COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SERVICE ENTRAIDE LIAISON

157 RUE DES BLAINS
92220 BAGNEUX

autres organisations fonctionnent par adhesion volontaire

NAF : 9499Z

SIRET : 331089755 00036

Jégard Créatis C
EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

CREATIS EC IDF OUEST - LEVALLOIS
54, rue de Bitche
92400 COURBEVOIE
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
www.jegardcreatis.com - bienvenue@jegardcreatis.com

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03	
BILAN DE TRANSITION	
Bilan Actif - Transition	8
Bilan Passif - Transition	9
COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION	
Compte de résultat - Transition	10
Compte de résultat (suite) - Transition	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	12
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des créances et des dettes	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Compte de résultat par origine et destination	20
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	21
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	22
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	23
Variation des fonds propres 431-5	24
Variation des fonds propres 432-22	25
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	28

Compte de résultat détaillé 30

Contributions volontaires en nature détaillées 37

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **15/10/2025**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **SERVICE ENTRAIDE LIAISON** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 413 393 €
- Déficit : 160 797 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à COURBEVOIE
Le 07/05/2026

Aziliz-Marie BODIVIT
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan

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	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	893 929	591 824	302 105	119 459
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes	102 073		102 073	264 605
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	796 943	225 674	571 269	583 398
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	294 818	251 093	43 725	58 674
Autres immobilisations corporelles	149 666	126 059	23 607	22 769
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	1 400		1 400	1 400
Prêts	5 867		5 867	5 867
Autres immobilisations financières	5 300		5 300	5 300
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**2 249 996**	**1 194 650**	**1 055 346**	**1 061 473**
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	109 302		109 302	96 010
Charges constatées d'avance	206 449		206 449	205 928
Valeurs mobilières de placement	350 000		350 000	350 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 692 296		1 692 296	1 777 846
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**2 358 047**		**2 358 047**	**2 429 784**
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)	**4 608 043**	**1 194 650**	**3 413 393**	**3 491 256**

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	467 325	467 325
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	88 353	88 353
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	361 896	479 466
Autres réserves		
Report à nouveau	554 251	490 000
Excédent ou déficit de l'exercice	-160 797	-53 320
Situation nette	1 311 028	1 471 824
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**1 311 028**	**1 471 824**
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	1 199 185	1 074 187
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	**1 199 185**	**1 074 187**
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	46 087	46 087
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 736	78 637
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	185 637	196 446
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	531 582	571 667
Produits constatés d'avance	52 138	52 408
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**903 180**	**945 245**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**3 413 393**	**3 491 256**

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

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	2 730	3 585
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	26 131	188 211
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 000	60 363
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	7 074 412	7 238 356
Mécénats	62 178	23 992
Legs, donations et assurances-vie		29 929
Contributions financières	62 000	128 365
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	986 651	954 742
Autres produits	1 037	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**8 221 139**	**8 627 563**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 713	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	954 206	1 030 006
Aides financières	4 824 067	5 344 003
Impôts, taxes et versements assimilés	96 083	91 608
Salaires	953 501	910 336
Cotisations sociales	309 578	294 641
Dotations aux amortissement et dépréciations	137 924	84 112
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	1 111 649	977 872
Autres charges	2 347	19
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**8 391 070**	**8 732 596**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-169 932**	**-105 034**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 080	27 992
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change	1 587	502
Produit des cessions d'immobilisations financières		11 938
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**19 668**	**40 432**

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		48	93
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**IV**	**48**	**93**
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		**19 620**	**40 339**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		**-150 312**	**-64 695**
Produits exceptionnels	V		19 502
Charges exceptionnelles	VI	5 287	708
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		**-5 287**	**18 794**
Participation des salariés aux résultats	VII		
Impôts sur les bénéfices	VIII	5 198	7 419
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		**8 240 806**	**8 687 496**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		**8 401 603**	**8 740 816**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**-160 797**	**-53 320**

Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		146 145	128 794
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**146 145**	**128 794**
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		146 145	128 794
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**146 145**	**128 794**

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan et Compte de résultat - Transition au Rgt 2023-03

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	893 929	591 824	302 105	119 459
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes	102 073		102 073	264 605
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	796 943	225 674	571 269	583 398
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	294 818	251 093	43 725	58 674
Autres immobilisations corporelles	149 666	126 059	23 607	22 769
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	1 400		1 400	1 400
Prêts	5 867		5 867	5 867
Autres immobilisations financières	5 300		5 300	5 300
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**2 249 996**	**1 194 650**	**1 055 346**	**1 061 473**
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	109 302		109 302	96 010
Charges constatées d'avance	206 449		206 449	205 928
Valeurs mobilières de placement	350 000		350 000	350 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 692 296		1 692 296	1 777 846
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**2 358 047**		**2 358 047**	**2 429 784**
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)	**4 608 043**	**1 194 650**	**3 413 393**	**3 491 256**

Bilan Passif - Transition

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	467 325	467 325
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	88 353	88 353
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	361 896	479 466
Autres réserves		
Report à nouveau	554 251	490 000
Excédent ou déficit de l'exercice	-160 797	-53 320
Situation nette	1 311 028	1 471 824
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**1 311 028**	**1 471 824**
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	1 199 185	1 074 187
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	**1 199 185**	**1 074 187**
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	46 087	46 087
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 736	78 637
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	185 637	196 446
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	531 582	571 667
Produits constatés d'avance	52 138	52 408
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**903 180**	**945 245**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**3 413 393**	**3 491 256**

Compte de résultat - Transition

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	2 730	3 585
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	26 131	188 211
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 000	60 363
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	7 074 412	7 238 356
Mécénats	62 178	23 992
Legs, donations et assurances-vie		29 929
Contributions financières	62 000	128 365
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	986 651	954 742
Autres produits	1 037	18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**8 221 139**	**8 627 563**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 713	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	954 206	1 030 006
Aides financières	4 824 067	5 344 003
Impôts, taxes et versements assimilés	96 083	91 608
Salaires	953 501	891 838
Cotisations sociales	309 578	313 138
Dotations aux amortissement et dépréciations	137 924	84 112
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	1 111 649	977 872
Autres charges	2 347	19
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**8 391 070**	**8 732 596**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-169 932**	**-105 034**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 080	27 992
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change	1 587	502
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		11 938
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**19 668**	**40 432**

Compte de résultat (suite) - Transition

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		48	93
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**IV**	**48**	**93**
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		**19 620**	**40 339**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		**-150 312**	**-64 695**
Produits exceptionnels	V		19 502
Charges exceptionnelles	VI	5 287	708
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		**-5 287**	**18 794**
Participation des salariés aux résultats	VII		
Impôts sur les bénéfices	VIII	5 198	7 419
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		**8 240 806**	**8 687 496**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		**8 401 603**	**8 740 816**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**-160 797**	**-53 320**

Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		146 145	128 794
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**146 145**	**128 794**
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		146 145	128 794
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**146 145**	**128 794**

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

L'association SEL (**Service d'Entraide et de Liaison**), fondée en juin 1984, est régie par la loi du 1er juillet 1901 modifié, le décret du 16 août 1901 modifié et autres textes d'application. Elle a pour but de venir en aide aux personnes en difficulté et plus particulièrement aux enfants dans les pays les plus pauvres, d'aider au financement et à la réalisation de secours d'urgence et de projets de développement dans le domaine de d'éducation, de la santé, de l'agriculture et de toute autre action se rapportant à son objet, de contribuer à sensibiliser et à éduquer tout public, notamment des pays occidentaux, à la lutte contre la pauvreté.

Sa durée est illimitée. Le siège est à Bagneux, 157 rue des Blains (92).

Les moyens d'action sont essentiellement l'organisation en France et à l'étranger, directement ou par l'intermédiaire de toute structure privée ou publique, de toutes manifestations à caractère social et philanthropique telles que :
- Réunions d'informations,
- Conférences,
- Collectes,
- Parrainages,
- Publications, projections audio-visuelles,
- Envoi de fonds, de matériel et de personnel qualifié,
- Des réflexions et des actions directement ou en partenariat avec des associations partageant les mêmes objectifs, la réalisation ou la participation à des campagnes de sensibilisation, la création d'outils de communication, y compris numériques ….

