



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023

Bilan et compte de résultat synthétiques

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 599	731	868	1 401
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	1 599	731	868	1 401
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances				1 222	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 000		300 000		
DISPONIBILITES	124 017		124 017	252 833	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	424 017		424 017	254 055
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	425 616	731	424 885	255 456

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	Fonds propres	
	Fonds propres statutaires	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</i>	
	Fonds propres complémentaires	Ecarts de réévaluation	
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	Réserves	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	Résultat de l'exercice	(31 753)	(19 020)
Total des fonds propres (situation nette)	Total des fonds propres	(31 753)	(19 020)
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subv d'inv affectées biens renouv		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Fonds propres consommables	453 533	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	453 533	
	Total des autres fonds associatifs	453 533	
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs	421 780	(19 020)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	Fonds dédiés sur legs et donations	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	Sur subventions de fonctionnement	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Sur dons manuels	
	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		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 104	8 750
	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	3 104	8 750
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	424 885	(10 270)
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(31 752,92)	(19 019,72)
	(1) Dont à moins d'un an	3 104	8 750
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service dont parrainages	4 093	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels Dons	1 000	10 500
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie Legs et donations		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	5 093	10 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	37 209	29 321
	Aides financières Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	533	198
Dotation aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
	Total des charges d'exploitation	37 742	29 520
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(32 649)	(19 020)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(32 649)	(19 020)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	897	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		897	
CHARGES FINANCIÈRES	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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		897	
RESULTAT COURANT avant impôts		(31 753)	(19 020)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		5 989	10 500
TOTAL DES CHARGES		37 742	29 520
EXCEDENT ou DEFICIT		(31 753)	(19 020)
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 de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023

Bilan et compte de résultat détaillés

Détail de l'Actif (ANC)

		01/01/2023		12
		31/12/2023		mois
TOTAL I - Actif immobilisé NET				867,61 <i>0,20</i>
Autres immobilisations corporelles				867,61 <i>0,20</i>
21830000	Mat. bureau et inform.	1 599,00	0,38	
28183000	Amort. mat. bur. et informatique	(731,39)	-0,17	
TOTAL II - Actif circulant NET				424 017,27 <i>99,80</i>
Autres créances				
46870000	Produits à recevoir			
Valeurs mobilières de placement				300 000,00 <i>70,61</i>
50810000	Compte à terme	300 000,00	70,61	
Disponibilités				124 017,27 <i>29,19</i>
51200000	Banque cic lyonnaise	124 017,27	29,19	
TOTAL DU BILAN ACTIF				424 884,88 <i>100,00</i>

Détail du Passif (ANC)

		01/01/2023	12
		31/12/2023	mois
TOTAL I - Total des fonds propres		421 780,49	99,27
Total des fonds propres (situation nette)		(31 752,92)	-7,47
Excédent ou déficit de l'exercice		(31 752,92)	-7,47
Total des autres fonds propres		453 533,41	106,74
Fonds propres consommables		453 533,41	106,74
10890000 Dot consommables inscrites au compte de résultat	453 533,41	106,74	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			
TOTAL III - Total des Provisions			
TOTAL IV - Total des dettes		3 104,39	0,73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 104,39	0,73
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 104,39	0,73	
Total du passif		424 884,88	100,00

Détail du Compte de Résultat (ANC)

