

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

**FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU
C/O DIRECTOIRE BUSINESS VENDOME
5, rue de Castiglione
75001 PARIS**

- :- :- :- :- :

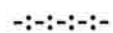
**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2023**

- :- :- :- :- :

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2023

SOMMAIRE



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DETAIL DES POSTES

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Nous avons dressé les comptes annuels du **FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU**.

Ces documents, établis selon les principes comptables généralement admis en France concernent l'exercice clos le 31 décembre 2023 qui couvre la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Ces comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	€	1 333 673,84
- Ressources	€	62 647,13
- Insuffisance nette comptable	€	(50 164,03)

Fait à Paris, le 13 juin 2024

Bertrand **VACHON**


Expert-comptable

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	193 631,91		193 631,91	14,52	193 631,91	14,01
. Constructions	451 807,78	8 774,83	443 032,95	33,22	448 039,28	32,42
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	51 977,58	5 879,05	46 098,53	3,46	47 468,88	3,43
. Immobilisations corporelles en cours					602,00	0,04
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	697 417,27	14 653,88	682 763,39	51,19	689 742,07	49,91
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	608 967,50	11 415,12	597 552,38	44,80	598 569,72	43,31
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	53 358,07		53 358,07	4,00	92 674,97	6,71
Charges constatées d'avance					1 038,24	0,08
TOTAL (II)	662 325,57	11 415,12	650 910,45	48,81	692 282,93	50,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 359 742,84	26 069,00	1 333 673,84	100,00	1 382 025,00	100,00

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	562 521,71	42,18	562 521,71	40,70
Ecart de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	524,51	0,04	42 504,87	3,08
Excédent ou déficit de l'exercice	-50 164,03	-3,75	-41 980,36	-3,03
Situation nette (sous total)	512 882,19	38,46	563 046,22	40,74
Fonds propres consommables	810 709,05	60,79	810 709,05	58,66
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 323 591,24	99,24	1 373 755,27	99,40
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 866,70	0,21	3 022,58	0,22
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 454,30	0,41	4 637,55	0,34
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 761,60	0,13	609,60	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	10 082,60	0,76	8 269,73	0,60
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 333 673,84	100,00	1 382 025,00	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations													
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services													
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation													
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie		29 156,36								29 156		N/S	
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges													
Utilisations des fonds dédiés													
Autres produits		33 490,77				91 143,61				-57 653		-63,25	
Total des produits d'exploitation (I)		62 647,13				91 143,61				-28 496		-31,26	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		100 597,87				166 459,09				-65 862		-39,56	
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés		5 941,00				4 161,00				1 780		42,78	
Salaires et traitements													
Charges sociales													
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		8 384,62				6 269,26				2 115		33,74	
Dotations aux provisions													
Reports en fonds dédiés													
Autres charges													
Total des charges d'exploitation (II)		114 923,49				176 889,35				-61 966			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-52 276,36				-85 745,74				33 469		39,03	
PRODUITS FINANCIERS:													
De participations													
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif													
Autres intérêts et produits assimilés		4 329,52				5 158,81				-829		-16,06	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		291,13								291		N/S	
Différences positives de change						68,15				-68		-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		3 507,61				29 555,53				-26 048		-88,12	
Total des produits financiers (III)		8 128,26				34 782,49				-26 654		-76,62	
CHARGES FINANCIERES:													
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						11 706,25				-11 706		-100,00	
Intérêts et charges assimilées		4 173,95				4 256,02				-83		-1,94	
Différences négatives de change													
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements		2 111,98				6 019,24				-3 908		-64,92	
Total des charges financières (IV)		6 285,93				21 981,51				-15 696		-71,40	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		1 842,33				12 800,98				-10 958		-85,60	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-50 434,03	-72 944,76	22 510	30,86
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	71 045,39	156 890,50	-85 845	-54,71
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	121 209,42	198 870,86	-77 661	-39,04
EXCEDENT OU DEFICIT	-50 164,03	-41 980,36	-8 184	-19,48
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

NOTE AUX COMPTES ANNUELS

- :: - :: - ::

NOTE 1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la protection de la personne et de l'œuvre artistique de Jeanne **MOREAU**, au soutien de la création théâtrale, cinématographique, au développement du cinéma, des écoles et au soutien d'œuvres pour enfants.