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 3 413 393 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -160 797 Euros.

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

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Les décisions du CA FINANCE du 04/05/2026 impactent les réserves destinées au Projet MS Sensibilisation de 40 000 euros ainsi que les réserves destinées aux Projets NEOSYS à hauteur des dotations aux amortissements de 2025 sur NEOSYS à savoir 77 570 euros.

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter du 01/01/2025

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 entraine 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 sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations en cours

Les dépenses comptabilisées pour les immobilisations en cours s'élèvent à 102 073€.

Amortissements

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

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 ans,,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de de bureau 5 à 10 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Materiel informatique 3 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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 : **1 199 185** euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 9 841 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 14.85€/heure correspond à un montant de 146 145 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite pour 146 145 euros.

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	614 553	279 377		893 929
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	264 605	112 825	275 357	102 073
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**879 157**	**392 202**	**275 357**	**996 002**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	796 943			796 943
Installations techniques, matériel et outillages industriels	294 818			294 818
Autres immobilisations corporelles	132 400	17 265		149 666
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 224 161**	**17 265**		**1 241 426**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 400			1 400
Prêts	5 867			5 867
Autres immobilisations financières	5 300			5 300
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**12 567**			**12 567**
TOTAL GÉNÉRAL	**2 115 885**	**409 467**	**275 357**	**2 249 996**

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	392 202			392 202		
Total immobilisations corporelles	17 265			17 265		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	**409 467**			**409 467**		

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	275 357		275 357			
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	**275 357**		**275 357**			

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	495 093	96 730		591 824
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**495 093**	**96 730**		**591 824**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	213 544	12 130		225 674
Installations techniques, matériel et outillages industriels	236 144	14 949		251 093
Autres immobilisations corporelles	109 631	16 428		126 059
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**559 320**	**43 507**		**602 826**
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 054 413**	**140 237**		**1 194 650**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	96 730		96 730		
Immobilisations corporelles	43 507		43 507		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**140 237**		**140 237**		

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)	5 867		5 867
Autres immobilisations financières	5 300		5 300
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	190	190	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	106 899	106 899	
Charges constatées d'avance	206 449	206 449	
TOTAL	**324 706**	**313 538**	**11 167**
(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 à plus d'1 an	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)		46 087		46 087	
Fournisseurs et comptes rattachés		87 736	87 736		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		91 223	91 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		83 064	83 064		
Impôts sur les bénéfices		5 198	5 198		
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		6 152	6 152		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes		531 582	531 582		
Produits constatés d'avance		52 138	52 138		
TOTAL		**903 180**	**857 093**	**46 087**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Commentaires : néant

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	33 568	28 616
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	132 150	139 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	154 395	10 137
TOTAL	**320 113**	**178 744**

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
Produits :	- D'exploitation	52 138	52 408
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL	**52 138**	**52 408**

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	206 449	205 928
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**206 449**	**205 928**

Commentaires : néant

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination		31/12/2025		31/12/2024	
		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine					
Produits liés à la générosité du public					
Cotisations sans contrepartie		2 730	2 730	3 585	3 585
Dons, legs et mécénats					
Dons manuels		6 978 810	6 978 810	7 238 356	7 238 356
Legs, donations et assurance-vie				21 438	21 438
Mécénats		696	696	23 993	23 993
Autres produits liés à la générosité du public		62 000	62 000	128 365	128 365
TOTAL I		**7 044 236**	**7 044 236**	**7 415 737**	**7 415 737**
Produits non liés à la générosité du public					
Cotisations avec contrepartie					
Parrainage des entreprises					
Contributions financières sans contrepartie					
Autres produits non liés à la générosité du public		209 919		248 161	
TOTAL II		**209 919**		**248 161**	
Subventions et autres concours publics	III			60 363	
Reprises sur provisions et dépréciations	IV				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V	986 651	986 651	963 234	963 234
TOTAL (I à V)		**8 240 806**	**8 030 887**	**8 687 495**	**8 378 971**
Charges par destinations					
Missions sociales					
Réalisées en France					
Actions réalisées par l'organisme		103 299	13 299	95 426	95 426
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France					
Réalisées à l'étranger					
Actions réalisées par l'organisme		798 195	798 195	733 345	733 345
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		4 824 066	4 824 066	5 344 003	5 283 663
TOTAL I		**5 725 560**	**5 635 560**	**6 172 774**	**6 112 434**
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public		846 709	846 709	755 065	755 065
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II		**846 709**	**846 709**	**755 065**	**755 065**
Frais de fonctionnement	III	712 487	712 487	827 685	579 524
Dotations aux provisions et dépréciations	IV				
Impôt sur les bénéfices	V	5 198		7 419	
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI	1 111 649	1 111 649	977 872	977 872
TOTAL (I à VI)		**8 401 603**	**8 306 405**	**8 740 815**	**8 424 895**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**-160 797**	**-275 518**	**-53 320**	**-45 924**

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature		31/12/2025		31/12/2024	
		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origines					
Contributions volontaires liées à la générosité du public					
Bénévolat		146 145	146 145	128 794	128 794
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL I		**146 145**	**146 145**	**128 794**	**128 794**
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	II				
Concours publics en nature					
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL III					
TOTAL (I + II + III)		**146 145**	**146 145**	**128 794**	**128 794**
Charges par destinations					
Contributions volontaires aux missions sociales					
Réalisées en France		126 261	126 261	107 720	107 720
Réalisées à l'étranger					
TOTAL I		**126 261**	**126 261**	**107 720**	**107 720**
Contributions volontaires à la recherche de fonds	II	17 449	17 449	16 903	16 903
Contributions volontaires au fonctionnement	III	2 435	2 435	4 171	4 171
TOTAL (I + II + III)		**146 145**	**146 145**	**128 794**	**128 794**

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2025	31/12/2024	Ressources par origine	31/12/2025	31/12/2024
Emplois de l'exercice			**Ressources de l'exercice**		
Missions sociales			Ressources liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie	2 730	3 585
Actions réalisées par l'organisme	103 768	95 426	Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France	5 621 792	6 017 008	Dons manuels	6 978 810	7 238 357
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		21 438
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats	696	23 992
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public	62 000	128 365
TOTAL I	**5 725 560**	**6 112 434**			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public	846 709	755 065			
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II	**846 709**	**755 065**			
Frais de fonctionnement III	715 621	579 524			
TOTAL EMPLOIS	**7 287 890**	**7 447 023**	**TOTAL RESSOURCES I**	**7 044 236**	**7 415 737**
Dot. aux prov. et dépréciations IV			Rep. sur prov. et dépréciations II		
Reports en fonds dédiés de l'exercice V	1 111 649	977 872	Utilisat. des fonds dédiés anté. III	986 651	963 234
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.	275 518	45 924
TOTAL	**8 399 539**	**8 424 895**	**TOTAL**	**8 306 405**	**8 424 895**
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	416 354	426 006
			(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.	275 518	9 652
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)	**140 836**	**416 354**

Contributions volontaires en nature	31/12/2025	31/12/2024		31/12/2025	31/12/2024
Emplois de l'exercice			**Ressources de l'exercice**		
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France	126 261	107 720	Bénévolat	146 145	128 794
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I	**126 261**	**107 720**	Dons en nature		
Contributions volontaires à la recherche de fonds II	17 449	16 903			
Contributions volontaires au fonctionnement III	2 435	4 171			
TOTAL	**146 145**	**128 794**	**TOTAL**	**146 145**	**128 794**

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2025	31/12/2024
Fonds dédiés en début d'exercice	1 074 187	1 051 057
(-) Utilisation	986 650	954 742
(+) Report	1 111 649	977 872
Fonds dédiés en fin d'exercice	**1 199 186**	**1 074 187**

