

**FONDATION SAINT IRENEE
COMPTES CUMULES**

6 avenue Adolphe Max

69000 LYON

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

APE : 9499Z

Siret : 80244385300014

BUREAU LYON

FONDATION SAINT IRENEE

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	1 632 080		1 632 080	1 632 080
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 214 976		1 214 976	1 214 976
Constructions	6 291 659	597 348	5 694 311	5 711 021
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 167	701	1 466	1 683
Immob. en cours / Avances et acomptes				60 176
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	9 140 882	598 049	8 542 833	8 619 936
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	7 180		7 180	4 265
Créances reçues par leg ou donations	116 785		116 785	169 790
Autres créances	286 208		286 208	291 405
Divers				
Valeurs mobilières de placement	4 209 550	4 580	4 204 971	6 317 169
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 781 907		8 781 907	9 354 535
Charges constatées d'avance	7 079		7 079	
Total II	13 408 709	4 580	13 404 129	16 137 163
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				44
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	22 549 591	602 628	21 946 962	24 757 143

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	9 734 446	9 684 446
Première situation nette établie		
Fonds statutaires	3 041 446	3 041 446
Dotations non consommables	6 693 000	6 643 000
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	600 000	600 000
Réserves statutaires ou contractuelles	600 000	600 000
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 581 372	3 148 360
Excédent ou déficit de l'exercice	319 880	-566 988
Situation nette (sous-total)	13 235 698	12 865 818
Fonds propres consommables	176 988	250 321
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	13 412 686	13 116 139
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	116 785	169 790
Fonds dédiés	5 390 971	6 540 808
Total II	5 507 756	6 710 598
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	277 380	380 520
Découverts et concours bancaires		22 755
Emprunts et dettes financières diverses	37 594	36 658
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 914	80 855
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	61 583	52 587
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 509 050	4 357 031
Produits constatés d'avance		
Total IV	3 026 521	4 930 406
Ecart de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 946 962	24 757 143

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	537 677		569 374		-31 696	-5,57
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	537 677	13,24	569 374	11,65	-31 696	-5,57
Produits de tiers financeurs	3 753 954		4 469 475		-715 521	-16,01
Concours publics et subventions d'exploitation	6 000	0,15			6 000	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom	73 333	1,81	27 096	0,55	46 237	170,64
Ressources liées à la générosité du public	3 515 911	86,61	4 317 955	88,35	-802 044	-18,57
Contributions financières	158 710	3,91	124 424	2,55	34 286	27,56
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	58 760	1,45			58 760	
Utilisation des fonds dédiés	2 203 457	54,28	1 660 601	33,98	542 856	32,69
Autres produits	262	0,01	5		257	NS
Total I	6 554 110	161,45	6 699 454	137,08	-145 344	-2,17
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock			6 075	0,12	-6 075	-100,00
Autres achats et charges externes	585 956	14,58	534 714	10,94	57 002	10,66
Aides financières	5 149 994	126,86	4 692 571	96,02	457 424	9,75
Impôts, taxes et versements assimilés	39 636	0,98	41 002	0,84	-1 365	-3,33
Salaires et traitements	281 064	6,92	255 466	5,23	25 597	10,02
Charges sociales	101 381	2,50	91 988	1,88	9 393	10,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	137 853	3,40	133 805	2,74	4 048	3,03
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	1 000 615	24,65	2 639 373	54,00	-1 638 758	-62,09
Autres charges	75		11 016	0,23	-10 941	-99,32
Total II	7 296 574	179,88	8 406 009	172,00	-1 103 675	-13,13
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-742 464	-18,43	-1 706 555	-34,92	958 331	-56,16
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	612 154	15,08	267 987	5,48	344 167	128,43
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de	2 218	0,05	35 345	0,72	-33 126	-93,72
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla			181 382	3,71	-181 382	-100,00
Total III	614 373	15,13	484 714	9,92	129 658	26,75
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi			2 234	0,05	-2 234	-100,00
Intérêts et charges assililées	5 273	0,13	3 712	0,08	1 560	42,03
Différences négatives de change			644	0,01	-644	-100,00
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV	5 273	0,13	6 590	0,13	-1 317	-19,99
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	609 100	15,00	478 124	9,78	130 975	27,39
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I- I	-133 364	-3,43	-1 228 430	-25,14	1 089 306	-88,67
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	458 628	11,30	705 974	14,44	-247 347	-35,04
Sur opérations en capital			1 061 195	21,71	-1 061 195	-100,00
Reprises provisions, dép., et transferts de charg			515	0,01	-515	-100,00
Total V	458 628	11,30	1 767 684	36,17	-1 309 056	-74,05

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	5 384	0,13	45 074	0,92	-39 690	-88,06
Sur opérations en capital			1 061 169	21,71	-1 061 169	-100,00
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
Total VI	5 384	0,13	1 106 242	22,63	-1 100 858	-99,51
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	453 244	11,16	661 442	13,53	-208 198	-31,48
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	7 627 111	187,88	8 951 853	183,16	-1 324 742	-14,80
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	7 307 231	180,14	9 518 841	194,77	-2 205 850	-23,17
EXCEDENT OU DEFICIT	319 880	7,74	-566 988	-11,60	881 108	-155,40
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature	25 207		5 774		19 433	336,56
Bénévolat	58 567		17 000		41 567	244,51
TOTAL	83 774		22 774		61 000	267,85
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	58 567		5 774		52 793	914,32
Prestations en nature	25 207		17 000		8 207	48,28
Personnel bénévole						
TOTAL	83 774		22 774		61 000	267,85

FONDATION SAINT IRENEE

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDATION SAINT IRENEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 21 946 962 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 314 120 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/03/2025 par les dirigeants de l'association.

Présentation de la Fondation

L'établissement dit « FONDATION SAINT-IRENEE » a pour but de soutenir le développement, notamment dans le diocèse de Lyon, des œuvres et actions d'intérêt général dans les domaines caritatif, social et éducatif d'une part, et dans les domaines de l'art, de la culture et de la communication d'autre part.

Elle apporte, dans la mesure du possible, son soutien moral et financier aux œuvres, services et institutions dont l'activité répond à l'objet de la fondation.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général et plus spécifiquement au règlement n°2018-06 modifié par le règlement n°2020-08 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 10 à 50 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Règles et méthodes comptables

Fonds dédiés et reportés

La collecte des ressources est utilisée par le Conseil d'Administration lors du vote de soutien à des missions sociales. Ces montants votés sont alors inscrits dans un compte 419100 de "projets à verser".

