

FONDS DE DOTATION DIALOGUE .

3 RUE DE LA MODER

67300 SCHILTIGHEIM

## COMPTES ANNUELS

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



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	404 098		404 098	404 098
COMPTES DE REGULARISATION	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>404 098</b>		<b>404 098</b>	<b>404 098</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
COMPTES DE REGULARISATION	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	7 694		7 694	7 694
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	17 924		17 924	18 086
	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>25 618</b>		<b>25 618</b>	<b>25 780</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>429 716</b>		<b>429 716</b>	<b>429 878</b>

(1) dont droit au bail  
(2) dont à moins d'un an  
(3) dont à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	404 098	404 098
	Fonds propres complémentaires	19 470	19 470
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(5 290)	(3 146)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(2 762)	(2 144)
	Total des fonds propres (situation nette)	415 516	418 278
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	415 516	418 278
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	14 000	9 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200	2 600
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	14 200	11 600
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	429 716	429 878
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 761,76)	(2 144,35)
	(1) Dont à moins d'un an	14 200	11 600
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
CHARGES D'EXPLOITATION	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		600
	<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>600</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 206	3 164
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>3 206</b>	<b>3 164</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(3 206)</b>	<b>(2 564)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 206)	(2 564)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	444	420
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>444</b>	<b>420</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>444</b>	<b>420</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(2 762)</b>	<b>(2 144)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>444</b>	<b>1 020</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 206</b>	<b>3 164</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(2 762)</b>	<b>(2 144)</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	404 098,09	94,04	404 098,09	94,00		
Autres participations	404 098,09	94,04	404 098,09	94,00		
261800 PARTS SCI "SLIM" 16.999/17.000	259 148,09	60,31	259 148,09	60,28		
261810 PRTS SCI LE PRAYON 2.899/2.900	144 950,00	33,73	144 950,00	33,72		
TOTAL II - Actif circulant NET	25 618,28	5,96	25 780,04	6,00	(161,76)	-0,63
Autres créances	7 694,32	1,79	7 694,32	1,79		
451000 DONS VERSÉS s/RESERVE DOTATION	5 137,83	1,20	5 137,83	1,20		
451100 SCI LE PRAYON	2 556,49	0,59	2 556,49	0,59		
Disponibilités	17 923,96	4,17	18 085,72	4,21	(161,76)	-0,89
512100 BANQUES	2 666,36	0,62	3 272,52	0,76	(606,16)	-18,52
512110 LBP LIVRET A	15 257,60	3,55	14 813,20	3,45	444,40	3,00
TOTAL DUBILAN ACTIF	429 716,37	100,00	429 878,13	100,00	(161,76)	-0,04

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	415 516,37	96,70	418 278,13	97,30	(2 761,76)	-0,66
Total des fonds propres (situation nette)	415 516,37	96,70	418 278,13	97,30	(2 761,76)	-0,66
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	404 098,09	94,04	404 098,09	94,00		
102260 PARTS SCI "SLIM" 16.999/17.000	259 148,09	60,31	259 148,09	60,28		
102261 PRTS SCI LE PRAYON 2.899/2.900	144 950,00	33,73	144 950,00	33,72		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	19 470,00	4,53	19 470,00	4,53		
102320 DOTATION SUR DONS MANUELS 2017	3 100,00	0,72	3 100,00	0,72		
102321 DOTATION SUR DONS MANUELS 2018	10 780,00	2,51	10 780,00	2,51		
102322 DOTATION SUR DONS MANUELS 2019	5 590,00	1,30	5 590,00	1,30		
Report à nouveau	(5 289,96)	-1,23	(3 145,61)	-0,73	(2 144,35)	-68,17
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(5 289,96)	-1,23	(3 145,61)	-0,73	(2 144,35)	-68,17
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 761,76)	-0,64	(2 144,35)	-0,50	(617,41)	-28,79
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	14 200,00	3,30	11 600,00	2,70	2 600,00	22,41
Emprunts et dettes financières divers	14 000,00	3,26	9 000,00	2,09	5 000,00	55,56
451200 SCI S.L.I.M.	10 000,00	2,33	5 000,00	1,16	5 000,00	100,00
455100 SCI SLIM	4 000,00	0,93	4 000,00	0,93		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200,00	0,05	2 600,00	0,60	(2 400,00)	-92,31
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	200,00	0,05	2 600,00	0,60	(2 400,00)	-92,31
Total du passif	429 716,37	100,00	429 878,13	100,00	(161,76)	-0,04