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	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
F.D. PARRAINAGE	2 940	112 471	8 272			107 139	
F.D. PARR PLUS , CADEAUX	4 120	12 972	6 353			10 739	
F.D. TICKETS REPAS	117 917		117 917				
F.D. CONTR/ TR	419 801	454 621	419 801			454 621	
F.D. DEVELOP-GENERAL	412 798	420 854	389 754			443 898	
F.D. URGE²NCE	116 611	110 731	44 553			182 789	
F.D. AUTRES DONS							
TOTAL	**1 074 187**	**1 111 649**	**986 650**			**1 199 186**	

(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

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	467 325				467 325
Fonds propres avec droit de reprise	88 353				88 353
Écarts de réévaluation					
Réserves	479 466			117 570	361 896
Report à nouveau	490 000	-53 320	117 570		554 251
Excédent ou déficit de l'exercice	-53 320	53 320			-160 797
Situation nette	**1 471 824**		**117 570**	**117 570**	**1 311 028**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**1 471 824**		**117 570**	**117 570**	**1 311 028**

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 432-22

(art. 432-22 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	467 325				467 325
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise	88 353				88 353
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves	479 466			117 570	361 896
- dont générosité du public					
Report à nouveau	490 000	-53 320	117 570		554 251
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-53 320	53 320			-160 797
- dont générosité du public					
Situation nette	**1 471 824**		**117 570**	**117 570**	**1 311 028**
- dont générosité du public					
Fonds propres consomptibles					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**1 471 824**		**117 570**	**117 570**	**1 311 028**
- dont générosité du public					

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	302 105.35	119 459.36	182 645.99	152.89
2050000000 SYSTEME D'INFORMATION NEOSYS 1.0	*419 780.57*	*419 780.57*		
2050500000 PROJ NEOSYS 2.0	*416 350.50*	*136 974.00*	*279 376.50*	*203.96*
2051000000 SITE WEB REFONTE	*39 420.00*	*39 420.00*		
2052000000 MIGRATION CLOUD	*18 378.00*	*18 378.00*		
2805000000 AMORT NEOSYS 1.0	*-545 999.77*	*-468 406.34*	*-77 593.43*	*-16.57*
2805100000 AMORT SITE WEB REFONTE	*-32 065.33*	*-18 925.33*	*-13 140.00*	*-69.43*
2805200000 AMORT. MIGRATION CLOUD	*-13 758.62*	*-7 761.54*	*-5 997.08*	*-77.26*
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	102 072.79	264 604.50	-162 531.71	-61.42
2320000000 IMMO INCORP EN COURS NEOSYS2.0	*102 072.79*	*264 604.50*	*-162 531.71*	*-61.42*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	571 268.89	583 398.41	-12 129.52	-2.08
2133000000 CONSTRUCTION BUREAU BAGNEUX	*615 000.00*	*615 000.00*		
2134000000 CONSTRUCTION RAVALEMENT BAGNEUX	*181 942.83*	*181 942.83*		
2813300000 AMORT CONST BUREAU BAGNEUX	*-92 215.52*	*-92 215.52*		
2813400000 AMORT CONS RAVALEMENT BAGNEUX	*-133 458.42*	*-121 328.90*	*-12 129.52*	*-10.00*
Installations techniques, matériel et outillages industriels	43 724.71	58 673.74	-14 949.03	-25.48
2151100000 EQUIPEMENT TECHNIQUE GENE BAGNEUX	*261 981.27*	*261 981.27*		
2151200000 EQUIPEMENT TECH/CLOISONS BAGNEUX	*32 836.60*	*32 836.60*		
2815110000 AMORT EQUIPT TECHN GENE	*-224 756.53*	*-211 449.33*	*-13 307.20*	*-6.29*
2815120000 AMORT EQUIPT TECHN CLOISONS	*-26 336.63*	*-24 694.80*	*-1 641.83*	*-6.65*
Autres immobilisations corporelles	23 606.77	22 769.12	837.65	3.68
2181100000 INS- AGENCT BUR GENE BAGNEUX	*52 222.85*	*52 222.85*		
2183110000 MOBILIER DE BUREAU	*27 276.51*	*25 411.85*	*1 864.66*	*7.34*
2183500000 MATERIEL INFORMATIQUE et TELEPHONE	*52 717.65*	*45 006.26*	*7 711.39*	*17.14*
2183600000 MATERIEL AUDIO-VISUEL	*17 448.53*	*9 759.16*	*7 689.37*	*78.80*
2818110000 AMORT INST AGENCT GENE	*-51 106.83*	*-50 813.08*	*-293.75*	*-0.58*
2818311000 AMORTISSEMENT MOB BUR BAGNEUX	*-23 343.82*	*-22 717.64*	*-626.18*	*-2.76*
2818350000 AMORT MAT INFORMATIQUE	*-41 464.64*	*-31 319.30*	*-10 145.34*	*-32.40*
2818360000 AMORT MAT AUDIO-VISUEL	*-10 143.48*	*-4 780.98*	*-5 362.50*	*-112.15*
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	1 400.00	1 400.00		
2711000000 ACTION SOGAMA	*1 400.00*	*1 400.00*		
Prêts	5 867.45	5 867.45		
2741300000 PARTICIPATION ARC SCOD	*1 124.45*	*1 124.45*		
2748000000 AUTRES PRÊTS	*4 743.00*	*4 743.00*		
Autres immobilisations financières	5 300.00	5 300.00		
2755100000 CAUTIONNEMENT LA POSTE MACHINE A AFFRANCHIR	*5 200.00*	*5 200.00*		

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
2755211000 FOND DE GARANTIE MUTUEL SG	*100.00*	*100.00*		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**1 055 345.96**	**1 061 472.58**	**-6 126.62**	**-0.58**
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	109 302.48	96 009.73	13 292.75	13.84
4010000000 FOURNISSEURS	*100.00*	*930.00*	*-830.00*	*-89.25*
4091000000 FOURN - AVANCES & ACOMPTES VERSES	*2 213.00*	*4 509.98*	*-2 296.98*	*-50.93*
4097000000 FRS - AVOIR A RECEVOIR		*2 666.00*	*-2 666.00*	*-100.00*
4210000000 REMUNERATIONS PERSONNELS		*1 149.53*	*-1 149.53*	*-100.00*
4372000000 MUTUELLE OCIANE	*190.38*	*234.40*	*-44.02*	*-18.80*
4670100000 AVANCE /VOYAGES		*22.57*	*-22.57*	*-100.00*
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	*106 799.10*	*86 497.25*	*20 301.85*	*23.47*
Charges constatées d'avance	206 448.71	205 928.02	520.69	0.25
4860000000 CHARGES CONST.AVANCE	*63 381.83*	*67 346.49*	*-3 964.66*	*-5.89*
4861000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE PROJETS	*143 066.88*	*138 581.53*	*4 485.35*	*3.24*
Valeurs mobilières de placement	349 999.94	349 999.94		
5081200000 OPC OSTRUM SRI CASH FCP	*349 999.94*	*349 999.94*		
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 692 295.96	1 777 845.81	-85 549.85	-4.81
5120010000 SOCIETE GENERALE	*492 687.02*	*790 246.90*	*-297 559.88*	*-37.65*
5123000000 BANQUE CLER	*72 257.95*	*57 777.78*	*14 480.17*	*25.06*
5124000200 CREDIT MUTUEL SL	*460.54*	*852.18*	*-391.64*	*-45.89*
5124100000 CCP 19 55 F 020 SEL B2	*181 177.88*		*181 177.88*	-
5124200000 CCP 13 711 09 S PARRAINAGE B1	*35 655.12*		*35 655.12*	-
5128300200 CM LIVRET ASSO 10275307	*12 253.71*	*12 055.81*	*197.90*	*1.64*
5141000000 CCP 19 55 F 020 SEL B2		*158 980.27*	*-158 980.27*	*-100.00*
5142000000 CCP 13 711 09 S PARRAINAGE B1		*100 178.21*	*-100 178.21*	*-100.00*
5172000000 LIVRET A ASSOCIATIF	*94 456.67*	*92 461.05*	*1 995.62*	*2.16*
5173000000 SG LIVRET	*800 000.00*	*559 289.71*	*240 710.29*	*43.04*
5311000000 CAISSE NATIONALE	*1 499.96*	*3 977.27*	*-2 477.31*	*-62.28*
5312000000 CAISSE EN DEVISES	*1 847.11*	*2 026.63*	*-179.52*	*-8.88*
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**2 358 047.09**	**2 429 783.50**	**-71 736.41**	**-2.95**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	**3 413 393.05**	**3 491 256.08**	**-77 863.03**	**-2.23**

