

**Groupe ACE, SARL**

Commissaire aux comptes  
5, rue du Printemps - 75017 Paris

**FONDS DE DOTATION ETW-FRANCE**

Fonds de dotation  
Siège social : La Ferme du Plessis  
28190 PONTGOUIN

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

**Groupe ACE, SARL**

SARL au capital de 2 860 300 euros  
RCS Paris 504 201 831  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Paris  
5, rue du Printemps - 75017 Paris

**Groupe ACE, SARL**

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Paris  
5, rue du Printemps - 75017 Paris

**FONDS DE DOTATION ETW-France**

Fonds de dotation  
Siège social : La Ferme du Plessis  
28190 PONTGOUIN

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux membres du conseil d'administration du Fonds de dotation ETW-France,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation ETW-France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

*Informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au conseil d'administration*

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association <sup>Erreur ! Signet non défini.</sup> ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association<sup>Erreur ! Signet non défini.</sup>.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 23 juin 2025.

Le commissaire aux comptes,

**Groupe ACE, SARL**



**Guy Castinel**



FONDS DE DOTATION ETW France

La Ferme du Plessis

28190 PONTGOUIN



Dotation  
ETW-France

PRESENTATION DES COMPTES

## Bilan et Compte de résultat

## BILAN ACTIF

|   | Exercice N       |   |                  | Exercice N-1     |
|---|------------------|---|------------------|------------------|
|   | Brut             | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net              | Net              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   |                  |   |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles   |                  |   |                  |                  |
| Frais d'établissement   |                  |   |                  |                  |
| Frais de recherche et développement   |                  |   |                  |                  |
| Donations temporaires d'usufruit  |                  |   |                  |                  |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés,<br>logiciels, droits et valeurs similaires |                  |   |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours  |                  |   |                  |                  |
| Avances et acomptes   |                  |   |                  |                  |
| Immobilisations corporelles   |                  |   |                  |                  |
| Terrains  | 215 246          |   | 215 246          | 215 246          |
| Constructions   |                  |   |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                                   |                  |   |                  |                  |
| Immobilisations corporelles en cours  |                  |   |                  |                  |
| Autres  |                  |   |                  |                  |
| Avances et acomptes   |                  |   |                  |                  |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                                       |                  |   |                  |                  |
| Immobilisations financières   |                  |   |                  |                  |
| Participations et Créances rattachées   | 959 000          |   | 959 000          | 959 000          |
| Autres titres immobilisés   |                  |   |                  |                  |
| Prêts   |                  |   |                  |                  |
| Autres  |                  |   |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>1 174 246</b> |   | <b>1 174 246</b> | <b>1 174 246</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  |                  |   |                  |                  |
| Stocks et en-cours  |                  |   |                  |                  |
| Créances  |                  |   |                  |                  |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés  |                  |   |                  |                  |
| Créances reçues par legs ou donations   | 8 000            |   | 8 000            | 8 000            |
| Autres  | 2 666            |   | 2 666            | 22 160           |
| Valeurs mobilières de placement   |                  |   |                  |                  |
| Instruments de trésorerie   |                  |   |                  |                  |
| Disponibilités  | 1 932 638        |   | 1 932 638        | 1 733 908        |
| Charges constatées d'avance   |                  |   |                  |                  |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>1 943 304</b> |   | <b>1 943 304</b> | <b>1 764 068</b> |
| Frais d'émission des emprunts (III)   |                  |   |                  |                  |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)   |                  |   |                  |                  |
| Écarts de conversion Actif (V)  |                  |   |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>  | <b>3 117 550</b> |   | <b>3 117 550</b> | <b>2 938 315</b> |

## BILAN PASSIF

|   | Exercice N       | Exercice N-1     |
|---|------------------|------------------|
| 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                           |                  |                  |
| Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
| Réserves  |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
| Réserves pour projet de l'entité                        | 2 875 068        | 2 658 090        |
| Autres  |                  |                  |
| Report à nouveau  |                  |                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 223 662          | 216 978          |
| Situation nette (sous total)                            | 3 098 730        | 2 875 068        |
| Fonds propres consommables                              |                  |                  |
| Subventions d'investissement                            |                  |                  |
| Provisions réglementées                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>3 098 730</b> | <b>2 875 068</b> |
| AUTRES FONDS PROPRES                                    |                  |                  |
| <b>TOTAL I bis</b>                                      |                  |                  |
| FONDS REPORTEES ET DEDIES                               |                  |                  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               | 8 000            | 8 000            |
| Fonds dédiés  |                  | 39 366           |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>8 000</b>     | <b>47 366</b>    |
| PROVISIONS  |                  |                  |
| Provisions pour risques                                 |                  |                  |
| Provisions pour charges                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL III</b>  |                  |                  |
| DETTES  |                  |                  |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 10 820           | 15 681           |
| Dettes des legs ou donations                            |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                             |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
| Autres dettes   |                  | 200              |
| Instruments de trésorerie                               |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                             |                  |                  |
| <b>TOTAL IV</b>   | <b>10 820</b>    | <b>15 881</b>    |
| Ecarts de conversion Passif (V)                         |                  |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)</b>    | <b>3 117 550</b> | <b>2 938 315</b> |

## COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

|   | Exercice N     | Exercice N-1   |
|---|----------------|----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                |                |
| Cotisations   |                |                |
| Ventes de biens et services   |                |                |
| Ventes de biens   |                |                |
| dont ventes de dons en nature   |                |                |
| Ventes de prestations de service  | 2 666          |                |
| dont parrainages  |                |                |
| Produits de tiers financeurs  |                |                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  |                |                |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable             |                |                |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                |                |
| Dons manuels  | 166 090        | 187 622        |
| Mécénats  |                |                |
| Legs, donations et assurances-vie   | 17 050         | 47 416         |
| Contributions financières   |                |                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |                |                |
| Utilisations des fonds dédiés   | 39 366         | 51 278         |
| Autres produits   |                |                |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>225 172</b> | <b>286 315</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                |                |
| Achats de marchandises  |                |                |
| Variation de stock  |                |                |
| Autres achats et charges externes   | 6 889          | 10 290         |
| Aides financières   | 52 513         | 17 262         |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 490            | 565            |
| Salaires et traitements   |                |                |
| Charges sociales  |                |                |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               |                |                |
| Dotations aux provisions  |                |                |
| Reports en fonds dédiés   |                | 47 366         |
| Autres charges  | 3 246          | 1 739          |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>63 138</b>  | <b>77 222</b>  |
| <b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                      | <b>162 035</b> | <b>209 094</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                |                |
| De participation  |                |                |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                   |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés   | 61 627         | 46 809         |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge                  |                |                |
| Différences positives de change   |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                |                |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>61 627</b>  | <b>46 809</b>  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                |                |
| 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 IV</b>   |                |                |
| <b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>   | <b>61 627</b>  | <b>46 809</b>  |

## COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

|   | Exercice N     | Exercice N-1    |
|---|----------------|-----------------|
| <b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV)</b>      | <b>223 662</b> | <b>255 903</b>  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  |                |                 |
| Sur opérations de gestion   | 0              | 1 149           |
| Sur opérations en capital   |                |                 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                 |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>0</b>       | <b>1 149</b>    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES :   |                |                 |
| Sur opérations de gestion   |                | 74              |
| Sur opérations en capital   |                | 40 000          |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                 |
| <b>TOTAL VI</b>   |                | <b>40 074</b>   |
| <b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI)</b>                         | <b>0</b>       | <b>(38 925)</b> |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                |                 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | <b>286 800</b> | <b>334 274</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | <b>63 138</b>  | <b>117 296</b>  |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>  | <b>223 662</b> | <b>216 978</b>  |
|   |                |                 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                |                 |
| Dons en nature  | 148            | 300             |
| Prestations en nature   |                |                 |
| Bénévolat   | 8 147          | 4 732           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>8 295</b>   | <b>5 032</b>    |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                |                 |
| Secours en nature   |                |                 |
| Mises à disposition gratuite de biens                             |                |                 |
| Prestations en nature   | 148            | 300             |
| Personnel bénévole  | 8 147          | 4 732           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>8 295</b>   | <b>5 032</b>    |

## Annexe



## **Objet social du Fonds de dotation :**

Objet social :

Le fonds de dotation œuvrant dans l'intérêt général et de façon désintéressée, a pour objet de soutenir, financer et réaliser des actions à caractère humanitaire, social ou de défense de l'environnement naturel, ayant en particulier pour but :

- Le soutien, l'accompagnement ou la réinsertion sociale de personnes en état de précarité ou d'isolement en France (mères célibataires, personnes sans logement, personnes âgées isolées, personnes en fin de vie...) et en particulier un soutien de projets autour du « bien vieillir », dans une volonté de lutte contre l'isolement, de création de lien social intergénérationnel et de proximité ;
- Le secours d'urgence, en particulier suite à des catastrophes naturelles, des famines ou des conflits armés, en France et partout dans le monde ;
- La transition énergétique et écologique des citoyens et des territoires, tendant à la conservation et la préservation de la biodiversité, en France et partout dans le monde.

Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en œuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés.

A cette fin, il peut recevoir toute libéralité acquérir, détenir, gérer, investir, placer, administrer, disposer de fonds comme de biens et de droits de toute nature. Notamment, il reçoit et gère, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute œuvre et des missions d'intérêt général correspondant à son objet social.