La partie des ressources affectées par les donateurs qui n'a pas pu être utilisée à la clôture comptable conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charges sous la rubrique « Reports en fonds dédiés sur ressources issues de la générosité publique », en contrepartie d'un compte de passif « Fonds dédiés sur dons ou legs affectés ».

L'utilisation ultérieure de ces ressources sera inscrite en produit des exercices futurs en « Utilisations des fonds dédiés sur ressources issues de la générosité publique » par la contrepartie d'une diminution des postes de fonds dédiés correspondants.

En ce qui concerne les fondations abritées, l'intégralité des ressources (affectées ou non) non encore utilisées figurent dans le compte des fonds dédiés de la Fondation Saint-irénée pour un montant de :

- 32 200 € pour la Fondation Treille Espérance,
- 514 526 € pour la Fondation RCF,
- 335 973 € pour la Fondation Frédéric Ozanam,
- 833 957 € pour la Fondation Providence Caille,
- 97 850 € pour la Fondation Enfance Missionnaire,
- 591 218 € pour la Fondation Borenis,
- 294 264 € pour la Fondation Saint-Denis Croix-Rousse
- 18 966 € pour la Fondation du Bons Secours,
- 18 589 € pour la Fondation Emmanuel Education

En revanche, pour les Fondations présentant des résultats négatifs, ceux-ci ne sont pas reportés en Fonds dédiés de la Fondation Saint-Irénée et sont supportés par les Fondations abritées concernées.

La partie des ressources provenant de legs ou de donations constatées en produit d'exploitation au cours de l'exercice, qui n'est pas encore encaissée ou transférée à la clôture de l'exercice, est comptabilisée dans une rubrique du passif dénommée « Fonds reportés liés aux legs ou donations » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds reportés ».

Ces sommes seront rapportées au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du legs ou de la donation, avec pour contrepartie le compte « Utilisations de fonds reportés ».

Dotation consommable

Lorsque de telles dotations consommables sont acquises, elles sont inscrites directement au crédit du compte # 1081 Dotations consommables. Au fur et à mesure de leur consommation, elles donnent lieu à une écriture de reprise de quote-part consommée au compte de résultat, par un crédit du compte # 7532 « quote-part de dotation consommable virée au compte de résultat » – dont la contrepartie se trouve au débit du compte # 1089 « Dotations consommables inscrites au compte de résultat ».

Le montant de la reprise au compte de résultat, déterminé sur la base d'une consommation prévisionnelle dans le référentiel CRC 1999-01 (modifié par le règlement CRC n°2009-01), correspond maintenant « à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice », en application des dispositions du règlement ANC n°2018-06 (article 214-2).

Traitement des legs, donations et assurances-vie

Les libéralités font l'objet d'un suivi comptable individualisé pendant toute la durée de leur réalisation. Il peut s'agir de donations, de donations simples, de donations temporaires d'usufruit, d'assurances-vie ou de legs (legs universel, legs à titre universel ou legs particulier).

Les libéralités perçues de personnes morales ayant un objet caritatif sont inscrits en dons puisqu'ils ont été réalisés dans le cadre d'actions d'appel à la générosité.

A compter du 1er janvier 2021, le règlement ANC n°2018-06 apporte des changements notoires dans les schémas comptables et faits générateurs associés aux différents événements des libéralités.

Les assurances-vie dont l'entité est bénéficiaire sont comptabilisée en produit « Assurance-vie » à la date de réception des fonds par l'entité.

Les biens reçus par donations entre vifs sont comptabilisés à la date de signature de l'acte authentique de donation. Si l'acte prévoit des transferts de propriété étalés dans le temps, les biens concernés sont comptabilisés à la date de chaque transfert de propriété.

Les biens et dettes reçus par legs sont comptabilisés à la date de l'acceptation du legs par l'organe habilité de l'entité ou à la date d'entrée en jouissance si celle-ci est postérieure, en l'absence de condition suspensive. En présence de conditions suspensives, la comptabilisation est différée jusqu'à la réalisation de la dernière de celles-ci.

Les biens reçus par legs, donations ou assurance-vie sont comptabilisés en engagements reçus, pour leur valeur estimée, entre la date à laquelle l'entité a été informée et la date de la comptabilisation à l'actif des biens concernés.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Dans le cadre de la gestion de trésorerie de la Fondation Saint-Irénée, des contrats de capitalisation ont été souscrits, pour un montant global de 3.260 millions d'euros, ainsi que des comptes à termes, pour un montant global de 3.000 millions d'euros. Au 31 décembre 2024, les intérêts calculés sur les contrats sont comptabilisés, ce qui représente 652 957 € de produits financiers à recevoir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture.

Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes,
- des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état,
- des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

Elles sont valorisées et comptabilisées si les deux conditions suivantes sont remplies :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité,
- l'entité est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Des contributions volontaires en travail non significatives n'ont pas été mentionnées en pied de compte de résultat et du CER. Elles correspondent à l'intervention de :

- 3 bénévoles (1h par semaine chacun en moyenne, sauf 16 semaines de vacances scolaires) pour l'étude des demandes de soutien et l'organisation d'événements, soit 108 heures valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 1 196 € pour la Fondation Saint-Irénée,
- 3 bénévoles pour la saisie et suivi des dons, soit 360 h valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 4 277 € pour la Fondation RCF,
- Un bénévole pour le secrétariat et le suivi immobilier, soit 150 h valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 1 782 € pour la Fondation Saint-Denis Croix-Rousse.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 632 080			1 632 080
Immobilisations incorporelles	1 632 080			1 632 080
- Terrains	1 214 976			1 214 976
- Constructions sur sol propre	6 170 733			6 291 659
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 167			2 167
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	60 176			
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 448 052			7 508 802
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	9 080 132			9 140 882

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent aux droits incorporels attachés au tènement immobilier situé montée Nicolas de Lange, lequel est grevé d'un bail emphytéotique consenti par la Fondation Providence Caille à la Fondation ECAM.

Les immobilisations corporelles intègrent les apports à la Providence Caille :

- Terrains quai Bondy : 668 600 €
- Construction quai Bondy : 2 834 411 €
- Construction rue Nicolas de Lange : 1 117 920 €

Au cours de l'exercice 2019, la Fondation Saint Irénée a acquis à la Bénissons-Dieu une maison pour y accueillir des personnes en difficulté et de passage pour un montant total de 41 982 €.

Notes sur le bilan

Au cours de l'exercice 2021, la Fondation a :

- Acquis une propriété (ferme en U entourées de terres agricoles), sise sur la commune d'Ars-sur-Formans pour y accueillir des jeunes en difficulté pour un montant total de 319 800 €. Les parcelles correspondant à des terres agricoles ont été valorisées à un montant de 100 € l'hectare. Pour les bâtiments, il a été affecté une quote-part de 20% au terrain et de 80% à la construction.
- Reçu en donation un terrain à bâtir pour 183 333 € situé sur la commune de Soucieu-en-Jarrest. Ce terrain a été cédé courant 2023.