Il exerce uniquement des actions de nature philanthropique, éducative, culturelle dans le milieu du théâtre, du cinéma et d'œuvres pour enfants.

Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a également pour objet de contribuer à la constitution de la dotation nécessaire à la création de la Fondation **JEANNE MOREAU** qui sera constituée ultérieurement.

NOTE 2 – RAPPEL DES FAITS CARACTERISTIQUES DES EXERCICES 2021 A 2023

2.1. Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a été créé le 1^{er} août 2017 par testament au lendemain du décès de Melle Jeanne **MOREAU** le 31 juillet 2017.

Le patrimoine du Fonds de Dotation est composé de biens et droits qui ont été légués par Melle Jeanne **MOREAU** à titre gratuit et irrévocable.

2.2. K€ 400 ont été transférés du compte Fonds Propres au compte Fonds de Dotation consommable conformément à la décision du CA du 19 septembre 2020 pour un total au 31 décembre 2020 de K€ 1 000.

Conformément à la décision du CA du 30 juin 2021, K€ 300 ont été transférés afin de porter à K€ 1 300 la part consommable du Fonds de Dotation.

2.3. Le Fonds de Dotation a acquis en date du 1^{er} juillet 2021 un appartement Rue Saint Jacques pour un montant de K€ 655.

Des travaux de rénovation, débutés en 2021, se sont terminés fin mars 2022 pour une valeur globale de K€ 50.

Il convient de relever que le Fonds de Dotation a mis fin au bail de location de l'appartement Square du Louvres avec effet au 31 mars 2022.

2.4. Le 20 octobre 2023, le capital décès provenant de contrat de prévoyance conclu entre **AUDIENS** et Mme Jeanne **MOREAU** a été versé sur le compte en banque du Fonds de Dotation pour un montant de K€ 29.

Ce montant a été comptabilisé en produits d'exploitation.

NOTE 3 - PRINCIPALES METHODES UTILISEES ET COMMENTAIRES SUR LES COMPTES

Les comptes du **FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU** sont établis conformément au Règlement ANC n° 2018-06 modifié par le Règlement ANC n° 2020-08.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles se composent principalement d'un appartement Rue Saint Jacques à PARIS et des travaux de rénovation effectués et achevés en 2023.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'emplacement du bien.

Les taux suivants ont été retenus :

- Terrain : Non amortissable
- Structure : 90 ans
- Travaux : 15 ans

3.2. Autres créances

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

3.3. Charges constatées d'avance

Il s'agit des charges d'exploitation pour leur quote-part rattachable à l'exercice suivant.

3.4. Titres de placement

Les titres de placement sont comptabilisés à leur valeur d'entrée au 31 décembre 2019 et à leur prix d'acquisition au cours de l'exercice 2023.

A la clôture de l'exercice, la plus-value latente nette du portefeuille est de € 70 657.

Au 31 décembre 2023, une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour € 11 415 correspondant aux moins-values latentes de la période.

3.5. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

A ce poste figurent, notamment, les factures non parvenues à la clôture de l'exercice et comptabilisées pour leur valeur TTC.

3.6. Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales ont fait l'objet de provisions correspondant aux charges de l'exercice.

3.7. Fonds propres

3.7.1. Fonds propres avec droit de reprise

Le montant de la dotation du fonds est inscrit au compte « Fonds propres avec droit de Reprise ».

En effet, conformément à l'Article 5.4. des statuts, la dotation du fonds pourra être consommée par décision du Conseil d'Administration aux fins de réalisation de son objet.

Les quotes-parts transférées en dotation consommables sont portées au débit de ce compte.

En revanche, le montant de la dotation peut être augmenté en application de l'Article 5.1. des statuts. Les sommes sont alors portées au crédit de ce compte.