## **Nature des activités ou missions réalisées en 2024 :**

- Foyer d'Accueil Chartrain, aide hébergement hivernal.
- Financement de la Croix Rouge française reversement de la collecte des dons faisant suite au séisme en Turquie
- Action avec les Petits Frères des pauvres
- Deux actions avec le Secours Catholique
- Aide ponctuelle à l'association « Ca passe par toi »

## **Evènements significatifs :**

### **- de l'exercice :**

En France :

Le projet « Maisons des aînés » est soutenu également par l'association Embracing the world France. Dans cette perspective, il a été acquis, en août 2018, 370 parts de la SCIC « Les aînés du plessis » et en mars 2019, 5 000 nouvelles parts. La SCIC a effectué en 2022 une augmentation de capital à laquelle le FDD a souscrit 422 000 €.

En 2023, la SCIC Les aînés du Plessis a augmenté son capital de 186 200 € et des apports en compte courant ont été effectués pour un montant de 744 304.13 €. Le fonds de dotation est minoritaire dans le capital.

Le fonds de dotation est propriétaire d'un terrain. Le fonds de dotation le dédie à la construction de la résidence pour seniors. Le terrain a été viabilisé et a fait l'objet d'un bail à construction signé par la SCIC et le fonds de dotation, le 20 septembre 2019 en l'étude de Maître Louis Marceul. Ce bail à construction a fait l'objet d'un avenant en 2022. Le bail prévoit que le fonds devient propriétaire de la construction à l'issue de ce bail de 35 ans. La construction est en fin d'achèvement. Les délais pour les travaux se sont allongés, le coût a augmenté. Afin d'assurer la bonne fin de la construction prévue pour fin 2025, le FDD étudie la possibilité d'une aide complémentaire remboursable et rémunérée dont le montant et la durée sont à définir lors d'un prochain CA en 2025. Le bail à construction aussi prévoit le versement d'un loyer annuel. Celui-ci a été perçu par le FDD.

Le FDD avait lancé en 2023 un appel à dons pour des actions suite au séisme à la frontière turco-syrienne. Une convention a été signée en 2024 avec la Croix Rouge française pour un montant de 40 000 € en soutien à une action de la Croix Rouge, reversement intégral du montant collecté par le FDD et un léger abondement pour arrondir.

Une convention triennale avec le FAC a été signée. Le FDD renouvelle son soutien à l'action d'accueil hivernal pour les personnes en difficulté. Deux versements de 5 000 € avaient été effectués en 2022 (dont un en avance) le troisième et dernier (5 000€) a été effectué en 2024. Il est prévu que la convention soit reconduite au cours de l'année 2025. Cette aide a permis de loger une vingtaine de personnes et d'acheter du matériel pour les maraudes organisées par le FAC.

En collaboration avec les Petits frères des pauvres d'Eure et Loir et l'association ETW France, une journée a été organisée pour 17 personnes avec spectacle de cirque, musique, conférence et un déjeuner sur place. Le montant de cette action a été de 393 €.



Le fonds de dotation a aidé ponctuellement l'association « Ça passe par toi » pour satisfaire des besoins de première nécessité à l'attention de réfugiés. Cette aide s'est élevée à 1 200 €.

Deux actions ont eu lieu avec le Secours catholique :

Une aide financière de 4 920 € à leur projet « Fraternibus » (soutien l'accès au droit en lien avec la fracture numérique pour personnes isolées en ruralité, lutte contre la précarité alimentaire et matérielle pour des biens de première nécessité)

Une aide de 1 000 € pour l'organisation de la célébration de la Saint Sylvestre au Château des Vaux pour une centaine de personnes accompagnées par le Secours Catholique et une trentaine de jeunes des foyers des Apprentis d'Auteuil.

Le FDD dispose d'une surface de 15 ha de terres agricoles, issues d'une donation et d'acquisitions foncières. Le FDD a souhaité s'assurer de l'entretien de ces terrains tout en promouvant des actions agroécologiques en faveur de la transition écologique, dans le respect de son objet social

A cette fin, trois commodats ont été signés pour la gestion de ces 15 ha :

- En 2023 avec M. Desaire dont l'échéance est le 31 mai 2025. Il correspond à une surface de 5200 mètres carré ;
- En 2023 avec M. Leruste pour une durée de 10 ans sur une surface de 11 000 mètres carré ;
- En 2023 avec l'Association ETW France pour l'utilisation d'une surface de 13ha pour des projets agro écologiques. En

octobre 2024, un avenant à ce commodat a été signé pour préciser les modalités d'usage de ces terrains, à savoir la sensibilisation du grand public et la formation de particuliers/professionnels à la transition écologique. L'Association ETW France a transmis au Fonds de Dotation un rapport des activités qu'elle a réalisées en 2024 à cette fin. Cela inclut des ateliers découvertes pour le grand public, des ateliers de plantations d'arbres pour le grand public, etc.

