

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSO THE INVISIBLE THREAD

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan au 31/12/2025

49 Rue Polonceau
75018 Paris

SIRET :

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	4

BILAN

Bilan Actif	5
Bilan Passif	6

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13
Contributions volontaires en nature détaillées	16

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03

BILAN DE TRANSITION

Bilan Actif - Transition	17
Bilan Passif - Transition	18

COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION

Compte de résultat - Transition	19
Compte de résultat (suite) - Transition	20

DÉTAILS DES COMPTES DE TRANSITION

Bilan Actif détaillé - Transition	21
Bilan Passif détaillé - Transition	23
Compte de résultat détaillé - Transition	25

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	28
Etat des immobilisations	31
Etat des amortissements	32
Etat des créances et des dettes	33
Charges à payer et produits à recevoir	34

Produits et charges constatés d'avance	35
Variation des fonds dédiés et reportés	36
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	37
Variation des fonds propres 431-5	38

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

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

- Total du bilan : 1 155 322 €
- Excédent : 110 003 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint Mandé
Le 26/04/2026

Guillaume THOMAS
Expert-Comptable

Guillaume Thomas

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	5 877	3 640	2 237	2 510
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	5 877	3 640	2 237	2 510
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 315		8 315	2 471
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	117 766		117 766	41 154
Charges constatées d'avance	52		52	424
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 026 799		1 026 799	1 004 692
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 153 085		1 153 085	1 048 894
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 158 961	3 640	1 155 322	1 051 403

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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		
Autres réserves		
Report à nouveau	98 586	15 899
Excédent ou déficit de l'exercice	110 003	82 687
Situation nette	208 588	98 586
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	208 588	98 586
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	70 293	70 293
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	70 293	70 293
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 139	20 377
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 594	10 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	270	4 397
Produits constatés d'avance	842 438	847 225
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	876 440	882 525
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	1 155 322	1 051 403

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	81 900	59 418
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 685 959	936 206
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 123	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 768 982	995 633
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	602	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 513 431	824 676
Aides financières	39 805	5 553
Impôts, taxes et versements assimilés	3 267	653
Salaires	72 281	59 588
Cotisations sociales	29 365	23 303
Dotations aux amortissement et dépréciations	1 682	1 471
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	50	22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 660 482	915 264
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	108 500	80 369
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 715	2 318
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change	29	
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 744	2 318

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	242	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	242	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 503	2 318
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	110 003	82 687
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 770 726	997 951
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 660 724	915 264
EXCÉDENT OU DÉFICIT	110 003	82 687

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

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 236.83	2 509.71	-272.88	-10.88
218300 Mat. de bureau et mat. informatique	5 876.68	4 467.87	1 408.81	31.54
281830 Amort. mat. bureau et info.	-3 639.85	-1 958.16	-1 681.69	-85.90
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	2 236.83	2 509.71	-272.88	-10.87
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 315.15	2 471.38	5 843.77	236.50
411100 Clients	8 315.15	2 471.38	5 843.77	236.50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	117 766.13	41 154.16	76 611.97	186.16
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	13 221.41	4 722.37	8 499.04	179.99
467200 Tinta Services	10 952.73		10 952.73	-
468700 Produits à recevoir	33 033.44	36 431.79	-3 398.35	-9.33
471000 Compte d'attente	60 558.55		60 558.55	-
Charges constatées d'avance	51.95	423.54	-371.59	-87.74
486000 Charges constatées d'avance	51.95	423.54	-371.59	-87.74
Valeurs mobilières de placement	152.50	152.50		
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	152.50	152.50		
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 026 799.03	1 004 692.11	22 106.92	2.20
512100 Comptes en monnaie nationale-LBP	988.84	988.84		
512200 CC-COMPTE CC-65	602 401.32	724 532.95	-122 131.63	-16.86
512203 CC-COMPTE C-92	342 222.83	199 705.42	142 517.41	71.36
512204 Livret A	81 180.02	79 464.90	1 715.12	2.16
512210 WISE Plateforme	6.02		6.02	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 153 084.76	1 048 893.69	104 191.07	9.93
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	1 155 321.59	1 051 403.40	103 918.19	9.88

