

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

6 Passage DE LA BONNE GRAINE

75011 PARIS
FRANCE

exponens 

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrit au tableau de l'ordre de Paris

<http://www.exponens.com>

- SOMMAIRE -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	9
---------------------------------------	---

Comptes annuels détaillés

Bilan actif détaillé	14
Bilan passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	16

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Clients et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance	2 400		2 400	
Valeurs Mobilières de Placement	5 091		5 091	5 019
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	40 330		40 330	28 975
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 821		47 821	33 994
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF	47 821		47 821	33 994

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)		-460
Situation Nette (sous-total)		-460
Fonds propres consommables	11 541	23 000
Subventions d'investissement	32 308	11 094
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	43 849	33 634
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 972	360
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 972	360
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	47 821	33 994

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	10 998	
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total des produits d'exploitation (I)	10 998	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	11 071	419
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		60
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Report en fonds dédiés		
Autres charges		
Total des charges d'exploitations (II)	11 071	479
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-72	-479

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	72	19
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	72	19
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	72	19
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		-460
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		
Charges Exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	11 071	19
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	11 071	479
EXCEDENT OU DEFICIT		-460
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 47 821€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit comptable de 0€.

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

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

OBJET

Le fonds de dotation a notamment pour objet de conduire, de favoriser, de soutenir et de développer des projets d'intérêt général et d'utilité sociale et ayant un fort impact sociétal notamment à caractère philanthropique, social, culturel, sportif, environnemental et éducatif en France et à l'étranger, visant plus particulièrement à :

- soutenir et promouvoir, la création culturelle dans tous les domaines et toutes les disciplines ;
- soutenir l'innovation culturelle ;
- rendre accessible le meilleur des musiques actuelles et la création culturelle au plus grand nombre ;
- Initier et renforcer des projets culturels et/ou sportifs à fort impact social et environnemental.

Dans ce cadre, le fonds de dotation a pour ambition de mener ses actions soit directement auprès des personnes ou des projets concernés (fonds de dotation « opérateur ») soit indirectement par le biais du financement de structures poursuivant le même objet et/ou partageant les mêmes valeurs.

MOYENS D'ACTION

Dans le cadre de son objet social, le fonds pourra notamment employer en France ou à l'étranger les moyens suivants :

- mettre à disposition des infrastructures ;
- créer et fédérer des réseaux d'artistes ;
- organiser et/ou participer à des événements ou actions de formation ou d'information en France et à l'étranger ;
- organiser et/ou participer à des événements ou manifestations concourant à la promotion des valeurs du fonds de dotation en France et à l'étranger ;
- apporter du soutien matériel et/ou organisationnel et/ou logistique à toute personne morale développant des activités similaires ou connexes ;
- développer des partenariats avec tout organisme développant des activités similaires ou connexes ;
- soutenir tout organisme d'intérêt général ou éligible à un régime de mécénat poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- mettre en place et organiser des ateliers et des actions de sensibilisation auprès de tous les publics ;
- mettre en place toute communication (revue, publication d'ouvrages, site internet, manifestations, colloques, formations, séminaires, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- procéder par tout moyen à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de ses activités en lien avec son objet social ;

- effectuer du bénévolat au sein de structures poursuivant des buts similaires au sien ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- engager du personnel qualifié pour permettre la réalisation de son objet ;
- constituer et gérer, selon les modalités précisées dans le règlement intérieur des fonds individualisés dédiés au financement d'activités en lien avec son objet social ;
- d'une façon générale, mener directement ou indirectement toute action utile autorisée par la loi ou le règlement et par les présents statuts.

D'autres moyens d'action pourront le cas échéant être précisés par le règlement intérieur.

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci :

Un fonds de dotation n'a pas de résultat comptable à affecter en tant que tel. A la clôture de l'exercice, les dépenses sont affectées sur les dotations reçues.

Les dons et legs reçus sont enregistrés au passif du bilan. Il a été décidé de les présenter par donateur.

