



FAIR

Organisation d'adhésion volontaire

34 bis rue Vignon
75009 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2024

GMBA ESSONNE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 6 boulevard Dubreuil - 91400 ORSAY
Téléphone : +33 (0)1 69 07 60 18 - Fax : +33 (0)1 69 07 50 88
E-mail : orsay@gmba.fr

SARL au capital de 25 000 Euros - 402 685 747 RCS Evry
NAF 6920 Z - N° TVA : FR47402685747

www.gmba-allinial.com



Sommaire

| | |
|--|----|
| Sommaire | 1 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| COMPTE DE RÉSULTAT | |
| Compte de résultat | 4 |
| Compte de résultat (Suite) | 5 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables Associations 1 | 6 |
| Règles et méthodes comptables Associations 2 | 7 |
| Règles et méthodes comptables Associations 3 | 8 |
| Règles et méthodes comptables Associations 10 | 9 |
| Etat des immobilisations | 10 |
| Etat des amortissements | 11 |
| Etat des provisions et dépréciations | 12 |
| Etat des créances et dettes | 13 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 14 |
| Produits et charges constatés d'avance | 15 |
| Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice | 16 |
| Tableau des subventions d'investissement | 17 |
| Variation des fonds propres art.431-5 | 18 |

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Au 31/12/2023 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 386 792 | 149 002 | 237 790 | 271 415 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 68 872 | 55 999 | 12 873 | 16 862 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 15 826 | | 15 826 | 15 483 |
| TOTAL I | 471 490 | 205 001 | 266 489 | 303 759 |
| Comptes de liaison | | | | |
| II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 25 984 | 21 484 | 4 500 | 5 500 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 140 260 | | 140 260 | 241 931 |
| Valeurs mobilières de placement | 77 302 | | 77 302 | 75 808 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 285 135 | | 285 135 | 257 207 |
| Charges constatées d'avance | 27 723 | | 27 723 | 35 247 |
| TOTAL III | 556 405 | 21 484 | 534 921 | 615 693 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| V | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 027 895 | 226 485 | 801 411 | 919 452 |

Bilan Passif

| Bilan Passif | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|----------------|----------------|
| Fonds propres | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 25 000 | 25 000 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 9 049 | 66 207 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 433 425 | 433 425 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 14 172 | -57 158 |
| Situation nette | 481 645 | 467 473 |
| Fonds propres consommptibles | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions règlementées | | |
| TOTAL I | 481 645 | 467 473 |
| Comptes de liaison | II | |
| Fonds reportés et dédiés | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL III | | |
| Provisions | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL IV | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 3 258 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 50 382 | 78 983 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 196 010 | 196 834 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 16 200 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 73 373 | 156 704 |
| TOTAL V | 319 766 | 451 979 |
| Écarts de conversion passif | VI | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 801 411 | 919 452 |

Compte de résultat

| Compte de résultat | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 1 309 380 | 1 080 917 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 18 000 | 36 850 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 340 031 | 447 560 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 132 000 | 130 000 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 19 120 | 143 326 |
| TOTAL I | 1 818 530 | 1 838 653 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 441 662 | 486 940 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 150 850 | 143 417 |
| Salaires et traitements | 752 719 | 830 755 |
| Charges sociales | 349 295 | 360 101 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 106 082 | 61 927 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 9 441 | 6 338 |
| TOTAL II | 1 810 048 | 1 889 477 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 8 482 | -50 824 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 5 689 | 5 751 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 5 689 | 5 751 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 5 689 | 5 751 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 14 172 | -45 073 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | 7 000 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | 7 000 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | -7 000 |
| Participation des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | 5 085 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 824 220 | 1 844 404 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 810 048 | 1 901 562 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 14 172 | -57 158 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 10 000 | |
| Bénévolat | 19 390 | 56 250 |
| TOTAL | 29 390 | 56 250 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | 10 000 | |
| Personnel bénévole | 19 390 | 56 250 |
| TOTAL | 29 390 | 56 250 |

Annexe

FAIR est une association créée en 2021 à la suite de la fusion de Finansol et iiLab (Impact Invest Lab). Elle a pour activité de promouvoir une finance éthique, humaine et solidaire. Au 31 décembre 2024, l'association employait 15 salariés.

Selon ses statuts, « FAIR aspire à une économie qui replace la personne au centre de son développement et agit, en France et à l'international, pour une finance inclusive, au service d'un meilleur impact social, environnemental et solidaire.