La fondation Saint-Denis Croix-Rousse a reçu une donation immobilière de l'Association Immobilière de Saint-Denis qui se décompose ainsi :

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 77 Grande rue de la Croix Rousse, un tènement immobilier comprenant divers bâtiments, en partie à usage de cinéma et de cercle intergénérationnel,

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 14 Rue Jacques-Louis Hénon, Une allée d'accès au site de Saint Denis,
Valeur total des 2 précédents biens : 500 000 €.

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 11 Rue Jacques-Louis Hénon, Un tènement immobilier édifié de rez-de-chaussée et quatre étages,
Valeur : 500 000€

- Dans un ensemble immobilier en copropriété situé à LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 6 Rue d'Ivry, 11 et 13 Rue du Mail, comprenant :

- Une maison à usage d'habitation sise à LYON 4ème, à l'angle de la rue du Mail, sur laquelle elle porte le n° 13, et de la rue d'Ivry sur laquelle elle porte le n° 6,
- Une maison à usage d'habitation sise à LYON 4ème, rue du Mail, N°11

Valeur : 1 400 000 €

La décomposition de la valeur des immeubles reçus entre terrain et construction a été réalisée selon une base forfaitaire. Ainsi, il a été alloué 20% de la valeur aux terrains et 80% de la valeur aux constructions.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	425 225	133 589		551 887
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	34 487			45 461
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	484	217		701
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	460 196	133 805		598 049
ACTIF IMMOBILISE	460 196	133 805		598 049

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 417 251 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 180	7 180	
Autres	402 992	402 992	
Charges constatées d'avance	7 079	7 079	
Total	417 251	417 251	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	1 694
Divers - produits à recevoir	43 260
Banque - intérêts courus à recevoir	755 775
Total	800 728

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
PF FONDATION RCF	240,00	40,64	21,56	5 174,40	
PF FONDATION PROVIDEN	12 371,00	75,91	82,52	1 020 950,34	81 749,05

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	6 798		2 218	4 580
Total	6 798		2 218	4 580
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières			2 218	
Exceptionnelles				

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou Consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	9 684 446			50 000				9 734 446
Fonds propres avec droit de reprise	-							-
Ecart de réévaluation	-							-
Réserves	600 000							600 000
Report à nouveau	3 148 360	- 566 988				-	-	2 581 372
Excédent ou déficit de l'exercice	- 566 988	566 988	1 634 993	319 880	- 995 432			319 880
Situation nette	12 865 818	566 988	1 634 993	369 880	- 995 432	-	-	13 235 698
Fonds propres consommables	250 321	- 73 333						176 988
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	13 116 139	493 655	1 634 993	369 880	- 995 432	-	-	13 412 686

Les dotations initiales des fondations abritées sont placées sur les livrets des Fondations. La dotation initiale de la Fondation Saint-irénée est quant à elle placée sur quatre produits répartis comme suit :

Notes sur le bilan

Fondation	Date Souscription	Placement	Durée	Montant initial	Précision
FSI (dotation)	29/09/2014	SPIRICA CA	40 ans	200 000 €	fonds euro
FSI (dotation)	29/09/2014	SPIRICA CA	40 ans	200 000 €	fonds diversifiés - fonds euro
FSI (dotation 300K + 400K Legs J.B)	13/11/2014	VIE PLUS CMB	30 ans	700 000 €	contrat de capitalisation
FSI (dotation)	30/09/2014	SOGECAP SG	8 ans	300 000 €	contrat de capitalisation - capital garanti

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 032 281 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	277 380			277 380
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	37 594	37 594		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 674	146 674		
Dettes fiscales et sociales	61 583	61 583		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 509 050	2 509 050		
Produits constatés d'avance				
Total	3 032 281	2 754 900		277 380
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	102 204			
(**) Dont envers les associés				

Au 31 décembre 2024, la Fondation présente un passif de 2 458 650 € qui correspond au montant restant à verser sur des projets votés par le conseil d'administration ou les comités exécutifs des Fondation abritées.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	20 986
Dettes provis. pr congés à payer	18 263
Charges sociales s/congés à payer	8 038
Etat - autres charges à payer	20 224
Taxe sur les salaires cap	1 759
Total	69 270

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	7 079		
Total	7 079		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 773 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	935	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		454 734
TOTAL	935	454 734

Les produits exceptionnels sont principalement composés des annulations de votes de missions sociales.

Autres informations

Engagement hors bilan

Dans le cadre de la donation des biens immobiliers de l'Association Immobilière Saint-Denis à la Fondation Saint-Denis les engagements ci-dessous ont été consentis :

Immeubles	Prêteur	Montant prêt	Garantie	Dernière échéance
11 rue Hénon	Société Générale 11/2016	200 000 €	Promesse hypothèque	27/05/2024
11 rue Hénon	Avance ADL 2017	50 000 €		27/01/2026
6 rue d'Ivry (appart 9)	Société Générale 08/2018	40 000 €	Promesse hypothèque	27/02/2024
6 rue d'Ivry (appart 11)	Société Générale 11/2020	110 000 €	Promesse hypothèque	28/11/2027
13 rue du Mail (app 21)	Société Générale 07/2021	60 000 €	Promesse hypothèque	27/10/2028
TOTAL		460 000 €		

Effectif

Effectif moyen du personnel : 7 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres				3
Employés				4
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total				

Autres informations

Donations

Fonds dédiés et reportés

Ressources provenant de la générosité du public

Variation des fonds dédiés	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Autres Fonds dédiés FSI	3 142 707	466 163	1 583 843		-	2 025 026	369 714
Jumelage Lyon Mossoul - FSI	142 373	-	50 227		-	92 146	470
Fonds dédiés Legs - FSI	336 488	-	-			336 488	-
Fonds reportés - FSI	0		-			0	-
Fonds dédiés Fondation Treille Espérance	778 387	325 171	464 070			639 488	-
Fonds dédiés Fondation RCF	0	-	-			0	-
Fonds dédiés Fondation Ozanam	52 312	-	52 312			0	-
Fonds dédiés Fondation Enfance Missionnaire	89 571	50 090	-			139 661	-
Fonds dédiés Fondation Borénis	169 790	-	53 005			116 785	-
Fonds dédiés Fondation Saint Denis Croix-Rousse	0	-	-			0	-
Fonds dédiés Fondation Emmanuel Education	0	-	-			0	-
Ressources libres Fondations abritées	1 998 970	159 192				2 158 162	
TOTAL	6 710 598	1 000 615	2 203 457	-	-	5 507 757	370 184