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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				
Autres réserves				
Report à nouveau	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
110000 RAN créditeur	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
Excédent ou déficit de l'exercice	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04
Situation nette	208 588.43	98 585.54	110 002.89	111.58
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	208 588.43	98 585.54	110 002.89	111.58
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	70 292.85	70 292.85		
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	70 292.85	70 292.85		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	70 292.85	70 292.85		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 138.75	20 377.46	-6 238.71	-30.61
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	14 082.05	14 065.46	16.59	0.12
408000 Fns. factures non parvenues	56.70	6 312.00	-6 255.30	-99.10

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	19 593.96	10 525.96	9 068.00	86.15
428200 Dettes provisionnées pour CP	11 022.41	5 179.63	5 842.78	112.78
431000 Sécurité sociale	2 465.06	2 184.23	280.83	12.87
437020 AG2R Réunica Prévoyance	428.11	369.58	58.53	15.68
437030 REUNICA RETRAITE	723.48	544.93	178.55	32.66
438000 Taxe d'apprentissage libéraotire	103.94	47.80	56.14	116.67
438200 Org. sociaux charges sociales sur CP	4 850.96	2 199.79	2 651.17	120.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	270.00	4 396.55	-4 126.55	-93.86
411100 Clients	270.00	4 396.55	-4 126.55	-93.86
Produits constatés d'avance	842 437.60	847 225.04	-4 787.44	-0.57
487000 Produits constatés d'avance	842 437.60	847 225.04	-4 787.44	-0.57
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	876 440.31	882 525.01	-6 084.70	-0.69
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	1 155 321.59	1 051 403.40	103 918.19	9.88