3.7.2. Dotation consommable

Conformément aux dispositions de la Loi du 4 août 2008 et du décret du 11 février 2009, par décision du Conseil d'Administration, la dotation en capital pourra être consommée pour les besoins de la réalisation de l'objet du Fonds.

Le Conseil d'Administration a décidé le 30 juin 2021 de porter la dotation consommable à K€ 1 300.

3.7.3. Dotation consommable inscrite au compte de résultat

Aucune dotation n'a été comptabilisée sur l'année.

3.8. Historique des comptes de fonds propres**1. Fonds propres avec droit de reprise**

Montant initial	€	1 262 521,71
Transfert part consommable		
- CA 03/04/2019		(600 000,00)
- CA 18/09/2020		(400 000,00)
- CA 30/06/2021		(300 000,00)
	€	<u>562 521,71</u>

2. Dotation consommable

- CA 03/04/2019	600 000,00
- CA 18/09/2020	400 000,00
- CA 30/06/2021	300 000,00
	<u>1 300 000,00</u>

3. Dotation consommable inscrite au compte de résultat

Perte 2018	€	(289 290,95)
Perte 2019		(200 000,00)
	€	<u>(489 290,95)</u>

4. Report à nouveau créditeur

Bénéfice 2019	10 738,93
Bénéfice 2020	49 299,91
Perte 2021	(17 533,97)
Perte 2022	(41 980,36)
	<hr/>
€	<u>524,51</u>

5. Insuffisance de l'exercice

€ **(50 164,03)**

Total 1 + 2 + 3 + 4 + 5 € **1 323 591,24**

3.9. Ressources du Fonds

Les ressources annuelles du Fonds se composent :

- De sa dotation initiale ;
- Des revenus de cette dotation ;
- Des ressources nées des prestations artistiques de Melle Jeanne **MOREAU** ;
- Des dons manuels ;
- Des revenus de capitaux mobiliers ;
- De revenus fonciers éventuels ;
- Des ressources créées à l'occasion des manifestations exceptionnelles ;
- Des subventions qui pourraient lui être accordées à titre exceptionnel ;
- Du produit de son activité, de ventes et rétributions pour services rendus.

En outre, le Fonds de Dotation pourra demander à l'autorité administrative l'autorisation de faire appel à la générosité publique.

NOTE 4 – FISCALITE

Afin de déterminer le taux d'exonération correspondant à la part non consommable et de suivre l'affectation des actifs constitutifs de la dotation, un tableau de suivi des éléments non consommables et consommables a été mis en place :

	01/01/2023 en €		31/12/2023 en €	
	Non consommable	Consommable	Non consommable	Consommable
Bien immobilier		689 140		682 763
Valeurs mobilières	562 522	140 429	562 522	99 804
Total	562 522	829 569	562 522	782 567

Pourcentage non
consommable

40%

42%

Taux exo

41%

Produits lucratifs

8 107

Inférieur au plancher de € 76 679

Produits non lucratifs

62 647

Imposition sur les bénéfices

Non applicable

NOTE 5 – IMMOBILISATIONS

5.1. Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	193 632		
Constructions sur sol propre	451 808		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	49 970		2 008
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	602		
Avances et acomptes			
TOTAL	696 012		2 008
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	-		-
TOTAL GENERAL	<u>696 012</u>		<u>2 008</u>

	Diminutions		Valeur brute	Réev. Lég.
	Par	Par	immob. à fin exercice	Val. Origine à fin exercice
	virement de pst à pst	cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			193 632	
Constructions sur sol propre			451 808	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			51 978	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		602		
Avances et acomptes				
TOTAL		602	697 418	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		-	-	
TOTAL GENERAL		<u>602</u>	<u>697 418</u>	

5.2. Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 769	5 006		8 775
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	2 501	3 378		5 879
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 270	8 384		14 654
TOTAL GENERAL	<u>6 270</u>	<u>8 384</u>		<u>14 654</u>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations Reprises
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 006			
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements divers	3 378			
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	8 384			
TOTAL GENERAL	<u>8 384</u>			