Compte de résultat par origine et destination (CROD)

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice 31/12/24 (selon ANC 2018-06)		Exercice 31/12/23 (selon ANC 2018-06)	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	3 098 521	3 098 521	3 136 691	3 136 691
- Legs, donations et assurances-vie	-	-	877 835	877 835
- Mécénat	417 390	417 390	303 429	303 429
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	454 578	454 578	708 086	708 086
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie	232 044		137 520	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	1 212 903		1 030 663	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	6 000		-	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	2 218		35 860	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	2 203 457	2 203 457	1 660 601	1 660 601
TOTAL	7 627 111	6 173 946	7 890 684	6 686 641
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	537 046	537 046	77 990	77 990
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	4 266 684	4 266 684	4 144 128	4 144 128
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme	126 000	126 000	200 000	200 000
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	378 337	378 337	308 500	308 500
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	409 839	409 839	351 472	351 472
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-		-	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	450 856	450 856	600 171	600 171
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	137 853		136 039	
5 - IMPÔT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 000 615	1 000 615	2 639 373	2 639 373
TOTAL	7 307 231	7 169 378	8 457 673	8 321 634
EXCEDENT OU DEFICIT	319 880	- 995 432	- 566 989	- 1 634 993

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice 31/12/24 (selon ANC 2018-06)		Exercice 31/12/23 (selon ANC 2018-06)	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature	25 207	25 207	5 774	5 774
Dons en nature	58 567	58 567	17 000	17 000
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	83 774	83 774	22 774	22 774
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France	83 774	83 774	22 774	22 774
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	83 774	83 774	22 774	22 774

Compte d'emploi des ressources (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice 31/12/24 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/23 (selon ANC 2018-06)	RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice 31/12/24 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/23 (selon ANC 2018-06)
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 – MISSIONS SOCIALES	5 308 068	4 730 618	1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	3 970 489	5 026 041
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	537 046	77 990	1.2 Dons, legs et mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	4 266 684	4 144 128	- Dons manuels	3 098 521	3 136 691
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	-	877 835
- Actions réalisées par l'organisme	126 000	200 000	- Mécénats	417 390	303 429
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	378 337	308 500	1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	454 578	708 086
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	409 839	351 472			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	409 839	351 472			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	450 856	600 171			
TOTAL DES EMPLOIS	6 168 763	5 682 261	TOTAL DES RESSOURCES	3 970 489	5 026 041
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 000 615	2 639 373	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	2 203 457	1 660 601
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-	- DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	995 432	1 634 993
TOTAL	7 169 378	8 321 634	TOTAL	7 169 378	8 321 635
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	605 346	2 240 339
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	-	-
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	995 432	1 634 993
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	-	605 346
				390 087	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisées en France	83 774	22 774	Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature	25 207	5 774
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature	58 567	17 000
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL	83 774	22 774	TOTAL	83 774	22 774
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	Exercice 31/12/24 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/23 (selon ANC 2018-06)
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	6 710 598	5 895 222
			(-) Utilisation	- 2 203 457	- 1 660 601
			(+) Report	1 000 615	2 639 373
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	5 507 756	6 710 598

Compte d'emploi des ressources (CER)

Le Compte d'Emploi des Ressources (CER) est établi selon le règlement ANC n°2018-06 homologué par arrêté du 30 décembre 2018.

A l'exception des informations précisant les ressources reportées liées à la générosité du public non dédiées non utilisées, les informations figurant dans le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public correspondent strictement aux informations relevant de la générosité du public figurant dans le compte de résultat par origine et destination défini à l'article 432-2.

L'établissement du CER suit les mêmes principes comptables que ceux retenus pour l'élaboration des comptes annuels.

Affectation des ressources aux emplois, spécialement des ressources collectées auprès du public :

Les méthodologies retenues concernant l'affectation des seules ressources collectées auprès du public par type d'emplois au 31 décembre 2024 sont les suivantes :

- Les ressources sur lesquelles la Fondation a liberté d'affectation sont identifiées,
- En leur sein, la part des ressources issues de la générosité du public (dons, legs et autres libéralités) et des autres produits accessoires d'exploitation (ventes objets, etc...) est identifiée,
- Des frais de gestion sont, au cas par cas, prélevés sur les collectes affectées et non affectées issues de la générosité du public.

Le conseil d'administration de la Fondation maintient la démarche votée lors de la réunion du Conseil d'Administration du 02/02/2016. Cette dernière prévoit d'appliquer une retenue aux collectes affectées au titre des frais de gestion, de communication et d'accompagnement exposés par la Fondation au titre des projets directement concernés par ces mêmes collectes.

Définition des missions sociales :

Les missions sociales de la Fondation Saint-Irénée sont fixées par les statuts : "la Fondation Saint-Irénée a pour but de soutenir le développement des œuvres et actions d'intérêt général dans les domaines caritatif, social et éducatif d'une part, et dans les domaines de l'art, de la culture et de la communication d'autre part."

Affectations des frais communs aux Missions Sociales, aux Frais de collectes et aux Frais de structure :

Les emplois ont été affectés selon la méthode du coût direct. Les dépenses non imputables directement sont ventilées en fonction de clés de répartition définies par la direction de chacune des fondations, selon le type de dépenses.

Sur la Fondation Saint-Irénée, hors fondations abritées, les répartitions suivantes ont été opérées notamment :

- Chargé de gestion : 40% sur les collectes, 35% sur le suivi des missions sociales et 25% sur les frais de structure ;
- Chargé de développement : 50% sur les collectes et 50% sur le suivi des missions sociales ;
- Directeur : 40% sur les collectes, 40% sur le suivi des missions sociales et 20% sur les frais de structure.

Modèle économique :

Le modèle économique de la Fondation repose exclusivement sur la perception des dons, libéralités ou legs qui sont ensuite utilisés pour le financement de projets présentés par des structures tierces.

Politique de réserves :

Les principes qui prévalent à la constitution de réserves et de provisions de la Fondation relèvent de la sécurisation

- des liens de partenariats mis en place avec des associations pour leurs projets pluriannuels,
- des missions en cours,
- de la fondation : une dotation nécessaire à sa bonne marche a été constituée en 2016 pour un montant de 1 000 000 €. Par ailleurs, une réserve de 300 000 € a été constituée par elle sur cette même année pour assurer son bon fonctionnement. Le 14 décembre 2021, le conseil d'administration a décidé de porter le montant de la réserve à 400 000 €. Le 12 décembre 2023, le conseil d'administration a décidé de porter le montant de la réserve à 600 000 €.