A cet effet, elle mobilise les épargnants individuels et les investisseurs institutionnels, en s'appuyant sur l'engagement citoyen et l'innovation financière.

Son objet est de :

- Fédérer la communauté d'acteurs et de citoyens engagés autour d'une finance générant plus d'impact, de transparence et de solidarité ;
- Accompagner et former ses membres ;
- Encourager l'innovation et le développement d'outils financiers au service de l'impact social et environnemental et de la solidarité. A ce titre, l'Association contribue à l'expérimentation et à la diffusion des contrats à impact social, à savoir le financement par des investisseurs privés d'un projet sociétal axé sur la prévention et/ou innovant permettant aux pouvoirs publics d'améliorer l'efficacité des politiques publiques ;
- Promouvoir collectivement l'épargne et l'investissement à impact social afin que ceux-ci progressent du même pas et s'ajustent harmonieusement et qu'ainsi le maximum de personnes, notamment les plus défavorisées, puissent bénéficier des services économiques, sociaux ou environnementaux qui leur sont rendus accessibles grâce aux financements à impact social ;
- Représenter sa communauté de membres auprès des pouvoirs publics en défendant les intérêts matériels et moraux communs et en promouvant un cadre législatif et fiscal favorable au développement de l'épargne et de l'investissement à impact social au profit du plus grand nombre possible de personnes ;
- Diffuser et partager les bonnes pratiques à travers le monde en participant, autant que possible, aux travaux et actions entreprises à cet effet par les institutions internationales ou par des organisations non gouvernementales. En particulier, l'Association fera le lien avec les travaux du Global Steering Group for Impact Investment (exTaskforce du G8) sur le développement de l'investissement à impact social. »

I. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Avant affectation l'exercice clos le 31/12/2024 présente un total bilan avant affectation de 801 411 euros et un compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat bénéficiaire de 14 172 euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions des règlements suivants :

- ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général
- ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

II. FAITS MARQUANTS

Au cours de l'année 2024, aucune prestation liée à une activité lucrative n'a été constatée. L'association FAIR est en réflexion pour continuer ou non une activité lucrative complémentaire pour l'année 2026. Par conséquent, FAIR continue de déclarer de la TVA et de l'Impôt sur les sociétés en 2024 sur ce périmètre.

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production. Les frais accessoires ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Le développement d'une plateforme en ligne, avec ces améliorations, a été immobilisé pour un montant de 241 690 euros au 31/12/2023. Sur l'exercice 2024, un complément lié à cette plateforme a été constaté pour un montant de 42 734 euros. Ce qui donne un montant total de 284 424 euros au 31/12/2024.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Matériel de bureau et informatique 3 ans
- Mobilier 3 ans
- Site Internet 5 ans

3.2. Créances (Cf. tableau joint)

3.3. Fonds Propres

(cf. tableau joint)

Les fonds propres ont évolué de la façon suivante :

Fonds propres au 31/12/2023 : 467 473 euros
Résultat Exercice au 31/12/2024 : 14 172 euros
Fonds propres au 31/12/2024 : 481 645 euros.

3.4. Provision pour risques et charges

L'association ne possède pas de provision pour risques et charges en 2024.

3.5. Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de (50 000 euros brut et 25 000 euros de charges sociales) d'un mi-temps cadre confirmé pour des recherches concernant le département OPI pour 18 750 euros ainsi que trois jours d'appui sur le lancement du bénévolat étude épargnant pour 640 euros. Soit un montant estimé de 19 390 euros.

Sur l'exercice 2024, l'association a également constaté une contribution volontaire en nature de 10 000 euros pour la mise à disposition d'espaces publicitaires lors de la Semaine de la Finance Solidaire.

-
-

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif moyen

L'effectif moyen est de 15 pour l'exercice contre 19 pour l'exercice précédent.

4.2. Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. La répartition du compte de résultat relatif à ces opérations fait l'objet du tableau particulier ci-joint :

| En euros | Secteur lucratif | Secteur non lucratif |
|-------------------------|------------------|----------------------|
| Chiffre d'affaires | 0 | 18 000* |
| Résultat avant impôts | 0 | 14 172 |
| Impôts sur les sociétés | 0 | 0 |
| Résultat net | 0 | 14 172 |

*Non soumise à TVA

4.3. Honoraire du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes au titre de la certification des comptes de l'exercice 2024 sont de 6 300 euros HT.