Le FDD a reçu les fonds du legs de Mme Vauquie. Le testateur n'a pas exprimé de volonté particulière, le legs a été affecté à la réserve pour projet.

Le FDD a reçu un legs de Mme Antonini il est comptabilisé en 2023. Le legs présente un risque de non-encaissement car la volonté du testateur n'était pas explicite semble-t-il. Un contact avec le notaire en charge de la succession est initié.

Le terrain à Saint Eliph a été planté d'arbres financé en totalité par un don en nature et du bénévolat pour la plantation.

## - postérieurs à compter de la clôture :

En accord avec son nouvel objet social formulé en avril 2024, le Fonds de Dotations ETW-France a décidé de renforcer ses actions d'intérêts général sur l'année 2025.

Les premières actions identifiées sont les suivantes :

La prolongation de l'aide annuelle au Foyer d'Accueil Chartrain,

Comme prévu par l'avenant au commodat signé en octobre 2024, le FDD a soutenu ces actions en finançant l'achat de matériels pour un montant de 3324,85 euros (3000 euros pour du matériel de coupe et 324,85 euros de bâches). Cette action va être repensé et fait l'objet d'une étude qui doit conclure au plus tard en juillet 2025.

Conformément à l'objet social du fonds, le projet « Wayanad » a été validé en 2024.

*« Le secours d'urgence, en particulier à la suite de catastrophes naturelles, des famines ou des conflits armés, en France et partout dans le monde ; »*

Une collaboration et un protocole d'entente a été signé avec Amrita Vishwa Vidyapeetham sis, Amrita Nagar, Coimbatore 64112 Tamil Nadu India. En juillet 2024, un glissement de terrain catastrophique a frappé le Kerala, en Inde, causant de graves destructions. La catastrophe a coûté la vie à plus de 500 personnes, détruit plus de 2 000 maisons et déplacé environ 10 000 personnes. Le coût total estimé de la destruction était d'environ 2,5 milliards USD, couvrant la reconstruction des infrastructures, l'aide aux victimes et les pertes économiques liées à la destruction des terres agricoles et des habitations. De nombreux résidents ont perdu leur maison, leurs terres agricoles et leurs moyens d'existence, ce qui a créé une crise économique et sociale. Compte tenu de ce qui précède, le Fonds de dotation ETW France a pour objectif de renforcer la résilience des populations locales affectées ou à risque et de contribuer au développement durable à long terme.

La mise en relation de l'association ETW-France avec les institutions locales pour mieux connaître les besoins locaux, à savoir la commune, la communauté de communes et la préfecture,

L'étude de la possibilité de porter un projet au nom du Fonds de Dotation. Un tel projet, pourrait nécessiter un salarié et permettre l'investissement régulier de bénévoles dans les actions du FDD.

## **Règles & Méthodes Comptables**

Les comptes de l'exercice de douze mois, clos au 31/12/2024, présente un montant total du bilan de 3 117 550.43 € et dégage un excédent de 223 662.31 €. Ils ont été arrêtés en respectant les prescriptions des règles ci-dessous.

### **Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :**

« Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 ».

### **Les nouvelles règles issues :**

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable,
- du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général en tenant compte de ses règlements modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité,
- modifié par les règlements ANC n°2015-06 etc...
- modifié par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.
- du règlement ANC n° 2020-08 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif
- Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.

### **Exercice comptable :**

L'exercice a une durée de douze mois, du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre.

### **Immobilisations corporelles :**

Conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 relatives à la définition, à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et à la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition de l'immobilisation.

La donation du terrain agricole a été comptabilisée à la valeur figurant sur l'acte notarié.

### **Immobilisations financières :**

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par la valeur d'acquisition après déduction des remises, rabais et escomptes de règlement. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur nominale, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence. Les coûts directement attribuables sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations financières.

### **Stocks :**

Néant

### **Créances :**

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

## **Affectation du résultat :**

Conformément à la décision du conseil d'administration ayant approuvé les comptes de l'exercice 2022, son excédent est affecté à la réserve pour projets.

La décomposition des fonds propres et leur variation par rapport à l'exercice précédent sont indiquées dans le tableau de variation de fonds propres.

## **Fonds dédiés :**

Le fond dédié « Turquie » a été soldé par le financement de projets selon l'objet de ce fond.

## **Honoraires du commissaires aux comptes :**

Les comptes annuels sont certifiés par le cabinet Groupe ACE 101 rue de Miromesnil 75008 Paris représenté par M. Guy Castinel.