FONDATION SAINT IRENEE

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
20800000 - Autres immobilisat. incorporelles	1 632 080,00		1 632 080,00	1 632 080,00
	1 632 080,00		1 632 080,00	1 632 080,00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21100000 - Terrains	1 214 976,21		1 214 976,21	1 214 976,21
	1 214 976,21		1 214 976,21	1 214 976,21
Constructions				
21310000 - Batiments	6 128 065,61		6 128 065,61	6 007 139,53
21380000 - Ouvrages d'infrastructure	163 593,00		163 593,00	163 593,00
28131000 - Amortis. constructions		551 886,74	-551 886,74	-425 225,11
28135000 - Amortis. agencements construction		45 461,22	-45 461,22	-34 486,69
	6 291 658,61	597 347,96	5 694 310,65	5 711 020,73
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, amenagt.div.	2 167,00		2 167,00	2 167,00
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct. div		700,66	-700,66	-483,96
	2 167,00	700,66	1 466,34	1 683,04
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23180000 - Autres immobilisations en cours				60 176,38
				60 176,38
Immobilisations financières				
Total I	9 140 881,82	598 048,62	8 542 833,20	8 619 936,36
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	7 180,47		7 180,47	4 264,90
	7 180,47		7 180,47	4 264,90
Créances reçues par leg ou donations				
46100000 - Créances reçues par legs/donations	116 784,74		116 784,74	169 789,57
	116 784,74		116 784,74	169 789,57
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	34,20		34,20	
40980000 - Fournisseurs - rrr a obtenir	1 693,80		1 693,80	
42100000 - Personnel - rémunérations dues				494,84
43783000 - Tiers - ij prevoyance				6 916,26
46700000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	111 211,69		111 211,69	74 024,97
46710000 - Divers débiteurs / créditeurs	80 000,00		80 000,00	80 000,00
46711000 - Autres comptes débiteurs	50 008,00		50 008,00	129 969,00
46870000 - Divers - produits à recevoir	43 260,00		43 260,00	
	286 207,69		286 207,69	291 405,07
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50300000 - Actions	948 955,29		948 955,29	953 966,67
50810000 - Contrat capitalisation	3 260 595,00		3 260 595,00	5 370 000,00
59030000 - Provis. deprec. actions (vmp)		4 579,60	-4 579,60	-6 798,00
	4 209 550,29	4 579,60	4 204 970,69	6 317 168,67
Disponibilités				
51120000 - Cheques a encaisser				75,00
51200010 - Société générale FSI	248 210,15		248 210,15	314 121,08
51200011 - SG JUMELAGE ANTELI FSI	861,50		861,50	761,50

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
51200013 - FSI - COMPTE DE FONCTIONNE	305,72		305,72	500,00
51200014 - SG FSI CC - 8849551				39,00
51200020 - SG livret FSI	815 615,93		815 615,93	224 600,00
51200030 - Société générale RCF	50 882,59		50 882,59	134 677,75
51200035 - SG Livret RCF	228 990,22		228 990,22	335 000,00
51200040 - Société générale Treille	50 111,23		50 111,23	17 432,59
51200045 - SG Livret Treille	744 313,69		744 313,69	1 013 059,12
51200050 - Société Générale OZANAM	48 791,88		48 791,88	75 865,38
51200055 - SG Livret OZANAM	430 746,46		430 746,46	319 000,00
51200065 - FSI BP 2285562E038	44 959,07		44 959,07	
51200070 - Société Générale FEM	8 931,99		8 931,99	106 183,60
51200075 - SG Livret FEM	280 007,31		280 007,31	205 000,00
51200080 - SG CC FPC 6305624	50 969,50		50 969,50	70 462,89
51200087 - SG CSL FPC 0108438	203 161,67		203 161,67	197 500,00
51200088 - SG CPTE GESTION TITRES FPC	36 635,77		36 635,77	17 172,44
51200090 - SG BORENIS CC	13 735,44		13 735,44	167 518,81
51200091 - SG BORENIS CSL	292 658,08		292 658,08	41 000,00
51200092 - SG SAINT DENIS CROIX ROU	44 542,25		44 542,25	52 512,69
51200093 - SG CSL ST DENIS CR	108 579,23		108 579,23	91 010,03
51200094 - SG CC ADRET	500,00		500,00	500,00
51200095 - SG CSL ADRET	16 403,70		16 403,70	31 500,00
51200096 - SG BON SECOURS	4 640,00		4 640,00	9 990,00
51200097 - SG CSL BON DE SECOUR	110 409,51		110 409,51	115 010,00
51200098 - SG Plat CAT - 02280E2360100091	100 000,00		100 000,00	100 000,00
51200099 - SG CAT 02280E260100075	50 000,00		50 000,00	50 000,00
51200300 - SG CAT RCF 02280E248000032	100 000,00		100 000,00	100 000,00
51200301 - SG BO CAT 02280E2375600044	150 000,00		150 000,00	150 000,00
51200302 - SG BO CAT 02280E2375600036				150 000,00
51200303 - SG BO CAT C 02280E2375600051	270 000,00		270 000,00	270 000,00
51200310 - ARKEA RCF N°02761250841	14 076,75		14 076,75	
51200400 - SG FSI CAT 02280E2359400056	1 500 000,00		1 500 000,00	1 500 000,00
51200401 - SG FSI CAT 02280E2359400041				1 500 000,00
51200402 - ARKEA RCF CAT 2368337	150 000,00		150 000,00	150 000,00
51200403 - ARKEA RCF CSL 2368347	120 000,00		120 000,00	120 000,00
51200405 - CE FSI CAT 096343788662	1 000 000,00		1 000 000,00	1 000 000,00
51200406 - SG - CSL FEE	40 010,00		40 010,00	
51200407 - SG - CA FEE	55 419,70		55 419,70	
51200408 - ARKEA CAT FSI	500 000,00		500 000,00	
51870000 - Banque - intérêts courus à recevoir	755 774,62		755 774,62	458 564,74
53000000 - Caisse	688,24		688,24	221,52
53000010 - Caisse \$				101,48
58000000 - Virements internes	1 700,00		1 700,00	
58010000 - Remises de chèques	125 640,00		125 640,00	247 115,00
58020000 - Remises CB	13 635,00		13 635,00	18 040,00
	8 781 907,20		8 781 907,20	9 354 534,62
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	7 078,50		7 078,50	
	7 078,50		7 078,50	
Total II	13 408 708,89	4 579,60	13 404 129,29	16 137 162,83
Ecart de conversion - Actif (V)				
47610000 - Diff. convers. diminution créances				43,69
				43,69
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	22 549 590,71	602 628,22	21 946 962,49	24 757 142,88