4.4. Engagements hors bilan

Provision indemnité départ en retraite : l'évaluation des indemnités de départ en retraite est non significative au regard de l'âge et de l'ancienneté des salariés de l'association.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles | 344 058 | | 42 734 |
| TOTAL | 344 058 | | 42 734 |
| Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | 20 416 44 206 | | 4 251 13 376 |
| TOTAL | 64 622 | | 17 627 |
| Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières | 15 483 | | 343 |
| TOTAL | 15 483 | | 343 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 424 162 | | 60 704 |

| CADRE B | Diminutions | | Valeur brute des immos en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|--|-------------|---------------|--|---|
| | Virement | Cession | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 386 792 | |
| TOTAL | | | 386 792 | |
| Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés | | | 20 416 48 456 | |
| TOTAL | | 13 376 | 68 872 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières | | | 15 826 | |
| TOTAL | | | 15 826 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 13 376 | 471 490 | |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|---|--------------------------------|----------------|---------|---------------------------|
| Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles | 72 643 | 76 358 | | 149 002 |
| TOTAL | 72 643 | 76 358 | | 149 002 |
| Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers | 9 568 38 192 | 2 630 5 609 | | 12 197 43 802 |
| TOTAL | 47 760 | 8 239 | | 55 999 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 120 403 | 84 598 | | 205 001 |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amort. en fin d'exercice |
|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|--|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILÉES | | REPRISES NON VENTILÉES | | | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | |

| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|------------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

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

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | | 21 484 | | 21 484 |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| TOTAL III | | 21 484 | | 21 484 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | 21 484 | | 21 484 |
| <i>- D'exploitation</i> | | 21 484 | | |
| <i>Dont dotations et reprises : - Financières</i> | | | | |
| <i>- Exceptionnelles</i> | | | | |

Etat des créances et dettes

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 15 826 | | 15 826 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | 21 484 | 21 484 | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 4 500 | 4 500 | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 159 | 2 159 | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 814 | 3 814 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 2 143 | 2 143 | |
| Divers | 72 474 | 72 474 | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 59 670 | 59 670 | |
| Charges constatées d'avance | 27 723 | 27 723 | |
| TOTAL | 209 793 | 193 967 | 15 826 |

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 50 382 | 50 382 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 104 095 | 104 095 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 85 520 | 85 520 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 945 | 3 945 | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 2 450 | 2 450 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 73 373 | 73 373 | | |
| TOTAL | 319 766 | 319 766 | | |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 30 031 | 46 404 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 153 524 | 146 732 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 183 556 | 193 136 |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres créances | 40 470 | 15 251 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 40 470 | 15 251 |

Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Produits : | - D'exploitation | 73 373 | 156 704 |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | 73 373 | 156 704 |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Charges : | - D'exploitation | 27 723 | 35 247 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | | 27 723 | 35 247 |

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

| | Union européenne | État | Collectivité territoriale | CAF | Autres | TOTAL |
|------------------------------|------------------|---------------|---------------------------|-----|----------------|----------------|
| Concours Publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 32 429 | 42 519 | 10 000 | | 255 083 | 340 031 |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| TOTAL | 32 429 | 42 519 | 10 000 | | 255 083 | 340 031 |

Etat :

- MEAE pour 42 519 euros

UE :

- MATAN/HORIZON EUROPE pour 11 728 euros

- NCP pour 20 701 euros

Collectivité :

- Région IDF pour 10 000 euros

Autres :

- ASP pour 2 500 euros

- ANRT pour 7 583 euros

- Banque des territoires pour 145 000 euros

- ESST fonctionnement pour 100 000 euros

Tableau des subventions d'investissement

| Subventions d'investissement | Montant à l'ouverture de l'exercice | Variations de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------|--------------------------------|
| | | Augmentations | Diminutions | |
| Montant nominal | | | | |
| Quotes-parts virées au résultat | | | | |

Commentaires : néant

Variation des fonds propres art.431-5
(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

| Variation des fonds propres | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 25 000 | | | | 25 000 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | 66 207 | | | 57 158 | 9 049 |
| Report à nouveau | 433 425 | | | | 433 425 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -57 158 | | | | 14 172 |
| Situation nette | 467 473 | | | 57 158 | 481 645 |
| Dotations consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions règlementées | | | | | |
| TOTAL | 467 473 | | | 57 158 | 481 645 |

Commentaires : néant