		01/01/2023	12
		31/12/2023	mois
Total des produits d'exploitation		5 092,63	100,00
Ventes de biens et services		4 092,63	80,36
Ventes de prestations de service		4 092,63	80,36
70610000	Loyer barsacq	4 092,63	80,36
Produits de tiers financeurs		1 000,00	19,64
Ressources générosité du public - Dons manuels		1 000,00	19,64
75411200	Dons manuels non dedies	1 000,00	19,64
Autres produits d'exploitation			
Total des charges d'exploitation		37 742,10	741,11
Autres achats et charges externes		37 209,10	730,65
60640000	Fournitures administratives	89,90	1,77
61400000	Charges locatives	5 613,41	110,23
62260000	Honoraires divers	1 000,00	19,64
62261000	Honoraires coordination	28 500,00	559,63
62262000	Honoraires gestion et gie impaye barsacq	235,77	4,63
62310000	Publicité	167,94	3,30
62510000	Frais déplacements et missions	560,60	11,01
62600000	Affranchissements	83,84	1,65
62750000	Frais bancaires	957,64	18,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		533,00	10,47
68112000	Dotation aux amortissements	533,00	10,47
Résultat d'exploitation		(32 649,47)	-641,11
Total des produits financiers		896,55	17,60
Autres intérêts et produits assimilés		896,55	17,60
76810000	Revenus de placement	896,55	17,60
Total des charges financières			
Résultat financier		896,55	17,60
Résultat courant avant impôts		(31 752,92)	-623,51
Total des produits exceptionnels			
Total des charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			
Excédent ou déficit de l'exercice		(31 752,92)	-623,51
Contributions volontaires en nature			

Détail du Compte de Résultat (ANC)

01/01/2023	12
31/12/2023	mois

Charges des contributions volontaires en nature		
---	--	--

Le fonds de dotation Dominique et Maurice GAY a été créé le 7 juillet 2021 par Maurice GAY.

L'objet social du fonds de dotation est de rechercher et proposer des solutions concrètes, pragmatiques et adaptées qui favorisent une coexistence équilibrée et viable à long terme entre des personnes défavorisées et des personnes socialement établies.

Nos statuts précisent que le fonds de dotation apportera prioritairement son soutien aux œuvres de spectacles vivants dont une partie des recettes sera reversées à une association caritative en rapport avec le thème de la représentation.

A ce titre, le fonds de dotation pourra :

- ⇒ Promouvoir et encourager la production et l'organisation de pièces de théâtre, évènements et manifestations,
- ⇒ Initier, accueillir ou rejoindre tout projet en lien avec son objet,
- ⇒ Accepter des mandats provenant de tiers, qu'il agisse d'Etats, d'instituts ou d'organismes, créateurs et organisations culturelles,
- ⇒ Développer toute forme de collaboration avec d'autres fonds de dotation, associations, ou groupement poursuivant un ou plusieurs buts similaires,
- ⇒ Attribuer des bourses ou des prix à des personnes en difficulté afin de leur permettre de réaliser un projet professionnel,
- ⇒ Constituer et animer des réseaux de spectateurs et informer le public sur les activités du Fonds et l'actualité culturelle et artistique,
- ⇒ Réaliser une activité de producteur ou coproducteur et/ou de réalisateur ou coréalisateur de pièces artistiques en lien avec l'objet du Fonds, directement ou indirectement.

Règles et méthodes comptables

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

- ✓ Continuité de l'exploitation
- ✓ Indépendance des exercices

Le fonds de dotation s'est conformé aux prescriptions du règlement 2014-03 et du règlement 2018-06 pour l'établissement de ses comptes. Ce règlement, obligatoire à compter du 1^{er} janvier 2020, est relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation.

Durée de l'exercice

L'exercice de l'entité à une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Notes sur l'actif du bilan

Le fonds de dotation possède un ordinateur mis à disposition de son coordinateur technique. Il détient également 2 appartements à Paris 18^{ème}, l'un situé 15 Rue Saint-Vincent et l'autre 17 Rue André Barsacq.

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les disponibilités sont exprimées en euros.

Note sur le passif du bilan

Tableau de suivi des dotations	Solde à l'ouverture	Augmentation	Diminution	Solde à la clôture
Report à nouveau 2022	265 725,61			
Résultat 2022			19 019,72	
Versement fondateur		335 569,23		
Aides financières Pascal			1 840,00	
Aides financières Guignol			111 154,51	
Aides financières Célibapères			1 287,95	
Aides financières El Ghoul			8 500,00	
Aides financières divers (MIA + Théâtre les scotchés)			5 959,25	
Total	265 725,61	335 569,23	147 761,43	453 533,41