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	9 734 445,88	9 684 445,88
Fonds statutaires		
10220000 - Fonds statutaires - dot. fondation	2 641 445,88	2 641 445,88
10222000 - Fonds de dotation	400 000,00	400 000,00
	3 041 445,88	3 041 445,88
Dotations non consommables		
10231000 - Dotation non consommables initiale	6 693 000,00	6 643 000,00
	6 693 000,00	6 643 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	600 000,00	600 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 - Reserves pr frais de fonctionnement	600 000,00	600 000,00
	600 000,00	600 000,00
Report à nouveau		
11000000 - Report a nouveau (solde créditeur)	2 581 372,01	3 148 360,21
	2 581 372,01	3 148 360,21
Excédent ou déficit de l'exercice	319 880,01	-566 988,20
Situation nette (sous-total)	13 235 697,90	12 865 817,89
Fonds propres consommables		
10810000 - Dotations consommables	420 000,00	420 000,00
10890000 - Dot. consommables au cpte de r.	-243 011,78	-169 678,66
	176 988,22	250 321,34
Total I	13 412 686,12	13 116 139,23
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
19110000 - Fds reportés - legs ou donations	116 784,74	169 789,58
	116 784,74	169 789,58
Fonds dédiés		
19600000 - Fds dédiés s/ressources gén.publ.	5 054 482,83	6 204 319,86
19600010 - Fonds dédiés s/ legs donations	336 488,12	336 488,12
	5 390 970,95	6 540 807,98
Total II	5 507 755,69	6 710 597,56
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
16412000 - Prêt 223555008643 Prêt équip. 200k€	18 271,45	47 767,36
16413000 - Prêt Equip 223555019720 170 K€	72 507,83	86 754,00
16414000 - Emprunt 54 K€ Hénon		10 292,18
16415000 - Emprunt Ivry 13.5 K€		758,37
16416000 - Emprunt Ivry 85 K€	46 582,73	62 305,49
16417000 - Emprunt rue Mail 56 K€	34 675,94	43 181,51
16418000 - Emprunt ADL 2017 50 K€	32 500,00	50 000,00
16419000 - Emprunt Henon 4 80 K€	72 842,24	79 460,71
	277 380,19	380 519,62
Découverts et concours bancaires		
58000000 - Virements internes		22 755,00
		22 755,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	277 380,19	403 274,62

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Emprunts et dettes financières diverses		
16500000 - Depots et cautionnements recus	37 593,59	36 658,38
	37 593,59	36 658,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	119 927,65	58 877,32
40810000 - Factures non parvenues	20 985,87	21 977,38
	140 913,52	80 854,70
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	18 262,86	13 835,32
43110000 - Urssaf	8 587,11	9 713,36
43720000 - Retraite salariés (arcco)	2 331,53	2 753,35
43730000 - Caisse de mutuelle (mutuelle)	1 274,60	1 137,46
43750000 - Prévoyance	172,95	272,26
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	8 038,04	5 734,08
44210000 - Prélèvements à la source	932,96	946,56
44860000 - Etat - autres charges à payer	20 224,00	15 772,00
44863100 - Taxe sur les salaires cap	1 759,35	2 422,81
	61 583,40	52 587,20
Autres dettes		
41910000 - Projets engagés à payer	2 458 650,40	4 226 132,19
46700000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	391,58	880,00
46711000 - Autres comptes débiteurs	50 008,00	130 019,00
	2 509 049,98	4 357 031,19
Total IV	3 026 520,68	4 930 406,09
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 946 962,49	24 757 142,88

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	537 677,30		569 373,53		-31 696,23	-5,57
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
70830000 - Locations	406 833,86	10,02	436 543,69	8,93	-29 709,83	-6,81
70831000 - Charges locatives refacturées	13 406,09	0,33	27 961,06	0,57	-14 554,97	-52,05
70880000 - Autres produits activités annexes	21 429,35	0,53	19 177,78	0,39	2 251,57	11,74
70880020 - Produits Hébergement Fondations	96 008,00	2,36	85 691,00	1,75	10 317,00	12,04
	537 677,30	13,24	569 373,53	11,65	-31 696,23	-5,57
Produits de tiers financeurs	3 753 954,10		4 469 475,03		-715 520,93	-16,01
Concours publics et subventions d'exploitation						
74000000 - Subventions d'exploitation	6 000,00	0,15			6 000,00	
	6 000,00	0,15			6 000,00	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
75320000 - Quotes-parts de dot.consomptible	73 333,12	1,81	27 096,30	0,55	46 236,82	170,64
	73 333,12	1,81	27 096,30	0,55	46 236,82	170,64
Ressources liées à la générosité du public						
75410000 - Dons manuels affectés	1 648 817,15	40,62	1 834 219,40	37,53	-185 402,25	-10,11
75411000 - Dons manuels non affectés	1 449 298,00	35,70	1 302 471,30	26,65	146 826,70	11,27
75412000 - Abandons frais des bénévoles	405,38	0,01			405,38	
75420000 - Mécénats affectés	69 300,00	1,71	40 028,60	0,82	29 271,40	73,13
75421000 - Mécénats non affectés	348 090,00	8,57	263 400,00	5,39	84 690,00	32,15
75430000 - Legs, donations, assurances-vie			877 835,34	17,96	-877 835,34	-100,00
	3 515 910,53	86,61	4 317 954,64	88,35	-802 044,11	-18,57
Contributions financières						
75510000 - Contrib.fi. autres orga. affectées	122 125,45	3,01	57 274,09	1,17	64 851,36	113,23
75511000 - Contrib.fi. autres orga. non aff.	36 585,00	0,90	67 150,00	1,37	-30 565,00	-45,52
	158 710,45	3,91	124 424,09	2,55	34 286,36	27,56
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	58 760,00	1,45			58 760,00	
	58 760,00	1,45			58 760,00	
Utilisation des fonds dédiés						
78910000 - Utilisation fonds reportés	53 004,84	1,31	198 743,13	4,07	-145 738,29	-73,33
78960000 - Utilisations fds dédiés s/gén.publi	2 150 452,14	52,97	1 461 857,58	29,91	688 594,56	47,10
	2 203 456,98	54,28	1 660 600,71	33,98	542 856,27	32,69
Autres produits						
75800000 - Produits divers gestion courante	262,05	0,01	5,22		256,83	NS
	262,05	0,01	5,22		256,83	NS
Total I	6 554 110,43	161,45	6 699 454,49	137,08	-145 344,06	-2,17
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
60370000 - Variat. stocks marchandises			6 074,61	0,12	-6 074,61	-100,00
			6 074,61	0,12	-6 074,61	-100,00
Autres achats et charges externes						
60400000 - Achats / évènement - prodts dérivés	847,70	0,02	2 166,38	0,04	-1 318,68	-60,87
60410000 - Achats / évènement - loc salle	2 250,00	0,06	2 150,00	0,04	100,00	4,65
60415000 - Achats / évènement - loc mat techniqu	924,00	0,02	14 760,30	0,30	-13 836,30	-93,74
60420000 - Achats / évènement - communication	7 733,37	0,19	15 540,09	0,32	-7 806,72	-50,24
60425000 - Achats / évènement - frais réception	40 920,11	1,01	56 055,72	1,15	-15 135,61	-27,00
60430000 - Achats / évènement - transport & dépl	637,07	0,02	938,54	0,02	-301,47	-32,12

