 844	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	947 727	765 311

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 730	6 433
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	35 919	12 243
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 500	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	43 872	30 637
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	539 721	607 826
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	122 000	25 946
Autres produits	5 984	1
TOTAL I	753 726	683 086
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		32
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	172 244	152 441
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 051	1 616
Salaires et traitements	343 058	219 639
Charges sociales	96 668	60 200
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 650	2 487
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	46 000	122 000
Autres charges	3 945	725
TOTAL II	670 617	559 140
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	83 109	123 946
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	430	90
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	71 867	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	72 297	90
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		71 867
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		112
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		71 979
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	72 297	-71 889
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	155 406	52 057

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 800	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	3 800	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 800	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	826 023	683 176
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	674 417	631 119
EXCÉDENT OU DÉFICIT	151 606	52 057

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		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 947 727 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 151 606 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

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.

Faits caractéristiques

Néant.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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.

- Solutions informatiques (sites web, logiciels): 3 ans,
- Matériels de bureau et informatique: 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.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir:

- EUROPEAN CLIMATE FOUNDATION - 40000€
- FONDATION DE FRANCE - 25000€
- FOUNDATION FOR INTERNATIONAL LAW FOR THE ENVIRONMENT - 29380,20€
- ROCKFELLER BROTHER FUND - 91886.9€

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 46 000€

Régime fiscal

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

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	9 924		
TOTAL	9 924		
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - 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			5 750
TOTAL			5 750
Participations évaluées par mise en équivalence - Participations Autres : - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	4 053		
TOTAL	4 053		
TOTAL GÉNÉRAL	13 977		5 750

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			9 924	
TOTAL			9 924	
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - 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 don. destinés à être cédés			5 750	
TOTAL			5 750	
Participations évaluées par mise en équivalence - Participations Autres : - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			4 053	
TOTAL			4 053	
TOTAL GÉNÉRAL			19 726	

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	9 031	683		9 714
TOTAL	9 031	683		9 714
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		967		967
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		967		967
TOTAL GÉNÉRAL	9 031	1 650		10 681

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES				REPRISES NON VENTILÉES		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change	71 867		71 867	
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	71 867		71 867	

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	71 867		71 867	
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières			71 867	
- Exceptionnelles				

Etat des créances et 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			
Autres immobilisations financières	4 053		4 053
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	33 141	33 141	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	503	503	
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	204 011	204 011	
Charges constatées d'avance	2 670	2 670	
TOTAL	244 377	240 324	4 053

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	34 897	34 897		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	16 890	16 890		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	25 116	25 116		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 151	7 151		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	50 910	50 910		
Produits constatés d'avance	472 034	398 328	73 707	
TOTAL	606 998	533 291	73 707	

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 296	2 313
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	26 598	17 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	37 894	19 529

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
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	17 625	15 000
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	17 625	15 000

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	472 034	386 252
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		472 034	386 252

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	2 670	195
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 670	195

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
FILE 2022	122 000		122 000				
FONDATION FRANCIS LEFEBV		15 000				15 000	
FONDATION LEA NATURE		10 000				10 000	
TOTAL	122 000	25 000	122 000			25 000	
Ressources liées à la générosité du public							
DONS PARTICULIERS 11-12.2		21 000				21 000	
TOTAL		21 000				21 000	
TOTAL GÉNÉRAL	122 000	46 000	122 000			46 000	
(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							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres art.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	89 221	52 057			141 279
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	52 057	-52 057	151 606		151 606
Situation nette	141 279		151 606		292 885
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	141 279		151 606		292 885

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	210.00	893.36	-683.36	-76.48
20500000 Marque	210.00	210.00		
20510000 Site web	9 714.00	9 714.00		
28051000 Amort. site web	-9 714.00	-9 030.64	-683.36	-7.56
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 782.58		4 782.58	-
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	5 749.50		5 749.50	-
28183000 Amort. matériel de bureau et matériel informatique	-966.92		-966.92	-
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	4 052.50	4 052.50		
27500000 Dépôts et cautionnements versés	4 052.50	4 052.50		
TOTAL I	9 045.08	4 945.86	4 099.22	82.88
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	33 140.78	7 442.50	25 698.28	345.26
41100000 Clients	33 140.78	7 442.50	25 698.28	345.26
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	204 513.64	292 177.53	-87 663.89	-30.00
40100000 Fournisseurs	118.80	1 689.00	-1 570.20	-92.95
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non en...	6 000.00		6 000.00	-
42100000 Personnel Rémunérations dues	502.74		502.74	-
46720000 Mécénat	186 267.10	275 488.53	-89 221.43	-32.39
46870000 Divers Produits à recevoir	11 625.00	15 000.00	-3 375.00	-22.50
Valeurs mobilières de placement	300 000.00		300 000.00	-
50800000 CAT au 23/03/2025	300 000.00		300 000.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	398 357.06	388 682.97	9 674.09	2.49