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	467 324.53	467 324.53		
1021000000 FDS ASSOCIATIFS SANS DRT DE REPRISE	*467 324.53*	*467 324.53*		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	88 353.00	88 353.00		
1034000000 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	*88 353.00*	*88 353.00*		
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	361 895.86	479 465.86	-117 570.00	-24.52
1068000000 FDS DE RESERVES	*239 465.86*	*239 465.86*		
1068100000 RESERVES PROJETS NEOSYS	*122 430.00*	*200 000.00*	*-77 570.00*	*-38.78*
1068500000 RESERVE PROJET MS SENSIBILISATION		*40 000.00*	*-40 000.00*	*-100.00*
Autres réserves				
Report à nouveau	554 250.93	490 000.46	64 250.47	13.11
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEURS	*554 250.93*	*490 000.46*	*64 250.47*	*13.11*
Excédent ou déficit de l'exercice	**-160 796.65**	**-53 319.53**	**-107 477.12**	**201.57**
Situation nette	1 311 027.67	1 471 824.32	-160 796.65	-10.92
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**1 311 027.67**	**1 471 824.32**	**-160 796.65**	**-10.92**
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	1 199 185.25	1 074 186.74	124 998.51	11.64
1961000000 F. D. PARRAINAGE	*107 139.08*	*2 939.91*	*104 199.17*	*+1 000.00*
1962000000 F. D. PARR PLUS, CADEAUX	*10 738.79*	*4 120.05*	*6 618.74*	*160.66*
1963000000 F. D. TICKETS REPAS		*117 916.77*	*-117 916.77*	*-100.00*
1964000000 F. D. CONTR./T R	*454 620.89*	*419 801.27*	*34 819.62*	*8.29*
1965000000 F. D. DEVELOP-GENERAL	*443 897.63*	*412 797.85*	*31 099.78*	*7.53*
1967000000 F. D. URGENCE	*182 788.86*	*116 610.89*	*66 177.97*	*56.75*
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	**1 199 185.25**	**1 074 186.74**	**124 998.51**	**11.64**
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	46 087.24	46 087.24		
1651000200 EMPRUNTS PARTICULIERS	*16 620.00*	*16 620.00*		
1655020000 CAUTION TP SA	*280.00*	*280.00*		
1655030000 CAUTION ACMS	*825.00*	*825.00*		
1681000000 EMPRUNT PARTICUL. HA PAVILLON	*762.24*	*762.24*		
1681100200 EMP-PARTI/BAGNEUX N LEPERS INDETER	*1 000.00*	*1 000.00*		
1681100300 EMP-PART/BAGNEUX E GOLDCHMIDT INDET	*1 000.00*	*1 000.00*		
1681100500 EMP-PART/BAGNEUX B OECH INDETERM	*2 000.00*	*2 000.00*		
1681100600 EMP-PART/BAGNEUX S OESCH INDETERM	*5 000.00*	*5 000.00*		
1681100900 EMP-PART/BAGNEUX G AVENAS INDETERM	*1 000.00*	*1 000.00*		
1681101000 EMP-PART/BAGNEUX N BLEGNE INDETERM	*2 000.00*	*2 000.00*		
1681101300 EMP-PART/BAGNEUX E LEBERT INDETERM	*5 000.00*	*5 000.00*		
1681101400 EMP-PART/BAGNEUX A KEUROGLANIAN IND	*1 000.00*	*1 000.00*		
1681101700 EMP-PART/BAGNEUX M FREGONA INDETERM	*4 600.00*	*4 600.00*		
1681101900 EMP-PART/BAGNEUX V TENNERONI INDETE	*5 000.00*	*5 000.00*		
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 736.36	78 637.43	9 098.93	11.57
4010000000 FOURNISSEURS	*54 168.30*	*50 021.25*	*4 147.05*	*8.29*
4080000000 FOURN.FACT NON PARVE	*33 568.06*	*28 616.18*	*4 951.88*	*17.31*
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	185 636.61	196 445.76	-10 809.15	-5.50
4210000000 REMUNERATIONS PERSONNELS	*273.66*		*273.66*	-
4282000000 DETTES PROV CONGES PAYES DUS	*90 948.97*	*94 987.10*	*-4 038.13*	*-4.25*
4310000000 URSSAF	*29 547.99*	*30 750.77*	*-1 202.78*	*-3.91*
4373100000 CAISSE RETR. AG2R	*7 546.13*	*8 045.18*	*-499.05*	*-6.20*
4373200000 PREVOYANCE OCIANE (MUTEX)	*4 769.25*	*4 836.22*	*-66.97*	*-1.39*
4382000000 CH.SOC.DETTE CONG.A	*41 200.95*	*45 004.18*	*-3 803.23*	*-8.45*
4421000000 PREL A LA SOURCE	*1 875.09*	*2 208.00*	*-332.91*	*-15.08*
4441000000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETE	*5 198.00*	*7 418.60*	*-2 220.60*	*-29.94*
4471000000 TAXES SUR LES SALAIRES	*4 276.57*	*3 195.71*	*1 080.86*	*33.82*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	531 581.52	571 666.54	-40 085.02	-7.01
4672600000 PARR MENSUELS DUS	*377 186.52*	*561 247.57*	*-184 061.05*	*-32.79*
4679000000 RECETTE EN ATTENTE		*282.43*	*-282.43*	*-100.00*
4686000000 CHARGES A PAYER	*154 395.00*	*4 556.54*	*149 838.46*	*+1 000.00*
4686100000 CHARGES A PAYER PROJETS		*5 580.00*	*-5 580.00*	*-100.00*
Produits constatés d'avance	52 138.40	52 408.05	-269.65	-0.52
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	*52 138.40*	*52 408.05*	*-269.65*	*-0.52*
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**903 180.13**	**945 245.02**	**-42 064.89**	**-4.45**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**3 413 393.05**	**3 491 256.08**	**-77 863.03**	**-2.23**