2023 : provision de 5 000 €

2024 : provision de 5 000 €



**Information sur les concours publics et subventions reçus :**

NEANT

**Informations sur les contributions volontaires en nature :**

Les réunions ont eu lieu en visio-conférence et par courriel en complément. Les temps annuels consacrés à la gestion du fonds de dotation par les administrateurs, collectivement ou individuellement dans le cadre de leur fonction, ont été collectés de façon globale pour l'année en réponse à un mail de la part du trésorier. Chaque administrateur a compilé le temps passé selon ses activités. La valorisation a été calculé par rapport au taux du smic au 1<sup>er</sup> mai 2023, soit 11.65 €/h brut. Le montant des charges patronales a été estimé à 35%, ce taux pouvant s'élever entre 21% à 42%. Le montant brut charges patronales comprises a été comptabilisé.

**Informations sur les transactions avec des personnes physiques ou morales :**

*(désignation de la contrepartie, nature de la relation avec la contrepartie, montant des transactions et autres infos nécessaires à l'appréciation de la situation financière)*

NEANT

**Informations sur les dons :**

En application des articles 21, 22, 73 et 75 de la loi n° 2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République, un état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger figure dans l'annexe des comptes annuels des associations mentionnées au second alinéa de l'article 4-1 de la loi n° 87-571 du 23 juillet 1987 sur le développement du mécénat.

|       |   |
|-------|---|
| ETAT  | Montant total des avantages et des ressources |
| NEANT |   |

Le fonds de dotation n'a perçu aucun avantage / ressources provenant de l'étranger en 2024.

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION                                 | Exercice N |                          | Exercice N-1 |                          |
|--|------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
|  | TOTAL      | Dont générosité du pulic | TOTAL        | Dont générosité du pulic |
| PRODUITS PAR ORIGINE   |            |                          |              |                          |
| 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC  | 244 768    | 244 767                  | 282 995      | 282 995                  |
| 1.1 Cotisations sans contrepartie  |            |                          |              |                          |
| 1.2 Dons, legs et mécénat  |            |                          |              |                          |
| - Dons manuels   | 166 090    | 166 090                  | 187 621      | 187 621                  |
| - Legs, donations et assurances-vie  | 17 050     | 17 050                   | 47 416       | 47 416                   |
| - Mécénat  |            |                          |              |                          |
| 1.3 Autres produits liés à la générosité du public                                 | 61 627     | 61 627                   | 47 958       | 47 958                   |
| 2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                                    | 2 666      |                          |              |                          |
| 2.1 Cotisations avec contrepartie  |            |                          |              |                          |
| 2.2 Parrainage des entreprises   |            |                          |              |                          |
| 2.3 Contributions financières sans contrepartie                                    |            |                          |              |                          |
| 2.4 Autres produits non liés à la générosité du public                             | 2 666      |                          |              |                          |
| 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS   |            |                          |              |                          |
| 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                       |            |                          |              |                          |
| 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS                                       | 39 366     | 39 366                   | 51 278       | 51 278                   |
| TOTAL  | 286 800    | 284 133                  | 334 273      | 334 273                  |
| CHARGES PAR DESTINATION  |            |                          |              |                          |
| 1 - MISSIONS SOCIALES  | 52 512     | 52 512                   | 17 262       | 17 262                   |
| 1.1 Réalisées en France  |            |                          |              |                          |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 302        | 302                      |              |                          |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France    | 12 210     | 12 210                   | 17 094       | 17 094                   |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |            |                          |              |                          |
| - Actions réalisées par l'organisme  |            |                          | 168          | 168                      |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | 40 000     | 40 000                   |              |                          |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS  | 200        | 200                      | 361          | 361                      |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public  | 200        | 200                      | 361          | 361                      |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources   |            |                          |              |                          |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT  | 10 425     | 10 425                   | 12 306       | 12 306                   |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                      |            |                          | 40 000       | 40 000                   |
| 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES  |            |                          |              |                          |
| 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE  |            |                          | 47 366       | 47 366                   |
| TOTAL  | 63 137     | 63 137                   | 117 295      | 117 295                  |
| EXCEDENT OU DEFICIT  | 223 663    | 220 997                  | 216 978      | 216 978                  |

## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION - SUITE

| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                                  | Exercice N   |                          | Exercice N-1 |                          |
|--|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
|  | TOTAL        | Dont générosité du pulic | TOTAL        | Dont générosité du pulic |
| <b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>  |              |                          |              |                          |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>     | <b>8 294</b> |                          | <b>5 032</b> |                          |
| Bénévolat  | 8 146        |                          | 4 732        |                          |
| Prestations en nature  |              |                          |              |                          |
| Dons en nature   | 148          |                          | 300          |                          |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b> |              |                          |              |                          |
| <b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>                                    |              |                          |              |                          |
| Prestations en nature  |              |                          |              |                          |
| Dons en nature   |              |                          |              |                          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>8 294</b> |                          | <b>5 032</b> |                          |
| <b>CHARGES PAR DESTINATION</b>   |              |                          |              |                          |
| <b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>               | <b>242</b>   |                          | <b>539</b>   |                          |
| Réalisées en France  | 242          |                          | 539          |                          |
| Réalisées à l'étranger   |              |                          |              |                          |
| <b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>             |              |                          |              |                          |
| <b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>                   | <b>8 052</b> |                          | <b>4 493</b> |                          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>8 294</b> |                          | <b>5 032</b> |                          |