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60440000 - Achats / frais de suivi de projet			3 063,30	0,06	-3 063,30	-100,00
60492000 - Etudes et prestations cee			1 155,00	0,02	-1 155,00	-100,00
60500000 - Achats matériel et travaux	1 835,00	0,05	2 994,06	0,06	-1 159,06	-38,71
60611000 - Fournitures electricite	280,72	0,01	93,18		187,54	201,27
60612000 - Fournitures eau	97,52		246,37	0,01	-148,85	-60,42
60630000 - Achats de petit équipement	2 091,75	0,05	3 578,77	0,07	-1 487,02	-41,55
60640000 - Achats fournitures administratives	1 212,21	0,03			1 212,21	
61110000 - Hébergement Fondations	96 008,00	2,36	85 691,00	1,75	10 317,00	12,04
61320000 - Locations immobilières	13 907,46	0,34	12 085,05	0,25	1 822,41	15,08
61351000 - Locations de materiel technique	269,75	0,01	3 096,00	0,06	-2 826,25	-91,29
61354000 - Locations de matériels informatique			489,65	0,01	-489,65	-100,00
61400000 - Charges locatives & copropriete	8 198,27	0,20	9 422,20	0,19	-1 223,93	-12,99
61500000 - Entretien et reparations	14 632,69	0,36	5 914,44	0,12	8 718,25	147,41
61520000 - Frais d'entretien	37 853,53	0,93	24 075,39	0,49	13 778,14	57,23
61560000 - Maintenance informatique	23 803,98	0,59	9 634,09	0,20	14 169,89	147,08
61610000 - Assurances multirisques	6 995,62	0,17	7 435,37	0,15	-439,75	-5,91
61810000 - Documentation	378,15	0,01			378,15	
61830000 - Documentation technique			4,50		-4,50	-100,00
61850000 - Frais de colloques, de séminaires	1 163,94	0,03	1 649,00	0,03	-485,06	-29,42
62260000 - Honoraires	81 861,83	2,02	82 032,86	1,68	-171,03	-0,21
62260200 - Honoraires divers			6 000,00	0,12	-6 000,00	-100,00
62262000 - Honoraires conseil - collecte	26 005,14	0,64	5 435,00	0,11	20 570,14	378,48
62262100 - Honoraires conseil - suivi projet	15 004,30	0,37	18 333,00	0,38	-3 328,70	-18,16
62270000 - Frais d'actes et contentieux			158,00		-158,00	-100,00
62280000 - Rémun. & honoraires divers	240,00	0,01	1 489,77	0,03	-1 249,77	-83,89
62300000 - Communication - Publicité	39 269,19	0,97	32 772,19	0,67	6 497,00	19,82
62310000 - Communication - Imp. documents	12 003,63	0,30	460,73	0,01	11 542,90	NS
62340000 - Cadeaux à la clientèle			491,20	0,01	-491,20	-100,00
62360000 - Communication - Conception	97 539,22	2,40	38 231,55	0,78	59 307,67	155,13
62361000 - Communicat. media institutionnelle			34 205,88	0,70	-34 205,88	-100,00
62370000 - Communication - Routage	18 861,91	0,46	7 690,00	0,16	11 171,91	145,28
62510000 - Voyages et déplacements	3 254,85	0,08	11 502,78	0,24	-8 247,93	-71,70
62560000 - Missions	2 944,35	0,07	5 022,29	0,10	-2 077,94	-41,37
62570000 - Réceptions	2 673,65	0,07	3 923,70	0,08	-1 250,05	-31,86
62600000 - Frais postaux	2 628,61	0,06	3 537,78	0,07	-909,17	-25,70
62610000 - Telecom	141,48				141,48	
62720000 - Commissions sur emprunts			500,00	0,01	-500,00	-100,00
62780000 - Prestations de services bancaires	15 023,14	0,37	5 575,63	0,11	9 447,51	169,44
62810000 - Cotisation association	1 000,00	0,02	1 050,00	0,02	-50,00	-4,76
62811000 - Cotisations professionnelles	5 464,00	0,13	2 308,00	0,05	3 156,00	136,74
62840000 - Frais de recrutement de personnel			11 755,00	0,24	-11 755,00	-100,00
	585 956,14	14,58	534 713,76	10,94	51 242,38	9,58
Aides financières						
65700000 - Projets votés / legs&dons non affec	2 000 965,46	49,29	2 717 814,50	55,61	-716 849,04	-26,38
65710000 - Projets votés / legs&dons affectés	3 149 028,79	77,57	1 974 756,18	40,41	1 174 272,61	59,46
	5 149 994,25	126,86	4 692 570,68	96,02	457 423,57	9,75
Impôts, taxes et versements assimilés						
63110000 - Taxe sur les salaires	1 759,35	0,04	2 422,81	0,05	-663,46	-27,38
63512000 - Taxes foncieres	29 863,00	0,74	29 727,00	0,61	136,00	0,46
63513000 - Taxe Ordures Ménagères	3 562,00	0,09	3 381,00	0,07	181,00	5,35
63518000 - CRL	4 452,00	0,11	5 471,00	0,11	-1 019,00	-18,63
	39 636,35	0,98	41 001,81	0,84	-1 365,46	-3,33