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	2 730.00	3 585.00	-855.00	-23.85
7561000000 COTISATIONS DES MEMBRES (SME)	*2 730.00*	*3 585.00*	*-855.00*	*-23.85*
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	26 131.39	188 210.66	-162 079.27	-86.12
7088100000 SEL INFO ABONNEMENT	*414.00*	*515.00*	*-101.00*	*-19.61*
7088156000 ASSO ACMS MED TRAV-PARKING	*4 463.52*	*4 214.88*	*248.64*	*5.91*
7088158900 PARTICIPATION PARKING TP SA	*1 110.00*	*1 397.16*	*-287.16*	*-20.54*
7088220000 PARTICIPATION AUX FRAIS SENSIBILISATION SPF	*643.00*	*500.00*	*143.00*	*28.60*
7088225000 PARTICIPATION FRAIS VOYAGE GROUPE (ETP)	*5 162.87*		*5 162.87*	*-*
7088230000 PARTICIPATION PARRAINAGE	*3 460.80*	*3 697.12*	*-236.32*	*-6.38*
7088270000 REMB LIVRE ET AGENDA D- MICH		*5.00*	*-5.00*	*-100.00*
7088280000 REMB LIVRES ET JEUX	*125.20*	*61.00*	*64.20*	*104.92*
7210000000 IMMO INCORP EN COURS NEOSYS2.0	*10 752.00*	*177 820.50*	*-167 068.50*	*-93.95*
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	6 000.00	60 363.43	-54 363.43	-90.06
7400000000 SUBVENTION D EXPLOITATION		*60 363.43*	*-60 363.43*	*-100.00*
7410000000 SUBVENTIONS D' EXPLOITATION	*6 000.00*		*6 000.00*	*-*
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 074 412.13	7 238 356.45	-163 944.32	-2.26
7541100000 DONS NON AFFECTES (SNA)	*160 284.72*	*192 276.42*	*-31 991.70*	*-16.64*
7541119100 PARR SIMPLE COMPASSION FR	*4 253 293.23*	*4 141 915.31*	*111 377.92*	*2.69*
7541119150 PARR ETUDIANTS COMPASSION FR DP7	*1 500.00*		*1 500.00*	*-*
7541119320 PARR SIMPLE MADAG LLB FR	*18 393.00*	*20 036.00*	*-1 643.00*	*-8.20*
7541119330 PARR SIMPLE MADAG MIDEM FR	*11 383.00*	*12 450.00*	*-1 067.00*	*-8.57*
7541129100 PARR PLUS COMPASSION FR	*344 753.93*	*348 626.82*	*-3 872.89*	*-1.11*
7541129320 PARR PLUS MADAG LLB FR	*1 571.00*	*1 864.00*	*-293.00*	*-15.72*
7541129330 PARR PLUS MADAG MIDEM FR	*1 425.00*	*1 632.00*	*-207.00*	*-12.68*
7541135000 DON PARR PLUS DP5		*26 090.00*	*-26 090.00*	*-100.00*
7541135100 HILLSONG WATER DP6	*100.00*	*25.00*	*75.00*	*300.00*
7541136000 D/P ENFANTS VULNERABLES (DPV)	*1 730.00*		*1 730.00*	*-*
7541139000 DONS SUR PARR FRANCE (DPA)	*51 524.38*	*46 817.00*	*4 707.38*	*10.05*
7541149100 CP FOND NOEL GLOBAL (DPC)	*157 890.23*	*167 558.00*	*-9 667.77*	*-5.77*
7541149101 DON FOND NOEL MADA DPM	*40.00*	*70.00*	*-30.00*	*-42.86*
7541149110 CADEAUX PARR COMPASSION FR	*196 814.37*	*204 120.60*	*-7 306.23*	*-3.58*
7541149320 CADEAUX PARR MADAG LLB FR	*1 905.00*	*1 305.00*	*600.00*	*45.98*
7541149330 CADEAUX PARR MADAG MIDEM FR	*350.00*	*360.00*	*-10.00*	*-2.78*
7541158000 CH TICKET-REPAS SUISSE	*10 147.36*	*10 995.45*	*-848.09*	*-7.71*
7541159000 TICKET-REPAS FRANCE (TR)	*532 324.89*	*546 913.60*	*-14 588.71*	*-2.67*
7541168000 CH DONS / T REPAS SUISSE (DTR)	*1 818.13*	*2 286.47*	*-468.34*	*-20.47*
7541169000 DONS / T REPAS FRANCE (DTR)	*158 446.90*	*161 746.65*	*-3 299.75*	*-2.04*
7541171000 DONS PROJETS GENERAL (DON)	*503 751.42*	*380 717.17*	*123 034.25*	*32.32*
7541171100 CH DON PROJ GENERAL (DON)	*150.00*		*150.00*	*-*
7541171300 DONS PROJETS DEV HAITI (DHA)	*1 860.00*	*1 860.00*		
7541171400 DONS PROJET DEV SAHEL (DGL)	*7 764.00*	*8 124.00*	*-360.00*	*-4.43*
7541171480 CH DONS PROJETS DEV SAHEL (DGL)	*905.22*	*943.00*	*-37.78*	*-4.03*
7541174100 EAU /ASSAINISSEMENT (DEA)	*180 005.20*	*305 407.31*	*-125 402.11*	*-41.06*

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
7541174180 CH EAU /ASSAINISSEMENT (DEA)	*294.06*	*317.08*	*-23.02*	*-7.26*
7541174600 SANTE (DS0)	*67 315.12*	*72 008.00*	*-4 692.88*	*-6.52*
7541174700 IMPULSION ECONOMIQUE (DDE)	*49 249.00*	*53 689.50*	*-4 440.50*	*-8.27*
7541174780 CH IMPULSION ECONOMIQUE (DDE)		*214.66*	*-214.66*	*-100.00*
7541174800 AGRICULTURE DG0	*155 969.42*	*172 746.83*	*-16 777.41*	*-9.71*
7541178600 DONS MICHEE	*7 270.00*	*8 070.00*	*-800.00*	*-9.91*
7541181100 FOND D'URGENCE (U00)	*23 274.00*	*37 138.91*	*-13 864.91*	*-37.33*
7541181105 CH DONS FOND URGENCE (U00)	*24.00*	*34.97*	*-10.97*	*-31.43*
7541181130 DONS URGENCE CORONAVIRUS UCV	*570.00*		*570.00*	-
7541181150 DONS URGENCE BURKINA UBF	*11 818.73*	*16 086.00*	*-4 267.27*	*-26.53*
7541181300 DONS URGENCE HAITI UHA	*9 134.00*	*54 379.00*	*-45 245.00*	*-83.20*
7541187050 DONS URGENCE SEISMES SYRIE USY		*3 300.00*	*-3 300.00*	*-100.00*
7541187060 DONS URGENCE LIBAN ULI	*412.00*	*77 558.10*	*-77 146.10*	*-99.47*
7541187070 DONS URGENCE CONGO URC	*74 118.36*		*74 118.36*	-
7541187080 DONS URGENCE SRI LANKA ULK	*35 024.00*		*35 024.00*	-
7541190000 DONS URGENCE CRISE ALIMENTAIRE UAL	*39 035.29*	*157 966.00*	*-118 930.71*	*-75.29*
7541198000 CH_DONS URGENCE CRISE ALIMENTAIRE UAL	*46.57*	*120.03*	*-73.46*	*-60.83*
7541200000 ABANDON DE FRAIS BENEVOLE	*231.60*	*587.57*	*-355.97*	*-60.54*
7541249110 CADEAUX PARR COMPASSION FR - Mécénat	*495.00*		*495.00*	-
Mécénats	62 177.98	23 992.32	38 185.66	159.16
7542000000 DONS ISSUS DU MECENAT	*696.00*	*23 992.32*	*-23 296.32*	*-97.10*
7542100000 DONS NON AFFECTES (SNA) - Mécénat	*6 474.40*		*6 474.40*	-
7542119100 PARR SIMPLE COMPASSION FR - Mécénat	*7 778.00*		*7 778.00*	-
7542129100 PARR PLUS COMPASSION FR - Mécénat	*469.00*		*469.00*	-
7542149100 CP FOND NOEL Compassion (DPC) - Mécénat	*250.00*		*250.00*	-
7542159000 TICKET-REPAS FRANCE (TRE) - Mécénat	*1 212.00*		*1 212.00*	-
7542169000 DONS / T REPAS FRANCE (DTR) - Mécénat	*40.00*		*40.00*	-
7542171000 DONS PROJETS GENERAL (DON) - Mécénat	*16 318.10*		*16 318.10*	-
7542174100 EAU /ASSAINISSEMENT (DEA) - Mécénat	*530.00*		*530.00*	-
7542174800 AGRICULTURE DG0 - Mécénat	*21 100.00*		*21 100.00*	-
7542181100 FOND D'URGENCE U00 - Mécénat	*5 000.00*		*5 000.00*	-
7542181300 DONS URGENCE HAITI UHA- Mécénat	*1 000.00*		*1 000.00*	-
7542187070 DONS URGENCE CONGO URC- Mécénat	*1 009.48*		*1 009.48*	-
7542190000 DONS URGENCE CRISE ALIMENTAIRE UAL - Mécénat	*301.00*		*301.00*	-
Legs, donations et assurances-vie		29 928.99	-29 928.99	-100.00
7543100000 DONS ASSURANCE VIE		*21 403.67*	*-21 403.67*	*-100.00*
7543200000 LEGS ET DONATIONS		*33.79*	*-33.79*	*-100.00*
7891000000 UTILISATION DE FONDS REPORTES		*8 491.53*	*-8 491.53*	*-100.00*
Contributions financières	62 000.00	128 365.00	-66 365.00	-51.70
7551000000 CONTRIB. FIN. REÇUES DE LA FONDATION SEL	*62 000.00*	*128 365.00*	*-66 365.00*	*-51.70*
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	986 650.59	954 742.42	31 908.17	3.34
7896000000 UTILISATION DES F. D. SUR RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU P...	*986 650.59*	*954 742.42*	*31 908.17*	*3.34*
Autres produits	1 036.64	18.23	1 018.41	+1 000.00
7580000200 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	*1 036.64*	*18.23*	*1 018.41*	*+1 000.00*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**8 221 138.73**	**8 627 562.50**	**-406 423.77**	**-4.71**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 713.24		1 713.24	-
6081000000 AUTRES PRESTATIONS LA POSTE	*1 713.24*		*1 713.24*	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	954 206.27	1 030 006.42	-75 800.15	-7.36
6061100000 EAU	*551.95*	*530.19*	*21.76*	*4.15*
6061200000 ELECTRICITE	*6 283.15*	*8 111.58*	*-1 828.43*	*-22.55*