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES  
AUPRES DU PUBLIC

| EMPLOI PAR DESTINATION   | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | RESSOURCES PAR ORIGINE  | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|--|------------|--------------|---|------------|--------------|
| EMPLOIS DE L'EXERCICE  |            |              | RESSOURCES DE L'EXERCICE  |            |              |
| 1 - MISSIONS SOCIALES  | 52 512     | 17 262       | 1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC  | 244 767    | 282 995      |
| 1.1 Réalisées en France  |            |              | 1.1 Cotisations sans contrepartie   |            |              |
| - Actions réalisées par l'organisme  | 302        |              | 1.2 Dons, legs et mécénats  | 166 090    | 187 621      |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France    | 12 210     | 17 094       | - Dons manuels  | 17 050     | 47 416       |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |            |              | - Legs, donations et assurances-vie   |            |              |
| - Actions réalisées par l'organisme  |            | 168          | - Mécénats  |            |              |
| - Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger | 40 000     |              | 1.3 Autres ressources liées à la générosité du public   | 61 627     | 47 958       |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS  | 200        | 361          |   |            |              |
| 2.1 Frais d'appel à la générosité du public                                      | 200        | 361          |   |            |              |
| 2.2 Frais de recherche d'autres ressources                                       |            |              |   |            |              |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT  | 10 425     | 12 306       |   |            |              |
| TOTAL DES EMPLOIS  | 63 137     | 29 929       | TOTAL DES RESSOURCES  | 244 767    | 282 995      |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                    |            | 40 000       | 2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS  |            |              |
| 5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE  |            | 47 366       | 3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS  | 39 366     | 51 278       |
| EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE                                | 220 997    | 216 978      | DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE  |            |              |
| TOTAL  | 284 133    | 334 273      | TOTAL   | 284 133    | 334 273      |
|  |            |              | RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)    | 1 743 012  | 1 526 034    |
|  |            |              | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                     |            |              |
|  |            |              | (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | 223 066    | 216 978      |
|  |            |              | RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)      | 1 966 078  | 1 743 012    |



| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | RESSOURCES PAR ORIGINE  | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|------------|--------------|---|------------|--------------|
| EMPLOIS DE L'EXERCICE                                 |            |              | RESSOURCES DE L'EXERCICE                                      |            |              |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES   | 242        | 539          | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC | 8 294      | 5 032        |
| Realisées en France                                   | 242        | 539          | Bénévolat   | 8 146      | 4 732        |
| Realisées à l'étranger                                |            |              | Prestations en nature   | 148        | 300          |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS |            |              | Dons en nature  |            |              |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT       | 8 052      | 4 493        |   |            |              |
| TOTAL   | 8 294      | 5 032        | TOTAL   | 8 294      | 5 032        |

Pour mémoire, rappel du tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public :

| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                     | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|------------|--------------|
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE | 39 366     | 51 278       |
| (-) Utilisation   |            | 51 278       |
| (+) Report  | 39 366     | 39 366       |
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE   |            | 39 366       |



TABLEAU DE RAPPROCHEMENT CHARGES

| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION | Missions sociales   |                                  |                        |                                  | Frais de recherche de fonds |                   | Frais de fonctionnement | Dotations aux provisions | Impôt sur les bénéfices | Report en fonds dédiés | Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques |  | TOTAL COMPTE DE RESULTAT |
|--|---------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|---|--|--------------------------|
|  | Réalisées en France |                                  | Réalisées à l'étranger |                                  | Générosité du public        | Autres ressources |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
|  | par l'organisme     | Versements à d'autres organismes | par l'organisme        | Versements à d'autres organismes |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Achats de marchandises   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Variation de stock   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Autres achats et charges externes  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Aides financières  |                     | 52 513                           |                        |                                  |                             |                   | 490                     |                          |                         |                        |   |  | 52 513                   |
| Impôts, taxes et versements assimilés  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Salaires et traitements  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Charges sociales   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  | 490                      |
| Dotations aux amortissements et dépréciations  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Dotations aux provisions   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Report en fonds dédiés   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Autres charges   |                     |                                  |                        |                                  |                             | 200               | 9 935                   |                          |                         |                        |   |  | 10 135                   |
| Charges financières  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Charges exceptionnelles  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Participations des salariés aux résultats  |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| Impôts sur les bénéfices   |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |                         |                          |                         |                        |   |  |                          |
| TOTAL  |                     | 52 513                           |                        |                                  |                             | 200               | 10 425                  |                          |                         |                        |   |  | 63 138                   |