Les fonds reçus initialement ont été comptabilisés en dotation consommable. A fin 2025, aucune opération n'ayant pu être réalisée, toutes les dépenses ont été affectées sur la dotation consommable de départ.

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Début exercice	Augmentation	Diminution ou Consommation	Fin Exercice
Dotation consommable	23 000			23 000
Dotation consommable inscrite au compte de résultat	0	-11 458,88		-11 458,88
Fonds dédiés	11 094	21 214		32 308
TOTAUX	34 094,00	9 755,12		43 849,00

Information sur les fonds dédiés :

- Subventions :

Tableau de variation des fonds dédiés issus de Subventions:

Projets	Ouverture	Report	Utilisations		Nouveau	A la clôture	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
M-SYSTEM	4 464	4 464	0	0	5 000	9 464	9 464
MOTEL SERVICES	6 630	6 630	0	0	7 500	14 130	14 130
KMDR	0	0	0	0	700	700	700
KMDR CORP	0	0	0	0	8 014	8 014	8 014
...							
TOTAUX	11094	11 094	-	-	21 214	32308	32308

Passifs Non Comptabilisés :

NEANT

Informations sur les postes du compte de résultat :

NEANT

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Charges constatées d'avance	2 400		2 400	
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 400		2 400	
Valeurs Mobilières de Placement	5 091	5 019	72	1,44
508100 AUTRES VALEURS MOBILIERES	5 091	5 019	72	1,44
Disponibilités	40 330	28 975	11 355	39,19
512100 LCL - CPTE N° 0000445986R	40 330	28 975	11 355	39,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 821	33 994	13 828	40,68
TOTAL ACTIF	47 821	33 994	13 828	40,68

*Modèle Association

- BILAN PASSIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)		-460	460	100,00
Situation Nette (sous-total)		-460	460	100,00
Fonds propres consommables	11 541	23 000	-11 459	-49,82
101300 CAPITAL		23 000	-23 000	-100,00
108100 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	23 000		23 000	
108900 DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	-11 459		-11 459	
Subventions d'investissement	32 308	11 094	21 214	191,22
131710 FONDS DEDIES - M SYSTEM	9 464	4 464	5 000	112,01
131720 FONDS DEDIES - MOTEL SERVICES	14 130	6 630	7 500	113,12
131730 FONDS DEDIES - KMDR	700		700	
131740 FONDS DEDIES - KMDR CORP	8 014		8 014	
TOTAL FONDS PROPRES	43 849	33 634	10 216	30,37
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 972	360	3 612	1 003,33
401 FOURNISSEURS	2 400		2 400	
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	1 572	360	1 212	336,67
TOTAL DETTES	3 972	360	3 612	1 003,33
TOTAL PASSIF GENERAL	47 821	33 994	13 828	40,68

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Produits de tiers financeurs				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consompt...	10 998		10 998	
753200 QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSOMPTIBLE VIREES AU COMPTE DE RESULTAT	10 998		10 998	
Total des produits d'exploitation (I)	10 998		10 998	
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	11 071	419	10 652	2 541,52
604100 ACHATS PRESTATIONS DE SERVICES - ACTION	3 115		3 115	
622600 HONORAIRES	2 772	300	2 472	824,00
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONCS COURANTS)	5 000		5 000	
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	184	119	65	54,39
Impôts, taxes et versements assimilés		60	-60	-100,00
635500 TCA NON RECUPERABLES		60	-60	-100,00
DOTATION D'EXPLOITATION				
Total des charges d'exploitations (II)	11 071	479	10 592	2 210,72
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-72	-479	407	84,89
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	72	19	54	286,75
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	72	19	54	286,75
Total des produits financiers (III)	72	19	54	286,75
Charges Financières				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	72	19	54	286,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		-460	460	100,00
Résultat Exceptionnels				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	11 071	19	11 052	59 039,37
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	11 071	479	10 592	2 210,72
EXCEDENT OU DEFICIT		-460	460	100,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION LE MOTEL

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

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

*Modèle Association