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6063100000 MATERIEL ET PETIT EQUIPEMENT	4 460.91	2 498.66	1 962.25	78.51
6064100000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 738.71	3 817.23	-78.52	-2.04
6064400000 PHOTO COPIE IMPRIMANTE	98.29	319.51	-221.22	-69.37
6064450000 COPIES IMPRIMANTES PAR ET PROJ	627.46	678.23	-50.77	-7.52
6064460000 COPIES IMPRIMANTES SHARP	360.00	200.39	159.61	80.00
6064500000 FOURN ET FRAIS INFORMATIQUES	3 984.71	2 091.37	1 893.34	90.58
6064600000 LICENCES ET LOGICIELS INFORMATIQUES	21 064.70	15 424.76	5 639.94	36.56
6065000000 RESSOURCES AZURE (CLOUD)	20 947.24	16 039.80	4 907.44	30.59
6068000000 PROV CHARGES COPROPRIETES	29 027.39	23 240.89	5 786.50	24.90
6068100000 AUTRES FOURNITURES	4 676.51	2 599.78	2 076.73	79.88
6068200000 ACHATS LIVRES ET JEUX	414.88	229.79	185.09	80.43
6110070000 SOUS TRAITANCE GENERALE	2 977.50		2 977.50	-
6121000000 CREDIT BAIL COPIEUR 8170 (BNP LEASE)	8 998.77	8 995.08	3.69	0.04
6135100000 LOCATION COPIEUR SHARP	1 126.27	1 126.24	0.03	
6135200000 LOCATION FONTAINE D'EAU	583.20	497.52	85.68	17.07
6135300000 LOCATION MACHINE AFFRANCHIR	1 130.40	1 224.60	-94.20	-7.76
6135600000 LOCATION INSTAL TEL CENTREX	5 468.40	5 504.40	-36.00	-0.65
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	11 545.68	11 826.24	-280.56	-2.37
6156150000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	21 309.60	23 640.32	-2 330.72	-9.86
6156155000 MAINTENANCE NEOSYS	7 437.00	9 648.00	-2 211.00	-22.92
6156156000 PROJET NEOSYS 2.0		177 820.50	-177 820.50	-100.00
6156200000 MAINTENANCE EXTINCTEURS	402.20	392.40	9.80	2.55
6156305000 MAITENANCE ELECTRICITE	594.18	630.00	-35.82	-5.71
6156500000 MAINTENANCE TELEPHONIE	216.00		216.00	-
6156700000 MAINTENANCE COPIEURS	502.65	359.55	143.10	39.72
6161000000 ASSURANCES	3 989.29	3 870.95	118.34	3.05
6181000200 DOCUMENTATION & FRAIS DE COLLOQUES		335.00	-335.00	-100.00
6181110000 ABONNEMENT & REVUES DIV & LIVRES	708.24	571.05	137.19	23.99
6226100000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	21 189.71	20 891.40	298.31	1.43
6226200000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLES	11 704.00	1 632.50	10 071.50	616.72
6226210000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLES PAIES	10 213.20	11 433.60	-1 220.40	-10.68
6226700000 HONORAIRES DPD		7 836.25	-7 836.25	-100.00
6226810000 HONORAIRES JURIDIQUES		4 428.00	-4 428.00	-100.00
6230100000 MATERIELS ET FOURNITURES COM	3 303.17	4 865.47	-1 562.30	-32.11
6233100000 PARTENARIAT & EVEN PARRAINAGE	12 325.33	48 258.06	-35 932.73	-74.46
6233600000 PARTENARIAT & EVEN PROJETS ET TR	2 673.00	18 375.21	-15 702.21	-85.45
6233700000 PARTENARIAT & EVEN SENSIB EAD	17 866.71	42 510.11	-24 643.40	-57.97
6233800000 PARTENARIAT & EVENT TOUT SEL	25 356.60	22 829.84	2 526.76	11.07
6233900000 PARTENARIAT & EVENT MICHEE	349.50		349.50	-
6236110000 SEL INFO N_1	24 431.59	24 243.73	187.86	0.78
6236120000 SEL INFO N_2	20 056.76	21 059.74	-1 002.98	-4.76
6236130000 SEL INFO N_3..	19 236.62	22 597.86	-3 361.24	-14.87
6236140000 SEL INFO N_4..	21 645.86	18 832.87	2 812.99	14.94
6237110000 INFORM FIDEL PARRAINAGE	16 690.49	23 744.26	-7 053.77	-29.71
6237120000 INFROM FIDEL TIKET REPAS		5 855.72	-5 855.72	-100.00
6237130000 INFORM FIDEL SENSIB EAD	6 196.70	2 387.26	3 809.44	159.61
6237180000 INFORM FIDEL PROJETS ET TR	21 630.59	2 230.63	19 399.96	869.57
6237190000 INFORM FIDEL TOUT SEL	22 548.23	18 757.27	3 790.96	20.21
6237210000 PROMOTION PARRAINAGE	79 031.54	74 313.11	4 718.43	6.35
6237230000 PROMOTION SENSIB EAD	74 493.94	33 548.45	40 945.49	122.05
6237260000 PROMOTION PROJETS ET TR	86 758.37	42 832.99	43 925.38	102.55
6237280000 PROMOTION TOUT SEL	39 680.70	18 588.79	21 091.91	113.46
6237300000 ACHAT PUB INTERNET		6 511.75	-6 511.75	-100.00
6238100000 DIGITAL RESEAUX SOCIAUX	35 579.13	32 898.77	2 680.36	8.15
6238300000 MAINTENANCE SITE WEB	19 350.00	6 600.00	12 750.00	193.18
6250000000 DONS COMPENSATION CARBONE	3.20	1 330.27	-1 327.07	-99.77