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT CONTRIBUTIONS

| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT<br>ENTRE LES CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES DU COMPTE DE<br>RESULTAT ET DU COMPTE DE<br>RESULTAT PAR ORIGINE ET<br>DESTINATION | MISSIONS SOCIALES      |                           | Frais de<br>recherche<br>de fonds | Frais de<br>fonctionne<br>ment | TOTAL<br>COMPTE<br>DE<br>RESULTAT |
|---|------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|   | Réalisées<br>en France | Réalisées à<br>l'étranger |                                   |                                |                                   |
| Secours en nature   |                        |                           |                                   |                                |                                   |
| Mises à disposition gratuites de<br>biens   | 148                    |                           |                                   |                                | 148                               |
| Prestations de services   |                        |                           |                                   |                                |                                   |
| Personnel bénévole  | 94                     |                           |                                   | 8 052                          | 8 146                             |
| TOTAL   | 242                    |                           |                                   | 8 052                          | 8 294                             |

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 21/06/25  
Devise d'édition

| FILIALES ET PARTICIPATIONS   | Capital   | Réserves et RAN avant affecta° resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avais donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|--|-----------|---|--|---|---|---|---|--|-----------------------------------|--|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS   |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                        |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                     |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| SCIC AINES du PLE  | 2 238 700 |   | 42,84  |   |   |   |   |  | (72 535)                          |  |
| B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT° |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 1. filiales non reprises en A:                                     |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises   |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères   |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| 2. participations non reprises en A:                               |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - françaises   |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |
| - étrangères   |           |   |  |   |   |   |   |  |                                   |  |

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE

|  | A<br>L'OUVERTURE<br>DE<br>L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS      |                        | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE |   |
|--|--------------------------------------|---------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
|  |                                      |         | Montant<br>global | Dont<br>remboursements |            | Montant<br>global          | Dont fonds dédiés<br>correspondant à des<br>projets sans dépense<br>au cours des deux<br>derniers exercices |
| Subventions d'exploitation (1)                       |                                      |         |                   |                        |            |                            |   |
| Contributions financières<br>d'autres organismes (1) |                                      |         |                   |                        |            |                            |   |
| Ressources liées à la<br>générosité du public (1)    | 39 366                               |         | 39 366            |                        |            |                            |   |
| Fonds dédiés Seisme Turquie                          |                                      |         |                   |                        |            |                            |   |
| TOTAL  | 39 366                               |         | 39 366            |                        |            |                            |   |

(1) Les lignes sont à ventiler par projet ou catégorie de projet

VARIATION DES FONDS PROPRES

|                                     | A L'OUVERTURE | AFFECTATION DU RESULTAT | AUGMENTATION | DIMINUTION OU CONSOMMATION | A LA CLOTURE |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |               |                         |              |                            |              |
| Fonds propres avec droit de reprise |               |                         |              |                            |              |
| Ecarts de réévaluation              |               |                         |              |                            |              |
| Réserves                            | 2 658 090     | 216 978                 |              |                            | 2 875 068    |
| Report à nouveau                    |               |                         |              |                            |              |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 216 978       | (216 978)               | 223 662      |                            | 223 662      |
| Situation nette                     | 2 875 068     |                         | 223 662      |                            | 3 098 730    |
| Fonds propres consommables          |               |                         |              |                            |              |
| Subventions d'investissement        |               |                         |              |                            |              |
| Provisions réglementées             |               |                         |              |                            |              |
| TOTAL                               | 2 875 068     |                         | 223 662      |                            | 3 098 730    |

Immobilisations

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 21/06/25  
Devise d'édition

| RUBRIQUES  | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                    |                                |                                   |  |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |  |
| TOTAL immobilisations incorporelles :            |                                |                                   |  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                      |                                |                                   |  |
| Terrains   | 215 246                        |                                   |  |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |  |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |  |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |  |
| Installations générales, agencements et divers   |                                |                                   |  |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |  |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     |                                |                                   |  |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |  |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |  |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |  |
| TOTAL immobilisations corporelles :              | 215 246                        |                                   |  |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                      |                                |                                   |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |  |
| Autres participations                            | 959 000                        |                                   |  |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                |                                   |  |
| TOTAL immobilisations financières :              | 959 000                        |                                   |  |
| TOTAL GÉNÉRAL                                    | 1 174 246                      |                                   |  |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|---|-----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 |                             |   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |   |                                |                          |
| TOTAL immobilisations incorporelles :         |                             |   |                                |                          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                   |                             |   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |   | 215 246                        |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |   |                                |                          |
| Matériel de transport                         |                             |   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             |   |                                |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |   |                                |                          |
| TOTAL immobilisations corporelles :           |                             |   | 215 246                        |                          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                   |                             |   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |   | 959 000                        |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |   |                                |                          |
| TOTAL immobilisations financières :           |                             |   | 959 000                        |                          |