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2023

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

-:-:-

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023 (12 mois)				31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	193 631,91		193 631,91	14,52	193 631,91	14,01
211000 Terrain - 236 rue ST Jacques	193 631,91		193 631,91	14,52	193 631,91	14,01
. Constructions	451 807,78	8 774,83	443 032,95	33,22	448 039,28	32,42
213100 APPART 263 Rue ST Jacques	451 807,78		451 807,78	33,88	451 807,78	32,69
281310 Amortissement Apprt St Jacques		8 774,83	-8 774,83	-0,65	-3 768,50	-0,26
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	51 977,58	5 879,05	46 098,53	3,46	47 468,88	3,43
218100 Travaux Appart Rue St Jacques	51 977,58		51 977,58	3,90	49 969,64	3,62
281810 Amortissement Travaux		5 879,05	-5 879,05	-0,43	-2 500,76	-0,17
. Immobilisations corporelles en cours					602,00	0,04
231300 TRAVAUX EN COURS					602,00	0,04
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	697 417,27	14 653,88	682 763,39	51,19	689 742,07	49,91
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	608 967,50	11 415,12	597 552,38	44,80	598 569,72	43,31
503100 Titres LAZARD	608 967,50		608 967,50	45,66	610 275,97	44,16
590300 Dépréciations VMP		11 415,12	-11 415,12	-0,85	-11 706,25	-0,84
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	53 358,07		53 358,07	4,00	92 674,97	6,71
512100 LAZARD - Cpte FONDS J. MOREAU	3 261,43		3 261,43	0,24	81 550,43	5,90
512220 BNP - Cptes courant FONDS J. MOREAU	50 096,64		50 096,64	3,76	11 124,54	0,80
Charges constatées d'avance					1 038,24	0,08
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					1 038,24	0,08
TOTAL (II)	662 325,57	11 415,12	650 910,45	48,81	692 282,93	50,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 359 742,84	26 069,00	1 333 673,84	100,00	1 382 025,00	100,00

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2023

DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

---:--

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	562 521,71	42,18	562 521,71	40,70
103400 Fonds propres avec droit de re	562 521,71	42,18	562 521,71	40,70
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	524,51	0,04	42 504,87	3,08
110000 RAN Crédeur	524,51	0,04	42 504,87	3,08
Excédent ou déficit de l'exercice	-50 164,03	-3,75	-41 980,36	-3,03
Situation nette (sous total)	512 882,19	38,46	563 046,22	40,74
Fonds propres consommables	810 709,05	60,79	810 709,05	58,66
108200 Dotations consommables	1 300 000,00	97,48	1 300 000,00	94,06
108900 Dot. consommable inscrites CR	-489 290,95	-36,68	-489 290,95	-35,39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 323 591,24	99,24	1 373 755,27	99,40
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 866,70	0,21	3 022,58	0,22
518100 Intérêts courus à payer	2 866,70	0,21	3 022,58	0,22
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 454,30	0,41	4 637,55	0,34
408100 Factures non parvenues	5 454,30	0,41	4 637,55	0,34
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 761,60	0,13	609,60	0,04
444000 Impôt sur les sociétés	609,60	0,05	609,60	0,04
448200 Etat - charges & payer	1 152,00	0,09		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	10 082,60	0,76	8 269,73	0,60
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 333 673,84	100,00	1 382 025,00	100,00