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6251000000 VOY DEPLACT FR PROMO PARRAINAGE	*13 514.59*	*16 520.15*	*-3 005.56*	*-18.19*
6251050000 VOY DEPLACT FR PROMO SENSI	*6 052.19*	*22 440.03*	*-16 387.84*	*-73.03*
6251100000 VOY DEPLACT FR PROMO PROJETS	*627.33*	*266.10*	*361.23*	*135.71*
6251110000 VOY DEPLACT FR PROMO TOUT SEL	*2 727.40*	*1 122.70*	*1 604.70*	*142.83*
6251110500 VOY DEPLACT MONDE PROMO PARRAINAGE	*18 984.24*		*18 984.24*	*-*
6251130000 VOY DEPLACT FR CA & AG	*929.77*	*796.65*	*133.12*	*16.69*
6251180000 VOY DEPLACT FR BENEV STAG.	*122.97*	*310.99*	*-188.02*	*-60.45*
6251210000 VOY DEPLACT MONDE PARRAINAGE COMPASSION	*21 492.42*	*18 988.97*	*2 503.45*	*13.18*
6251211000 VOY DEPLACT MONDE PARRAINS COMPASSION	*162.69*		*162.69*	*-*
6251270000 VOY DEPLACT MONDE SEL	*203.47*		*203.47*	*-*
6251280000 VOY DEPLACT MONDE PROJ DEV	*39 091.65*	*14 158.18*	*24 933.47*	*176.11*
6251290000 VOY DEPLACT RENONCIATION REMB FRAIS	*231.60*	*587.57*	*-355.97*	*-60.54*
6251400000 VOY DEPLACT URGENCE		*6 200.53*	*-6 200.53*	*-100.00*
6257500000 FRAIS DE RECEPTION	*7 912.74*	*3 606.00*	*4 306.74*	*119.44*
6261100000 AFFRANCHISSEMENTS	*34 093.57*	*31 802.76*	*2 290.81*	*7.20*
6261800000 AFFRANCHISSEMENT DIVERS	*6 502.71*	*9 278.94*	*-2 776.23*	*-29.92*
6265110000 TELEPHONE SEL	*1 871.32*	*2 416.09*	*-544.77*	*-22.56*
6265200000 ORANGE FIBRE	*792.00*	*783.40*	*8.60*	*1.15*
6265250000 ORANGE 5G	*921.60*	*817.22*	*104.38*	*12.85*
6265300000 ABON INTERNET MICHEE	*468.64*	*348.04*	*120.60*	*34.77*
6265400000 PORTABLE DG	*212.14*	*419.27*	*-207.13*	*-49.40*
6265500000 TELEPHONE PROJETS	*266.98*	*288.90*	*-21.92*	*-7.61*
6265600000 TELEPHONE DSC	*58.58*		*58.58*	*-*
6265700000 TELEPHONE PARRAINAGE	*820.34*	*1 180.34*	*-360.00*	*-30.51*
6278300000 FRAIS SUR PRELEVEMENTS SEPA	*15 558.47*	*15 287.94*	*270.53*	*1.77*
6278400000 FRAIS BANQUE EN LIGNE	*106.68*	*99.54*	*7.14*	*7.00*
6278500000 FRAIS DEL CB SCELLIUS LBP	*921.82*	*847.48*	*74.34*	*8.85*
6278800000 COMMISSIONS ET FRAIS TENUE DE COMPTES	*6 678.88*	*6 343.98*	*334.90*	*5.28*
6281000000 CONCOURS DIVERS ET COTISATIONS	*11 067.41*	*9 726.56*	*1 340.85*	*13.78*
6281100000 CONCOURS DIVERS ET COTIS MICHEE	*4 166.35*	*3 750.15*	*416.20*	*11.09*
6284000000 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	*2 105.50*		*2 105.50*	*-*
Aides financières	4 824 067.28	5 344 003.45	-519 936.17	-9.73
6571110000 PS COMPASSION	*2 871 174.50*	*3 021 507.04*	*-150 332.54*	*-4.98*
6571132000 PS LLB MADAGASCAR	*18 339.00*	*20 026.00*	*-1 687.00*	*-8.42*
6571133000 PS MIDEM MADAGASCAR	*11 383.00*	*12 450.00*	*-1 067.00*	*-8.57*
6571210000 PP COMPASSION	*262 514.07*	*302 668.02*	*-40 153.95*	*-13.27*
6571232000 PP LLB MADAGASCAR	*1 571.00*	*1 864.00*	*-293.00*	*-15.72*
6571233000 PP MIDEM MADAGASCAR	*1 425.00*	*1 632.00*	*-207.00*	*-12.68*
6571350000 D/P COMPASSION ÉTUDIANTS DP7	*4 010.37*	*1 730.26*	*2 280.11*	*131.79*
6571390000 COMPASSION DPA UNSPONSORED	*40 450.96*	*37 000.00*	*3 450.96*	*9.33*
6571410000 CP COMPASSION	*197 631.37*	*202 056.85*	*-4 425.48*	*-2.19*
6571411000 PARAINAGE FDS NOEL COMPASS° (DPC)	*137 229.65*	*142 170.00*	*-4 940.35*	*-3.47*
6571432000 CP LLB MADAGASCAR	*1 875.00*	*1 335.00*	*540.00*	*40.45*
6571433000 CP MIDEM MADAGASCAR	*480.00*	*260.00*	*220.00*	*84.62*
6571433200 FOND NOEL MADAGASCAR (DPM)	*40.00*	*70.00*	*-30.00*	*-42.86*
6571500000 PROJET LAMPES SOLAIRES COMP KENYA		*60 339.60*	*-60 339.60*	*-100.00*
6571512000 TR03 LLB MADAGASCAR	*6 720.00*	*6 720.00*		
6571512300 TR54 TR BETELA MADAGASCAR	*12 486.00*	*9 152.00*	*3 334.00*	*36.43*
6571514500 TicketsRepas 58 CANTINE MIMOZA MADAGASCAR	*14 532.00*	*6 760.00*	*7 772.00*	*114.97*
6571515000 TR22 ANDAO HITIA MADAGASCAR	*10 568.00*	*10 870.00*	*-302.00*	*-2.78*
6571516000 TR37 CFC TAMATAVE MADAGASCAR	*17 268.00*	*17 268.00*		
6571521100 TR51 CESA KELO TCHAD	*19 824.00*	*15 748.00*	*4 076.00*	*25.88*
6571521200 TR57 CANTINE DE DANAMADJI TCHAD	*9 543.00*	*9 543.00*		
6571521300 TR60 MO CANTINE DU PENSIONNAT DE MONGO TCHAD	*12 969.00*	*8 841.00*	*4 128.00*	*46.69*
6571521600 TR48 BETHESDA DÉP-SANTÉ - BENIN	*18 563.00*	*10 700.00*	*7 863.00*	*73.49*
6571521650 TR53 CASA GRANDE BENIN	*11 152.00*	*11 152.00*		