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	81 899.83	59 417.73	22 482.10	37.84
706100 Vente de prestations d'interprét. et de traduct et autre	29 182.73	48 106.85	-18 924.12	-39.34
706201 Ventes de prestations de services		4 935.74	-4 935.74	-100.00
706501 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) DGM	32 141.74		32 141.74	-
706502 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) CLUA	1 489.15		1 489.15	-
706505 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) FNCD	9 165.80	6 375.14	2 790.66	43.78
706506 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) FORD	9 920.41		9 920.41	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 685 959.07	936 206.29	749 752.78	80.08
741000 Subv. d'exploit. non affectées		-8 217.77	8 217.77	-100.00
741104 Subv. et dons privés (PRG)-FORD21A		8 874.51	-8 874.51	-100.00
741105 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22A		481.15	-481.15	-100.00
741106 e grants and donations PRG)-FORD23B		174 437.45	-174 437.45	-100.00
741108 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22B	423.54	32 679.28	-32 255.74	-98.70
741111 Subv.et dons privés (PRG)-OAK23A		186 995.15	-186 995.15	-100.00
741112 Subv. et dons privés (PRG)-PACK23A	85 759.58	40 813.91	44 945.67	110.12
741114 Subv.et dons privés (PRG) FORD24A	115 172.28	18 312.86	96 859.42	528.91
741116 Subv.et dons privés (PRG) CLUA25A	165 706.18		165 706.18	-
741117 Subv.et dons privés (PRG) OAK24A	166 267.07	479.40	165 787.67	+1 000.00
741118 Subv.et dons privés (PRG) FORDINT24A		4 565.78	-4 565.78	-100.00
741119 Subv.et dons privés (PRG) FORD25A-FORD27A	30 464.31		30 464.31	-
741120 Subv.et dons privés (PRG) TF25A	238 749.40		238 749.40	-
741121 Subv.et dons privés (PRG) TF25B	525 278.78		525 278.78	-
741302 Subv. privé. et dons Consorti(PRO)AFDAGTER23A		27 030.34	-27 030.34	-100.00
741502 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-RFUSINT23A		9 161.71	-9 161.71	-100.00
741505 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)RFUSCOPAG23A		2 500.00	-2 500.00	-100.00
741507 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)RFUS22A		2 000.88	-2 000.88	-100.00
741510 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-RWDINT23A	1 328.09	5 936.11	-4 608.02	-77.63
741511 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-PULSO23A		4 318.50	-4 318.50	-100.00
741512 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-FNCD23A		6 039.83	-6 039.83	-100.00
741513 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-CHAR23A		1 905.98	-1 905.98	-100.00
741514 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-CHARINT24A		2 040.00	-2 040.00	-100.00
741515 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-GATCINT23A		11 070.00	-11 070.00	-100.00
741516 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-HIIINT24A		5 760.00	-5 760.00	-100.00
741517 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-FPCINT24A	8 740.44	1 605.28	7 135.16	444.55
741518 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-CLUAINT24A	5 239.45	1 445.24	3 794.21	262.56
741519 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-PULSO24A		4 590.00	-4 590.00	-100.00
741520 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-FNDC24A	16 970.12	1 400.00	15 570.12	+1 000.00
741521 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-GATCINT24A		16 197.14	-16 197.14	-100.00
741522 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-GATCINT24B	2 737.45	11 162.57	-8 425.12	-75.48
741523 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-TF24A&B	77 918.06	362 620.99	-284 702.93	-78.51
741524 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-FERN24A&B	148 009.23		148 009.23	-
741525 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-TFFF25 WWF	44 197.00		44 197.00	-
741526 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-GATCINT25A&B	22 488.19		22 488.19	-
741527 MOU,Consult & Agreeem. (MCA)-SKOLL	30 509.90		30 509.90	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 123.20	9.27	1 113.93	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	1 123.20	9.27	1 113.93	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 768 982.10	995 633.29	773 348.81	77.67
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	601.67		601.67	-
602250 Fourniture de bureau	601.67		601.67	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 513 431.21	824 675.62	688 755.59	83.52
604000 Achats d'Ã©tudes et ps	1 999.43	15 823.45	-13 824.02	-87.37
606140 Carburant	134.56		134.56	-
606300 Fourmt. d'entretien et de petit Ã©quipement	438.41	9 203.95	-8 765.54	-95.24
606400 Fourmt. administratives	3 270.97	452.87	2 818.10	622.08
613000 Locations immobilières	42 039.13	1 551.45	40 487.68	+1 000.00
613100 Locations mobilière	7 300.59		7 300.59	-
615600 Maintenance	3 082.59	1 512.74	1 569.85	103.77
616000 Primes d'assurance	5 873.12	1 452.87	4 420.25	304.20
618500 Frais de colloques, séminaires, conf.	3 348.87		3 348.87	-
622600 Honoraires	75 881.82	38 230.61	37 651.21	98.48
622610 Honoraires-Consulting	632 626.93	376 735.99	255 890.94	67.92
622620 Honoraires-interprétariat	198 089.45	151 742.79	46 346.66	30.54
622630 Honoraires GTEC	6 254.40	11 520.00	-5 265.60	-45.71
623000 Publicité, publications, relations publiques	267.05	580.08	-313.03	-53.97
625100 Voyages et d'Ã©placements local	43 829.53	6 160.81	37 668.72	611.41
625110 Voyages et d'Ã©placements Ã l'Ã©tranger	396 156.61	192 316.77	203 839.84	105.99
625600 Missions	77 699.22	6 515.10	71 184.12	+1 000.00
625700 Receptions	10 016.36	6 470.00	3 546.36	54.81
626000 Frais postaux et frais de tÃ©lÃ©com.	260.86	14.53	246.33	+1 000.00
627000 Services bancaires et assimilés	4 861.31	4 391.61	469.70	10.68
Aides financières	39 805.15	5 552.77	34 252.38	616.82
657100 Aides financières octroyées	39 805.15	5 552.77	34 252.38	616.82
Impôts, taxes et versements assimilés	3 266.53	652.66	2 613.87	400.31
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	415.80	313.06	102.74	32.91
633300 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	2 794.59	291.80	2 502.79	857.19
633500 Vers. libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	56.14	47.80	8.34	16.67
Salaires	72 280.96	59 587.91	12 693.05	21.30
641100 Salaires, appointements	65 352.74	53 000.04	12 352.70	23.31
641200 Congés payés	5 828.22	2 587.87	3 240.35	125.19
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		3 000.00	-3 000.00	-100.00
648000 Autres charges de personnel	1 100.00	1 000.00	100.00	10.00
Cotisations sociales	29 364.74	23 302.51	6 062.23	26.01
645100 Cotisations à l'URSSAF	16 869.20	14 604.56	2 264.64	15.50
645200 Côtisations aux prévoyances	2 316.99	1 431.57	885.42	61.80
645300 Cotisations aux caisses de retraite	5 204.19	3 891.97	1 312.22	33.71
645400 Cotisations aux Assédic	2 323.19	2 268.28	54.91	2.43
645800 Cotisations aux autres org. sociaux	2 651.17	1 106.13	1 545.04	139.69