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

-:-:-

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations													
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services													
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation													
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie		29 156,36								29 156		N/S	
754300 Capital décès		29 156,36								29 156		N/S	
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges													
Utilisations des fonds dédiés													
Autres produits		33 490,77				91 143,61				-57 653		-63,25	
751600 Droit d'auteur et de reproduct		33 490,77				91 143,61				-57 653		-63,25	
Total des produits d'exploitation (I)		62 647,13				91 143,61				-28 496		-31,26	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		100 597,87				166 459,09				-65 862		-39,56	
606100 Fournitures non stockables		788,54				534,92				254		47,57	
606400 Fournitures administratives		1 339,15				315,99				1 024		325,08	
613100 Domiciliation		1 038,24				1 008,00				30		2,98	
613200 Loyer du 2, square du Roule						11 533,24				-11 533		-100,00	
613500 Hébergement nom de domaine		626,40				626,40						0,00	
614000 Charges locatives						650,25				-650		-100,00	
614100 Charges co-pro Rue St Jacques		11 626,05								11 626		N/S	
615000 Entretien		3 427,20				3 890,62				-463		-11,89	
615400 Entretien locaux		132,00								132		N/S	
616000 Assurance		491,07				767,05				-276		-35,97	
618000 Services extérieurs		7 288,82				55 328,24				-48 040		-86,82	
622000 Honoraires		10 000,00				5 134,00				4 866		94,78	
622200 Y.BIRAQUE D'APPREMONT-ces						2 805,58				-2 805		-100,00	
622600 Honoraires administratifs		20 805,58				30 671,80				-9 866		-32,16	
622630 Honoraires comptables		12 486,00				11 934,00				552		4,63	
623000 Publicité, publications, relations						856,00				-856		-100,00	
623400 Cadeaux		2 758,85								2 758		N/S	
623800 Mécénat		25 000,00				25 000,00						0,00	
625500 Frais de d'm'nagement		539,20				11 539,31				-11 000		-95,32	
625700 Frais de réception						311,50				-311		-100,00	
626000 Frais postaux		132,19				103,32				29		28,16	
627000 Frais bancaires		1 082,84				1 003,88				79		7,88	
627100 Frais/titres		992,79				2 404,99				-1 412		-58,73	
628000 Divers		42,95				40,00				2		5,00	
Aides financières													
Impôts, taxes et versements assimilés		5 941,00				4 161,00				1 780		42,78	
635110 Taxe habitation et logements vacants		4 206,00				2 954,00				1 252		42,38	
635120 Taxe Fonci`re		1 735,00				1 207,00				528		43,74	
Salaires et traitements													
Charges sociales													

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 384,62	6 269,26	2 115	33,74
681120 Dotation aux amort. corp.	8 384,62	6 269,26	2 115	33,74
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	114 923,49	176 889,35	-61 966	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-52 276,36	-85 745,74	33 469	39,03
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4 329,52	5 158,81	-829	-16,06
764000 Revenus des valeurs mobilières	4 329,52	5 158,81	-829	-16,06
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	291,13		291	N/S
786620 Reprises/prov pour dep imm	291,13		291	N/S
Différences positives de change		68,15	-68	-100,00
766000 Gains de change financiers		68,15	-68	-100,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	3 507,61	29 555,53	-26 048	-88,12
767000 Revenu des valeurs mobilières	3 507,61	29 555,53	-26 048	-88,12
Total des produits financiers (III)	8 128,26	34 782,49	-26 654	-76,62
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		11 706,25	-11 706	-100,00
686650 DAP Valeur mob. placement		11 706,25	-11 706	-100,00
Intérêts et charges assimilées	4 173,95	4 256,02	-83	-1,94
661600 LAZARD-com gestion 1S20	4 173,95	4 256,02	-83	-1,94
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements	2 111,98	6 019,24	-3 908	-64,92
667000 Pertes sur valeur mobilière	2 111,98	6 019,24	-3 908	-64,92
Total des charges financières (IV)	6 285,93	21 981,51	-15 696	-71,40
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 842,33	12 800,98	-10 958	-85,60
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-50 434,03	-72 944,76	22 510	30,86
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
778800 Produits exceptionnels divers ventes aux enchères	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	270,00	30 964,40	-30 694	-99,12
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	71 045,39	156 890,50	-85 845	-54,71

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	121 209,42		198 870,86		-77 661	-39,04
EXCEDENT OU DEFICIT	-50 164,03		-41 980,36		-8 184	-19,48
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						