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6571521660 TR55 DONATIN	*6 500.00*	*6 500.00*		
6571521700 TR31 ANFANI BENIN	*32 548.00*	*32 548.00*		
6571522010 TR26 AZN GUIE TRI	*20 944.00*	*20 944.00*		
6571522011 TR30 ESM OUAGA B FASO	*5 436.00*	*5 412.00*	*24.00*	*0.44*
6571522100 TR34 KHEUR GUNEY B FASO	*29 462.00*	*24 152.00*	*5 310.00*	*21.99*
6571522150 TR39-BANFORA B-FASO	*11 388.00*	*12 724.00*	*-1 336.00*	*-10.50*
6571522300 TR44 BOBO DIOULASSO BFASO	*15 436.00*	*10 572.00*	*4 864.00*	*46.01*
6571522400 TR45 ACVE BOULMIOGOU PISSY BFASO	*13 024.00*	*13 024.00*		
6571522500 TR62 KY CENTRES D'EVEIL A KAYA AU BURKINA FASO	*23 676.00*	*23 676.00*		
6571524700 TR46 KPALIME CAST TOGO	*41 768.00*	*25 148.00*	*16 620.00*	*66.09*
6571524800 TR52 EPHPHATHA LOME TOGO	*11 922.00*	*11 922.00*		
6571526000 TR27 JEM SENEGAL	*5 908.00*	*5 908.00*		
6571526050 TR50 ECOLE RENAISSANCE SOURDS SENEGAL	*16 512.00*	*15 882.00*	*630.00*	*3.97*
6571526090 TR40- KEUR MASSAR SENEGAL	*9 036.00*	*9 036.00*		
6571527510 TR61 BS ORPHELINAT BOMO YA SIKA EN RD CONGO	*10 204.43*	*10 515.50*	*-311.07*	*-2.97*
6571527540 TR36 BAKOLE ORPH RD CONGO	*17 185.70*	*17 723.06*	*-537.36*	*-3.03*
6571527550 TR41 BYK MSN DE L'ESPOIR RD CONGO	*20 839.26*	*21 484.28*	*-645.02*	*-3.00*
6571527750 TR47 CENTRE BOMO RDCONGO	*9 291.41*	*9 968.32*	*-676.91*	*-6.79*
6571620000 TR NON AFFECTES	*113 024.27*	*49 337.26*	*63 687.01*	*129.09*
6571713000 DEVELOPPEMENT HAITI	*1 280.85*	*12 079.09*	*-10 798.24*	*-89.39*
6571722000 DONS PROJETS DEVELOPPEMENTS (DON)	*15 782.48*	*36 128.27*	*-20 345.79*	*-56.32*
6571723000 ENFANTS VULNERABLES	*5 344.00*	*4 008.00*	*1 336.00*	*33.33*
6571741000 EAU	*131 102.02*	*180 047.70*	*-48 945.68*	*-27.18*
6571746000 SANTE	*102 353.00*	*39 766.00*	*62 587.00*	*157.39*
6571747000 IMPULSION ECO	*191 294.00*	*141 252.27*	*50 041.73*	*35.43*
6571748000 AGRICULTURE	*167 929.11*	*338 765.90*	*-170 836.79*	*-50.43*
6571811000 FONDS D'URGENCE U00	*20.00*	*50 571.28*	*-50 551.28*	*-99.96*
6571811500 URGENCE BURKINA FASO UBF	*7 121.00*	*5 540.00*	*1 581.00*	*28.54*
6571811700 URGENCE LIBAN ULI		*80 000.00*	*-80 000.00*	*-100.00*
6571811800 URGENCE SEISMES SYRIE USY		*20 855.33*	*-20 855.33*	*-100.00*
6571812000 URGENCE CRISE ALIMENTAIRE UAL	*40 495.00*	*149 050.42*	*-108 555.42*	*-72.83*
6571813000 URGENCE HAITI UHA		*40 000.00*	*-40 000.00*	*-100.00*
6571814000 URGENCE CONGO URC	*30 367.23*		*30 367.23*	*-*
6571815000 URGENCE SIRI LANKA ULK	*31 521.60*		*31 521.60*	*-*
6571900000 VERSEMENTS SENSI MICHÉE	*1 973.00*	*7 600.00*	*-5 627.00*	*-74.04*
6573600000 REVERS/P ENFANT VULNERABLE (DPV)	*1 630.00*		*1 630.00*	*-*
Impôts, taxes et versements assimilés	96 083.20	91 607.64	4 475.56	4.88
6311100000 TAXES SUR SALAIRES GENERAL	*61 393.60*	*57 432.77*	*3 960.83*	*6.90*
6331000000 PART EMPLOYEUR FORMATIONS PROF	*8 945.60*	*8 656.87*	*288.73*	*3.34*
6351200000 TAXES FONCIERES	*20 554.00*	*20 424.00*	*130.00*	*0.64*
6351300000 TAXE SUR LES BUREAU	*5 190.00*	*5 094.00*	*96.00*	*1.88*
Salaires	953 501.32	910 335.69	43 165.63	4.74
6411100000 SALAIRES GENERAL	*892 865.31*	*845 582.26*	*47 283.05*	*5.59*
6411180000 REMUNERATION DUE SUR CONGES PAYES	*-4 038.13*	*7 554.59*	*-11 592.72*	*-153.45*
6411700000 GRATIFICATION STAGE	*1 003.57*	*6 327.65*	*-5 324.08*	*-84.13*
6414110000 RBT TRANSPORT	*30 562.71*	*30 745.26*	*-182.55*	*-0.59*
6414200000 INDEMNITES DE RUPTURE	*7 811.86*	*1 628.21*	*6 183.65*	*379.85*
6480000000 FORMATION DU PERSONNEL	*9 831.00*	*4 184.74*	*5 646.26*	*134.91*
6481000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	*15 465.00*	*14 312.98*	*1 152.02*	*8.05*
Cotisations sociales	309 578.24	294 640.53	14 937.71	5.07
6451100000 URSSAF GENERAL	*217 029.49*	*201 316.35*	*15 713.14*	*7.81*
6451180000 CHG SOCIALES / CP	*-3 803.23*	*3 911.48*	*-7 714.71*	*-197.24*
6452100000 MUTUELLES GENERAL	*38 625.75*	*35 859.76*	*2 765.99*	*7.71*
6453100000 RETRAITES GENERAL	*53 520.67*	*49 497.54*	*4 023.13*	*8.13*
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	*4 205.56*	*4 055.40*	*150.16*	*3.72*
Dotations aux amortissements et dépréciations	137 924.35	84 111.81	53 812.54	63.98

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6811000000 DAP IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	*96 730.51*	*46 025.80*	*50 704.71*	*110.17*
6811200000 DAP IMMOS CORPORELLES	*41 193.84*	*38 086.01*	*3 107.83*	*8.16*
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	1 111 649.10	977 871.66	133 777.44	13.68
6896000000 REPORTS EN F. D. SUR RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	*1 111 649.10*	*977 871.66*	*133 777.44*	*13.68*
Autres charges	2 347.29	19.13	2 328.16	+1 000.00
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	*2 347.29*	*19.13*	*2 328.16*	*+1 000.00*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**8 391 070.29**	**8 732 596.33**	**-341 526.04**	**-3.91**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-169 931.56**	**-105 033.83**	**-64 897.73**	**61.79**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	18 080.38	27 991.85	-9 911.47	-35.41
7682000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*18 080.38*	*27 991.85*	*-9 911.47*	*-35.41*
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change	1 587.12	501.63	1 085.49	216.14
7660000000 GAINS DE CHANGE	*1 587.12*	*501.63*	*1 085.49*	*216.14*
Produit des cessions d'immobilisations financières		11 938.30	-11 938.30	-100.00
7670000000 PRODUIT NET SUR CESSION DE VMP		*11 938.30*	*-11 938.30*	*-100.00*
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**19 667.50**	**40 431.78**	**-20 764.28**	**-51.36**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	47.64	93.08	-45.44	-48.39
6660000000 PERTES DE CHANGE	*47.64*	*93.08*	*-45.44*	*-48.39*
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**47.64**	**93.08**	**-45.44**	**-48.82**
RÉSULTAT FINANCIER	**19 619.86**	**40 338.70**	**-20 718.84**	**-51.36**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-150 311.70**	**-64 695.13**	**-85 616.57**	**132.34**
Produits exceptionnels		19 502.07	-19 502.07	-100.00
7721000000 PRODUITS EXCEPT.DES ANNEES ANTERIEU		*19 502.07*	*-19 502.07*	*-100.00*
Charges exceptionnelles	5 286.95	707.87	4 579.08	646.75
6720000000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	*5 286.95*	*707.87*	*4 579.08*	*646.75*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-5 286.95**	**18 794.20**	**-24 081.15**	**-128.13**
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	5 198.00	7 418.60	-2 220.60	-29.94
6950000000 IS À 24%	*5 198.00*	*7 418.60*	*-2 220.60*	*-29.94*
TOTAL DES PRODUITS	**8 240 806.23**	**8 687 496.35**	**-446 690.12**	**-5.14**
TOTAL DES CHARGES	**8 401 602.88**	**8 740 815.88**	**-339 213.00**	**-3.88**

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-160 796.65	-53 319.53	-107 477.12	201.57

Contributions volontaires en nature détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	146 145.00	128 794.41	17 350.59	13.47
8750000000 BÉNÉVOLAT	*146 145.00*	*128 794.41*	*17 350.59*	*13.47*
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**146 145.00**	**128 794.41**	**17 350.59**	**13.47**
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	146 145.00	128 794.41	17 350.59	13.47
8640000000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	*146 145.00*	*128 794.41*	*17 350.59*	*13.47*
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**146 145.00**	**128 794.41**	**17 350.59**	**13.47**