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 681.69	1 470.60	211.09	14.34
681120 Dot. amort. immob. corp.	1 681.69	1 470.60	211.09	14.34
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	50.02	22.20	27.82	127.27
658000 Charges diverses de gestion courante	50.02	22.20	27.82	127.27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 660 481.97	915 264.27	745 217.70	81.42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	108 500.13	80 369.02	28 131.11	35.00
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 715.12	2 317.56	-602.44	-26.01
768000 Autres prod. financiers	1 715.12	2 317.56	-602.44	-26.01
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change	29.21		29.21	-
766000 Gains de change	29.21		29.21	-
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 744.33	2 317.56	-573.23	-24.73
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	241.57		241.57	-
666000 Pertes de change	241.57		241.57	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	241.57		241.57	
RÉSULTAT FINANCIER	1 502.76	2 317.56	-814.80	-35.16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 770 726.43	997 950.85	772 775.58	77.44
TOTAL DES CHARGES	1 660 723.54	915 264.27	745 459.27	81.45
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04

Contributions volontaires en nature détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	5 877	3 640	2 237	2 510
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	5 877	3 640	2 237	2 510
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 315		8 315	2 471
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	117 766		117 766	41 154
Charges constatées d'avance	52		52	424
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 026 799		1 026 799	1 004 692
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 153 085		1 153 085	1 048 894
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 158 961	3 640	1 155 322	1 051 403

Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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		
Autres réserves		
Report à nouveau	98 586	15 899
Excédent ou déficit de l'exercice	110 003	82 687
Situation nette	208 588	98 586
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	208 588	98 586
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	70 293	70 293
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	70 293	70 293
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 139	20 377
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 594	10 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	270	4 397
Produits constatés d'avance	842 438	847 225
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	876 440	882 525
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	1 155 322	1 051 403

Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	81 900	59 418
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 685 959	936 206
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 123	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 768 982	995 633
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	602	
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 513 431	824 676
Aides financières	39 805	5 553
Impôts, taxes et versements assimilés	3 267	653
Salaires	72 281	58 588
Cotisations sociales	29 365	24 303
Dotations aux amortissement et dépréciations	1 682	1 471
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	50	22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 660 482	915 264
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	108 500	80 369
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 715	2 318
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change	29	
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 744	2 318

Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	242	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	242	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 503	2 318
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	110 003	82 687
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 770 726	997 951
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 660 724	915 264
EXCÉDENT OU DÉFICIT	110 003	82 687

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

Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 236.83	2 509.71	-272.88	-10.88
218300 Mat. de bureau et mat. informatique	5 876.68	4 467.87	1 408.81	31.54
281830 Amort. mat. bureau et info.	-3 639.85	-1 958.16	-1 681.69	-85.90
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	2 236.83	2 509.71	-272.88	-10.87
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 315.15	2 471.38	5 843.77	236.50
411100 Clients	8 315.15	2 471.38	5 843.77	236.50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	117 766.13	41 154.16	76 611.97	186.16
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	13 221.41	4 722.37	8 499.04	179.99
467200 Tinta Services	10 952.73		10 952.73	-
468700 Produits à recevoir	33 033.44	36 431.79	-3 398.35	-9.33
471000 Compte d'attente	60 558.55		60 558.55	-
Charges constatées d'avance	51.95	423.54	-371.59	-87.74
486000 Charges constatées d'avance	51.95	423.54	-371.59	-87.74
Valeurs mobilières de placement	152.50	152.50		
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	152.50	152.50		
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 026 799.03	1 004 692.11	22 106.92	2.20
512100 Comptes en monnaie nationale-LBP	988.84	988.84		
512200 CC-COMPTE CC-65	602 401.32	724 532.95	-122 131.63	-16.86
512203 CC-COMPTE C-92	342 222.83	199 705.42	142 517.41	71.36
512204 Livret A	81 180.02	79 464.90	1 715.12	2.16
512210 WISE Plateforme	6.02		6.02	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 153 084.76	1 048 893.69	104 191.07	9.93
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	1 155 321.59	1 051 403.40	103 918.19	9.88