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
51200000 Banque	171 428.21	355 092.55	-183 664.34	-51.72
51220000 Crédit coopératif LIVRET A	76 594.99		76 594.99	-
51230000 Crédit coopératif_Livret REV Personnes morales	150 333.86	33 590.42	116 743.44	347.56
Charges constatées d'avance	2 670.05	195.00	2 475.05	+1 000.00
48600000 Charges constatées d'avance	2 670.05	195.00	2 475.05	+1 000.00
TOTAL III	938 681.53	688 498.00	250 183.53	36.34
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI		71 867.00	-71 867.00	-100.00
47610000 Différence de conversion ACTIF Diminution des créances		71 867.00	-71 867.00	-100.00
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	947 726.61	765 310.86	182 415.75	23.84

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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	141 278.54	89 221.14	52 057.40	58.35
10600000 Réserves	141 278.54	89 221.14	52 057.40	58.35
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	151 606.18	52 057.40	99 548.78	191.23
Situation nette	292 884.72	141 278.54	151 606.18	107.31
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	292 884.72	141 278.54	151 606.18	107.31
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	46 000.00	122 000.00	-76 000.00	-62.30
19500000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	46 000.00	122 000.00	-76 000.00	-62.30
TOTAL III	46 000.00	122 000.00	-76 000.00	-62.30
Provisions				
Provisions pour risques		71 867.00	-71 867.00	-100.00
15150000 Provisions pour pertes de change		71 867.00	-71 867.00	-100.00
Provisions pour charges				
TOTAL IV		71 867.00	-71 867.00	-100.00
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 896.77	13 832.37	21 064.40	152.29
40100000 Fournisseurs	23 600.67	11 519.17	12 081.50	104.89
40800000 Fournisseurs Factures non parvenues	11 296.10	2 313.20	8 982.90	388.37
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	49 156.96	30 080.70	19 076.26	63.42
42100000 Personnel Rémunérations dues	784.40	297.20	487.20	163.97
42500000 Personnel - Note de frais	1 423.26	508.04	915.22	180.12

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	14 682.21	11 079.75	3 602.46	32.51
43100000 Sécurité sociale	14 085.11	8 324.24	5 760.87	69.21
43702000 Harmonie Mutuelle	1 315.30	547.01	768.29	140.40
43703000 Klesia Retraite	3 166.44	1 974.19	1 192.25	60.39
43704000 Prévoyance cadre	587.18	587.18		
43820000 Cotisations sociales sur congés à payer	5 962.09	4 540.50	1 421.59	31.29
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	1 197.39	627.54	569.85	90.61
44861000 Taxe sur les salaires	4 358.53		4 358.53	-
44863000 Formation continue	1 595.05	1 595.05		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	50 910.00		50 910.00	-
46720000 Mécénat	50 910.00		50 910.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	472 034.20	386 252.25	85 781.95	22.21
48700000 Produits constatés d'avance	472 034.20	386 252.25	85 781.95	22.21
TOTAL V	606 997.93	430 165.32	176 832.61	41.11
Écarts de conversion passif VI	1 843.96		1 843.96	-
47710000 Différences de conversion PASSIF Augmentation des cré...	1 843.96		1 843.96	-
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	947 726.61	765 310.86	182 415.75	23.84

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 730.00	6 433.00	-1 703.00	-26.47
75610000 Cotisations sans contrepartie	4 730.00	6 433.00	-1 703.00	-26.47
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	35 918.66	12 242.69	23 675.97	193.38
70600000 Prestations de services - Lilo		681.34	-681.34	-100.00
70610000 Prestations de services	2 742.79	9 199.63	-6 456.84	-70.18
70800000 Produits des activités annexes	327.87	2 361.72	-2 033.85	-86.11
70840000 Mise à disposition de personnel facturée	32 848.00		32 848.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 500.00		1 500.00	-
73000000 Aides à l'emploi	1 500.00		1 500.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	43 872.31	30 636.92	13 235.39	43.20
75410000 Dons	43 872.31	30 636.92	13 235.39	43.20
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	539 721.26	607 825.69	-68 104.43	-11.20
75520000 Contributions financières	539 721.26	607 825.69	-68 104.43	-11.20
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	122 000.00	25 946.31	96 053.69	370.21
78950000 Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières	122 000.00	25 946.31	96 053.69	370.21
Autres produits	5 983.87	1.01	5 982.86	+1 000.00
75800000 Produits divers de gestion courante	1 000.00	1.01	998.99	+1 000.00
75801000 Produits exercices antérieurs	4 983.87		4 983.87	-
TOTAL I	753 726.10	683 085.62	70 640.48	10.34
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		31.74	-31.74	-100.00
60225000 Achats Fournitures de bureau		31.74	-31.74	-100.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	172 244.16	152 441.27	19 802.89	12.99
60400000 Achats d'études et prestations de services	52 768.60	76 422.72	-23 654.12	-30.95
60630000 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	659.58	1 672.00	-1 012.42	-60.53
60640000 Achats Fournitures administratives		576.72	-576.72	-100.00
61100000 Sous traitance générale	1 462.00	2 613.00	-1 151.00	-44.05
61300000 Locations Salle		150.00	-150.00	-100.00
61320000 Locations immobilières	45 750.00	34 400.00	11 350.00	32.99
61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	214.80		214.80	-
61600000 Primes d'assurances	297.52	280.58	16.94	6.05
61700000 Études et recherches	210.00		210.00	-
61810000 Documentation générale	2 697.39	1 174.29	1 523.10	129.73
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences		356.00	-356.00	-100.00
62260000 Honoraires - Expert-Comptable	2 880.00	2 880.00		
62261000 Honoraires - Social/RH	5 303.62	2 719.71	2 583.91	95.00
62262000 Honoraires - Conseil	17 975.00	10 722.64	7 252.36	67.63