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et traitements						
64110000 - Salaires appointements commission	267 867,11	6,60	257 122,58	5,26	10 744,53	4,18
64120000 - Congés payés	4 427,54	0,11	-3 030,06	-0,06	7 457,60	-246,12
64140000 - Indemnités et avantages divers sou	8 769,25	0,22	1 373,90	0,03	7 395,35	538,27
	281 063,90	6,92	255 466,42	5,23	25 597,48	10,02
Charges sociales						
64510000 - Cotisations à l'urssaf	71 097,23	1,75	65 596,77	1,34	5 500,46	8,39
64532000 - Cotisations arcco (salariés)	17 872,73	0,44	19 505,92	0,40	-1 633,19	-8,37
64533000 - Cotisations prévoyance	6 254,53	0,15	5 323,12	0,11	931,41	17,50
64580000 - Cotisations autres organism. socx	2 303,96	0,06	-2 504,51	-0,05	4 808,47	-191,99
64750000 - Medecine du travail et pharmacie	691,20	0,02	662,40	0,01	28,80	4,35
64800000 - Autres charges de personnel	3 160,87	0,08	3 404,13	0,07	-243,26	-7,15
	101 380,52	2,50	91 987,83	1,88	9 392,69	10,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	137 852,86	3,40	133 805,20	2,74	4 047,66	3,03
	137 852,86	3,40	133 805,20	2,74	4 047,66	3,03
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
68910000 - Reports en fonds reportés			155 929,33	3,19	-155 929,33	-100,00
68960000 - Reports en fds dédiés s/res.gén.pub	1 000 615,11	24,65	2 483 443,39	50,81	-1 482 828,28	-59,71
	1 000 615,11	24,65	2 639 372,72	54,00	-1 638 757,61	-62,09
Autres charges						
65100000 - Redevances pour brevets, licences			50,00		-50,00	-100,00
65400000 - Pertes s/créances irrécouvrables			10 956,92	0,22	-10 956,92	-100,00
65800000 - Charges diverses gestion courante	75,02		9,20		65,82	715,43
	75,02		11 016,12	0,23	-10 941,10	-99,32
Total II	7 296 574,15	179,74	8 406 009,15	172,00	-1 109 435,00	-13,20
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-742 463,72	-18,29	-1 706 554,66	-34,92	964 090,94	-56,49
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilées						
76400000 - Revenus des vmp			2 003,75	0,04	-2 003,75	-100,00
76800000 - Autres produits financiers	612 154,22	15,08	265 983,22	5,44	346 171,00	130,15
	612 154,22	15,08	267 986,97	5,48	344 167,25	128,43
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
78650000 - Repris.s/prov.risques financiers			40,27		-40,27	-100,00
78665000 - Repris.s/prov.deprec.valeurs place	2 218,40	0,05	35 304,62	0,72	-33 086,22	-93,72
	2 218,40	0,05	35 344,89	0,72	-33 126,49	-93,72
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
76700000 - Produits nets s/cessions vmp			181 382,49	3,71	-181 382,49	-100,00
			181 382,49	3,71	-181 382,49	-100,00
Total III	614 372,62	15,13	484 714,35	9,92	129 658,27	26,75
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
68665000 - Dot. prov. deprec. v.m.p			2 234,00	0,05	-2 234,00	-100,00
			2 234,00	0,05	-2 234,00	-100,00
Intérêts et charges assililées						
66116000 - Interets sur emprunts et dettes	5 272,76	0,13	3 555,88	0,07	1 716,88	48,28
66800000 - Autres charges financières			156,45		-156,45	-100,00
	5 272,76	0,13	3 712,33	0,08	1 560,43	42,03

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Différences négatives de change						
66600000 - Pertes de change			643,65	0,01	-643,65	-100,00
			643,65	0,01	-643,65	-100,00
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV	5 272,76	0,13	6 589,98	0,13	-1 317,22	-19,99
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	609 099,86	15,00	478 124,37	9,78	130 975,49	27,39
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-IV)	-133 363,86	-3,29	-1 228 430,29	-25,14	1 095 066,43	-89,14
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
77100000 - Produits except. s/oper. gestion	155,93		267,36	0,01	-111,43	-41,68
77100100 - Annulation Projets non affectés	187 750,57	4,62	560 981,31	11,48	-373 230,74	-66,53
77100200 - Annulation Projets affectés	266 827,55	6,57	133 079,70	2,72	133 747,85	100,50
77200000 - Produits des exercices antérieurs	3 893,80	0,10	11 645,98	0,24	-7 752,18	-66,57
	458 627,85	11,30	705 974,35	14,44	-247 346,50	-35,04
Sur opérations en capital						
77500000 - Produits cessions elements d'actif			183 358,28	3,75	-183 358,28	-100,00
77540000 - Prod.cession immo.reçues en legs			877 836,49	17,96	-877 836,49	-100,00
			1 061 194,77	21,71	-1 061 194,77	-100,00
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
78712000 - Reprise exceptionnelle			515,15	0,01	-515,15	-100,00
			515,15	0,01	-515,15	-100,00
Total V	458 627,85	11,30	1 767 684,27	36,17	-1 309 056,42	-74,05
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
67100000 - Charges exception. s/operat.gestion	935,21	0,02	30,17		905,04	NS
67200000 - Charges sur exercices antérieurs	4 448,77	0,11	45 043,34	0,92	-40 594,57	-90,12
	5 383,98	0,13	45 073,51	0,92	-39 689,53	-88,06
Sur opérations en capital						
67500000 - Valeurs compt. elements actif cedes			183 333,33	3,75	-183 333,33	-100,00
67540000 - VNC - Immo. reçues par legs ou do			877 835,34	17,96	-877 835,34	-100,00
			1 061 168,67	21,71	-1 061 168,67	-100,00
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
Total VI	5 383,98	0,13	1 106 242,18	22,63	-1 100 858,20	-99,51
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	453 243,87	11,16	661 442,09	13,53	-208 198,22	-31,48
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	7 627 110,90	187,88	8 951 853,11	183,16	-1 324 742,21	-14,80
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	7 307 230,89	180,00	9 518 841,31	194,77	-2 211 610,42	-23,23
EXCEDENT OU DEFICIT	319 880,01	7,88	-566 988,20	-11,60	886 868,21	-156,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
87100000 - Prestation en nature	25 207,00		5 774,00		19 433,00	336,56
	25 207,00		5 774,00		19 433,00	336,56
Bénévolat						
87500000 - Dons en nature	58 567,00		17 000,00		41 567,00	244,51
	58 567,00		17 000,00		41 567,00	244,51

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
TOTAL	83 774,00		22 774,00		61 000,00	267,85
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
86100000 - Mise à disposition gratuite de bien	58 567,00		5 774,00		52 793,00	914,32
	58 567,00		5 774,00		52 793,00	914,32
Prestations en nature						
86200000 - Prestations	25 207,00		17 000,00		8 207,00	48,28
	25 207,00		17 000,00		8 207,00	48,28
Personnel bénévole						
TOTAL	83 774,00		22 774,00		61 000,00	267,85