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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				
Autres réserves				
Report à nouveau	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
110000 RAN créditeur	98 585.54	15 898.96	82 686.58	520.08
Excédent ou déficit de l'exercice	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04
Situation nette	208 588.43	98 585.54	110 002.89	111.58
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	208 588.43	98 585.54	110 002.89	111.58
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	70 292.85	70 292.85		
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	70 292.85	70 292.85		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	70 292.85	70 292.85		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 138.75	20 377.46	-6 238.71	-30.61
401100 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	14 082.05	14 065.46	16.59	0.12
408000 Fns. factures non parvenues	56.70	6 312.00	-6 255.30	-99.10

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	19 593.96	10 525.96	9 068.00	86.15
428200 Dettes provisionnées pour CP	11 022.41	5 179.63	5 842.78	112.78
431000 Sécurité sociale	2 465.06	2 184.23	280.83	12.87
437020 AG2R Réunica Prévoyance	428.11	369.58	58.53	15.68
437030 REUNICA RETRAITE	723.48	544.93	178.55	32.66
438000 Taxe d'apprentissage libéraotire	103.94	47.80	56.14	116.67
438200 Org. sociaux charges sociales sur CP	4 850.96	2 199.79	2 651.17	120.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	270.00	4 396.55	-4 126.55	-93.86
411100 Clients	270.00	4 396.55	-4 126.55	-93.86
Produits constatés d'avance	842 437.60	847 225.04	-4 787.44	-0.57
487000 Produits constatés d'avance	842 437.60	847 225.04	-4 787.44	-0.57
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	876 440.31	882 525.01	-6 084.70	-0.69
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	1 155 321.59	1 051 403.40	103 918.19	9.88