# Engagements Financiers

Période du01/01/24au 31/12/24

Edition du21/06/25

Devise d'édition

| ENGAGEMENTS DONNÉS   | Montant |
|--|---------|
| Effets escomptés non échus   |         |
| Avals et cautions  |         |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités            |         |
| Autres engagements donnés :  | 250 000 |
| Cautions Prêt NEF de la SCIC Les aînés du plessis125 000               |         |
| Cautions Prêt Crédit Coopératif de la SCIC Les aînés du plessis125 000 |         |

|       |         |
|-------|---------|
| TOTAL | 250 000 |
|-------|---------|

| ENGAGEMENTS RECUS              | Montant |
|--------------------------------|---------|
| Avals et cautions et garanties |         |
| Autres engagements reçus :     |         |

|       |  |
|-------|--|
| TOTAL |  |
|-------|--|



État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 21/06/25  
Devise d'édition

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut                      | A 1 an au plus                    | A plus d'1 an |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b><br>Créances rattachées à des participations<br>Prêts<br>Autres immobilisations financières<br><b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>  |                                   |                                   |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b><br>Clients douteux ou litigieux<br>Autres créances clients<br>Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie<br>Personnel et comptes rattachés<br>Sécurité sociale et autres organismes sociaux<br>État - Impôts sur les bénéfices<br>État - Taxe sur la valeur ajoutée<br>État - Autres impôts, taxes et versements assimilés<br>État - Divers<br>Groupe et associés<br>Débiteurs divers<br><b>TOTAL de l'actif circulant :</b> | <div>2 666</div> <div>2 666</div> | <div>2 666</div> <div>2 666</div> |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>   |                                   |                                   |               |

|                      |              |              |  |
|----------------------|--------------|--------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 666</b> | <b>2 666</b> |  |
|----------------------|--------------|--------------|--|

| ÉTAT DES DETTES  | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Après des établissements de crédit :<br>- à 1 an maximum à l'origine<br>- à plus d' 1 an à l'origine<br><br>Emprunts et dettes financières divers<br>Fournisseurs et comptes rattachés<br>Personnel et comptes rattachés<br>Sécurité sociale et autres organismes<br>Impôts sur les bénéfices<br>Taxe sur la valeur ajoutée<br>Obligations cautionnées<br>Autres impôts, taxes et assimilés<br>Dettes sur immo. et comptes rattachés<br>Groupe et associés<br>Autres dettes<br>Dette représentat. de titres empruntés<br>Produits constatés d'avance | <div>10 820</div> | <div>10 820</div> |                                |                 |

|                      |               |               |  |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>10 820</b> | <b>10 820</b> |  |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|--|



Produits à Recevoir

Période du 01/01/24 au 31/12/24  
Edition du 21/06/25  
Devise d'édition

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN   | Montant |
|---|---------|
| <div>Immobilisations financières</div> <div>Créances rattachées à des participations</div> <div>Autres immobilisations financières</div> <div>Créances</div> <div>Créances clients et comptes rattachés</div> <div>Personnel</div> <div>Organismes sociaux</div> <div>État</div> <div>Divers, produits à recevoir</div> <div>Autres créances</div> <div>Valeurs Mobilières de Placement</div> <div>Disponibilités</div> | 2 666   |
| TOTAL   | 2 666   |

# Charges à Payer

Période du01/01/24au 31/12/24

Edition du21/06/25

Devise d'édition

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN  | Montant |
|---|---------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Disponibilités, charges à payer<br>Autres dettes | 10 564  |
| TOTAL   | 10 564  |

## LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

| PRODUITS  | MONTANTS     |
|---|--------------|
| Montant perçu au titre d'assurances-vie   | 15 468       |
| Montant de la rubrique de produits «Legs ou donations» définie à l'article 213-9      | 8 000        |
| Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés             |              |
| Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés  |              |
| Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations                             |              |
| CHARGES   | MONTANTS     |
| Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés    | 15 468       |
| Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés |              |
| Report en fonds reportés liés aux aux legs ou donations                               |              |
| <b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>   | <b>8 000</b> |

## TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

| <b>Legs et donations autorisés par l'administration</b> | <b>Encaissements</b> | <b>Décaissements et virements pour affectation définitive</b> | <b>Solde des legs et donations en début d'exercice</b> | <b>Solde des legs et donations en fin d'exercice</b> |
|---|----------------------|---|--|--|
|   | A                    | B   | C  | D = C + A - B  |
| Legs Antonini   |                      |   | 8 000  | 8 000  |
| Legs Vacquie  | 15 468               | 15 468  |  |  |
| TOTAUX  | 15 468               | 15 468  | 8 000  | 8 000  |