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
62300000 Communication - WEB	4 338.63	4 173.54	165.09	3.95
62310000 Communication - presta de personnes	7 821.00	256.80	7 564.20	+1 000.00
62340000 Cadeaux à la clientèle	407.84		407.84	-
62360000 Catalogues et imprimés - Autres	342.44		342.44	-
62370000 Publications - Impressions diverses	5 692.06	2 040.09	3 651.97	179.02
62380000 Divers (pourboires, dons courants, ...)		5.65	-5.65	-100.00
62500000 Autres Déplacements, missions et réceptions	3 837.60	227.26	3 610.34	+1 000.00
62510000 Voyages et déplacements (SNCF et autres...)	5 939.74	4 505.25	1 434.49	31.85
62560000 Missions - Hébergements	4 004.10		4 004.10	-
62570000 Missions - Repas	4 185.68	2 667.73	1 517.95	56.90
62600000 Frais postaux et de télécommunications	481.98	1 265.33	-783.35	-61.90
62610000 Frais WEB	1 503.17	1 394.83	108.34	7.74
62700000 Services bancaires	1 356.41	1 057.13	299.28	28.29
62810000 Adhésions, cotisations partenaires, réseaux	2 115.00	880.00	1 235.00	140.34
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	7 051.39	1 615.94	5 435.45	336.32
63110000 Taxe sur les salaires	4 358.53		4 358.53	-
63330000 Formation professionnelle continue	2 692.86	1 615.94	1 076.92	66.65
Salaires et traitements	343 058.43	219 638.53	123 419.90	56.19
64110000 Salaires bruts du personnel	326 040.08	209 212.74	116 827.34	55.84
64121000 Var. prov. congés payés	3 602.46	1 766.71	1 835.75	103.85
64140000 Indemnités et avantages divers Non soumis	11 920.38	8 659.08	3 261.30	37.66
64143000 Indemnités rupture conventionnelle	1 495.51		1 495.51	-
Charges sociales	96 668.01	60 200.01	36 468.00	60.58
64510000 Cotisations à l'URSSAF	62 973.14	46 344.93	16 628.21	35.88
64520000 Cotisations aux mutuelles et prévoyance	1 431.96	1 142.57	289.39	25.28
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	17 395.66	10 909.75	6 485.91	59.45
64540000 Cotisations de prévoyance	13 229.66		13 229.66	-
64580000 Var. prov. cotis. congés payés	1 421.59	398.76	1 022.83	256.39
64750000 Médecine du travail, pharmacie	216.00	1 404.00	-1 188.00	-84.62
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 650.28	2 486.89	-836.61	-33.66
68111000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations incor...	683.36	2 486.89	-1 803.53	-72.54
68112000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corpo...	966.92		966.92	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	46 000.00	122 000.00	-76 000.00	-62.30
68950000 Engagements à réaliser sur dons manuels affectés	46 000.00	122 000.00	-76 000.00	-62.30
Autres charges	3 945.00	725.23	3 219.77	444.14
65800000 Charges diverses de gestion courante	6.00	725.23	-719.23	-99.17
65801000 Charges exercices antérieurs	3 939.00		3 939.00	-
TOTAL II	670 617.27	559 139.61	111 477.66	19.94
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	83 108.83	123 946.01	-40 837.18	-32.95
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	430.35	90.42	339.93	377.78
76800000 Autres produits financiers	430.35	90.42	339.93	377.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	71 867.00		71 867.00	-
78650000 Reprises sur provisions financières	71 867.00		71 867.00	-
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	72 297.35	90.42	72 206.93	79 857.26

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		71 867.00	-71 867.00	-100.00
68650000 Dotations aux provisions financières		71 867.00	-71 867.00	-100.00
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change		112.03	-112.03	-100.00
66600000 Pertes de change		112.03	-112.03	-100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV		71 979.03	-71 979.03	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	72 297.35	-71 888.61	144 185.96	-200.57
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	155 406.18	52 057.40	103 348.78	198.53
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 800.00		3 800.00	-
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	3 300.00		3 300.00	-
67130000 Dons, libéralités	500.00		500.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	3 800.00		3 800.00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 800.00		-3 800.00	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	826 023.45	683 176.04	142 847.41	20.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	674 417.27	631 118.64	43 298.63	6.86
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	151 606.18	52 057.40	99 548.78	191.23