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Total des produits d'exploitation			600,00	100,00	(600,00)	-100,00
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs						
Autres produits d'exploitation			600,00	100,00	(600,00)	-100,00
Autres produits			600,00	100,00	(600,00)	-100,00
758100 DONS RECUS			600,00	100,00	(600,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	3 206,16		3 164,16	527,36	42,00	1,33
Autres achats et charges externes	3 206,16		3 164,16	527,36	42,00	1,33
622610 HONORAIRES CAC	624,00		612,00	102,00	12,00	1,96
622620 HONORAIRES COM. COMPTES	2 400,00		2 400,00	400,00		
627810 SERVICES BANCAIRES	182,16		152,16	25,36	30,00	19,72
Résultat d'exploitation	(3 206,16)		(2 564,16)	-427,3	(642,00)	-25,04
Total des produits financiers	444,40		419,81	69,97	24,59	5,86
Produits financiers de participations	444,40		419,81	69,97	24,59	5,86
761000 REVENUS LIVRET A	444,40		419,81	69,97	24,59	5,86
Total des charges financières						
Résultat financier	444,40		419,81	69,97	24,59	5,86
Résultat courant avant impôts	(2 761,76)		(2 144,35)	-357,3	(617,41)	-28,79
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 761,76)		(2 144,35)	-357,3	(617,41)	-28,79
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart		%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>							
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises							
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>							
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée							
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>							
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe							
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>							
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>							
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c)	3 206		3 164		42	1,33	
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>3 206</b>		<b>3 164</b>		<b>42</b>	<b>1,33</b>	
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>(3 206)</b>		<b>(3 164)</b>		<b>(42)</b>	<b>-1,33</b>	
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales							
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(3 206)</b>		<b>(3 164)</b>		<b>(42)</b>	<b>-1,33</b>	
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante			600		(600)	-100,0	
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(3 206)</b>		<b>(2 564)</b>		<b>(642)</b>	<b>-25,04</b>	
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	444		420		25	5,86	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(2 762)</b>		<b>(2 144)</b>		<b>(617)</b>	<b>-28,79</b>	
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>							
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices							
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(2 762)</b>		<b>(2 144)</b>		<b>(617)</b>	<b>-28,79</b>	

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **429 716** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **444** euros et un total **charges** de **3 206** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 762** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 de l'exercice

Le Dialogue n'a pas versé de dons au cours de l'exercice 2024.

Conformément aux statuts du fonds de dotation Le Dialogue, les dotations ne sont pas consommables.

En conséquence, les dons manuels reçus au cours des exercices 2017, 2018 et 2019 ont été portés aux comptes de Dotation :

102510 - Dotation sur dons manuels 2017 pour 3.100 €

102520 - Dotation sur dons manuels 2018 pour 10.780 €

102530 - Dotation sur dons manuels 2019 pour 5.590 €

## Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant.

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## SCI Le Prayon et SCI SLIM

Depuis la création des SCI, la comptabilité est tenue en comptabilité de trésorerie, suite à l'apport des parts des SCI la comptabilité reste tenue en comptabilité de trésorerie.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	404 098					404 098
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	404 098					404 098
TOTAL		404 098					404 098

--	--

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>						
Frais d'acquisition de titres de participation						
<b>TOTAL</b>						
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>						

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 694	7 694	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		7 694	7 694	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	200	200		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 000	14 000		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		14 200	14 200		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					