Compte de résultat détaillé - Transition

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	81 899.83	59 417.73	22 482.10	37.84
706100 Vente de prestations d'interprét. et de traduct et autre	29 182.73	48 106.85	-18 924.12	-39.34
706201 Ventes de prestations de services		4 935.74	-4 935.74	-100.00
706501 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) DGM	32 141.74		32 141.74	-
706502 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) CLUA	1 489.15		1 489.15	-
706505 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) FNCD	9 165.80	6 375.14	2 790.66	43.78
706506 Facturation MOU et Accords (MOU,MCA) FORD	9 920.41		9 920.41	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 685 959.07	936 206.29	749 752.78	80.08
741000 Subv. d'exploit. non affectées		-8 217.77	8 217.77	-100.00
741104 Subv. et dons privés (PRG)-FORD21A		8 874.51	-8 874.51	-100.00
741105 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22A		481.15	-481.15	-100.00
741106 e grants and donations PRG)-FORD23B		174 437.45	-174 437.45	-100.00
741108 Subv. et dons privés (PRG)-FORD22B	423.54	32 679.28	-32 255.74	-98.70
741111 Subv.et dons privés (PRG)-OAK23A		186 995.15	-186 995.15	-100.00
741112 Subv. et dons privés (PRG)-PACK23A	85 759.58	40 813.91	44 945.67	110.12
741114 Subv.et dons privés (PRG) FORD24A	115 172.28	18 312.86	96 859.42	528.91
741116 Subv.et dons privés (PRG) CLUA25A	165 706.18		165 706.18	-
741117 Subv.et dons privés (PRG) OAK24A	166 267.07	479.40	165 787.67	+1 000.00
741118 Subv.et dons privés (PRG) FORDINT24A		4 565.78	-4 565.78	-100.00
741119 Subv.et dons privés (PRG) FORD25A-FORD27A	30 464.31		30 464.31	-
741120 Subv.et dons privés (PRG) TF25A	238 749.40		238 749.40	-
741121 Subv.et dons privés (PRG) TF25B	525 278.78		525 278.78	-
741302 Subv. privé. et dons Consorti(PRO)AFDAGTER23A		27 030.34	-27 030.34	-100.00
741502 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RFUSINT23A		9 161.71	-9 161.71	-100.00
741505 MOU,Consult & Agreem. (MCA)RFUSCOPAG23A		2 500.00	-2 500.00	-100.00
741507 MOU,Consult & Agreem. (MCA)RFUS22A		2 000.88	-2 000.88	-100.00
741510 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-RWDINT23A	1 328.09	5 936.11	-4 608.02	-77.63
741511 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-PULSO23A		4 318.50	-4 318.50	-100.00
741512 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FNCD23A		6 039.83	-6 039.83	-100.00
741513 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CHAR23A		1 905.98	-1 905.98	-100.00
741514 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CHARINT24A		2 040.00	-2 040.00	-100.00
741515 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT23A		11 070.00	-11 070.00	-100.00
741516 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-HIIINT24A		5 760.00	-5 760.00	-100.00
741517 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FPCINT24A	8 740.44	1 605.28	7 135.16	444.55
741518 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-CLUAINT24A	5 239.45	1 445.24	3 794.21	262.56
741519 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-PULSO24A		4 590.00	-4 590.00	-100.00
741520 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FNDC24A	16 970.12	1 400.00	15 570.12	+1 000.00
741521 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT24A		16 197.14	-16 197.14	-100.00
741522 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT24B	2 737.45	11 162.57	-8 425.12	-75.48
741523 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-TF24A&B	77 918.06	362 620.99	-284 702.93	-78.51
741524 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-FERN24A&B	148 009.23		148 009.23	-
741525 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-TFFF25 WWF	44 197.00		44 197.00	-
741526 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-GATCINT25A&B	22 488.19		22 488.19	-
741527 MOU,Consult & Agreem. (MCA)-SKOLL	30 509.90		30 509.90	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 123.20	9.27	1 113.93	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	1 123.20	9.27	1 113.93	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 768 982.10	995 633.29	773 348.81	77.67
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	601.67		601.67	-
602250 Fourniture de bureau	601.67		601.67	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 513 431.21	824 675.62	688 755.59	83.52
604000 Achats d'Ã©tudes et ps	1 999.43	15 823.45	-13 824.02	-87.37
606140 Carburant	134.56		134.56	-
606300 Fourmt. d'entretien et de petit Ã©quipement	438.41	9 203.95	-8 765.54	-95.24
606400 Fourmt. administratives	3 270.97	452.87	2 818.10	622.08
613000 Locations immobilières	42 039.13	1 551.45	40 487.68	+1 000.00
613100 Locations mobilière	7 300.59		7 300.59	-
615600 Maintenance	3 082.59	1 512.74	1 569.85	103.77
616000 Primes d'assurance	5 873.12	1 452.87	4 420.25	304.20
618500 Frais de colloques, séminaires, conf.	3 348.87		3 348.87	-
622600 Honoraires	75 881.82	38 230.61	37 651.21	98.48
622610 Honoraires-Consulting	632 626.93	376 735.99	255 890.94	67.92
622620 Honoraires-interprétariat	198 089.45	151 742.79	46 346.66	30.54
622630 Honoraires GTEC	6 254.40	11 520.00	-5 265.60	-45.71
623000 Publicité, publications, relations publiques	267.05	580.08	-313.03	-53.97
625100 Voyages et d'Ã©placements local	43 829.53	6 160.81	37 668.72	611.41
625110 Voyages et d'Ã©placements Ã l'Ã©tranger	396 156.61	192 316.77	203 839.84	105.99
625600 Missions	77 699.22	6 515.10	71 184.12	+1 000.00
625700 Receptions	10 016.36	6 470.00	3 546.36	54.81
626000 Frais postaux et frais de tÃ©lÃ©com.	260.86	14.53	246.33	+1 000.00
627000 Services bancaires et assimilés	4 861.31	4 391.61	469.70	10.68
Aides financières	39 805.15	5 552.77	34 252.38	616.82
657100 Aides financières octroyées	39 805.15	5 552.77	34 252.38	616.82
Impôts, taxes et versements assimilés	3 266.53	652.66	2 613.87	400.31
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	415.80	313.06	102.74	32.91
633300 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	2 794.59	291.80	2 502.79	857.19
633500 Vers. libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	56.14	47.80	8.34	16.67
Salaires	72 280.96	58 587.91	13 693.05	23.37
641100 Salaires, appointements	65 352.74	53 000.04	12 352.70	23.31
641200 Congés payés	5 828.22	2 587.87	3 240.35	125.19
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		3 000.00	-3 000.00	-100.00
648000 Autres charges de personnel	1 100.00		1 100.00	-
Cotisations sociales	29 364.74	24 302.51	5 062.23	20.83
645100 Cotisations à l'URSSAF	16 869.20	14 604.56	2 264.64	15.50
645200 Côtisations aux prévoyances	2 316.99	1 431.57	885.42	61.80
645300 Cotisations aux caisses de retraite	5 204.19	3 891.97	1 312.22	33.71
645400 Cotisations aux Assédic	2 323.19	2 268.28	54.91	2.43
645800 Cotisations aux autres org. sociaux	2 651.17	1 106.13	1 545.04	139.69

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
648000 Autres charges de personnel		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 681.69	1 470.60	211.09	14.34
681120 Dot. amort. immob. corp.	1 681.69	1 470.60	211.09	14.34
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	50.02	22.20	27.82	127.27
658000 Charges diverses de gestion courante	50.02	22.20	27.82	127.27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 660 481.97	915 264.27	745 217.70	81.42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	108 500.13	80 369.02	28 131.11	35.00
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 715.12	2 317.56	-602.44	-26.01
768000 Autres prod. financiers	1 715.12	2 317.56	-602.44	-26.01
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change	29.21		29.21	-
766000 Gains de change	29.21		29.21	-
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 744.33	2 317.56	-573.23	-24.73
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	241.57		241.57	-
666000 Pertes de change	241.57		241.57	-
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	241.57		241.57	
RÉSULTAT FINANCIER	1 502.76	2 317.56	-814.80	-35.16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 770 726.43	997 950.85	772 775.58	77.44
TOTAL DES CHARGES	1 660 723.54	915 264.27	745 459.27	81.45
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	110 002.89	82 686.58	27 316.31	33.04

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 155 322 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 110 003 Euros.

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

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- 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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Changements comptables

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

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions ».

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition

Amortissements

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

Mobilier de bureau et informatique	3 ans
------------------------------------	-------

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Fonds dédiés et reportés

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

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 70 292.85 euros.

Régime fiscal

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

Rémunérations versées à certains dirigeants

Le Conseil d'administration de l'association est composé uniquement par des bénévoles qui ne reçoivent aucune compensation pour leur prestation.

Le seul cadre dirigeant salarié est représenté par la Coordinatrice générale de l'Association, dont le statut d'emploi est établi selon la grille salariale de l'association groupe "Coordination/Direction". Sa rémunération n'est pas déclarée pour raison de confidentialité.

Selon les L'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative à l'engagement éducatif instaure l'obligation légale pour les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 euros et qui reçoivent un montant de subventions supérieur à 50 000 euros. Tinta n'a pas reçu des subventions publiques, et elle n'est pas une association d'utilité publique.

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 468	1 409		5 877
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 468	1 409		5 877
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	4 468	1 409		5 877

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	1 409			1 409		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	1 409			1 409		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 958	1 682		3 640
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 958	1 682		3 640
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	1 958	1 682		3 640

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	1 682				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	1 682				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	8 315	8 315	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	117 766	117 766	
Charges constatées d'avance	52	52	
TOTAL	126 133	126 133	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 139	14 139		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	11 022	11 022		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 572	8 572		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	270	270		
Produits constatés d'avance	842 438	842 438		
TOTAL	876 440	876 440		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57	6 312
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	15 977	7 427
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 034	13 739

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation	842 438	847 225
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		842 438	847 225

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	52	424
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		52	424

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FORD21A	70 293					70 293	
TOTAL	70 293					70 293	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	70 293					70 293	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif (2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

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

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
FORD21A	70 293					70 293	
TOTAL	70 293					70 293	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

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

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	15 899		82 687		98 586
Excédent ou déficit de l'exercice	82 687				110 003
Situation nette	98 586		82 687		208 588
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	98 586		82 687		208 588

Commentaires : néant