

**GWENNARUZ**  
**Fonds de dotation**  
**20, avenue de l'Europe**  
**78000 VERSAILLES**

**PROCES-VERBAL DE LA REUNION**  
**DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**  
**DU 27 mai 2024**

L'an deux mil vingt-quatre,  
Le vingt-sept mai à onze heures

Au 20, avenue de l'Europe (78000) VERSAILLES

Les membres du Conseil d'administration, dont les deux fondateurs, du fonds de dotation GWENNARUZ se sont réunis sur convocation du Président.

Sont présents :

- Monsieur Thierry PERENNEC, membre Fondateur et Président
- Madame Myriam PERENNEC, membre Fondateur et Secrétaire
- Madame Catherine VIEUX, Trésorier

Les membres du Conseil d'administration, dont les deux fondateurs, se sont réunis conformément aux dispositions des articles 7-3 et 7-4 des statuts à l'effet de statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Adoption du rapport d'activité établi par le Président
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Transfert du siège social

Le Président présente aux membres du Conseil son projet de rapport d'activité du fonds pour l'année 2023 ainsi que les comptes annuels qu'il a établis et arrêtés le 13 mai 2023.

Puis le Conseil d'administration est invité à statuer sur les décisions suivantes :

**PREMIERE DECISION**

Le Conseil d'administration adopte le rapport d'activité relatif à l'exercice 2023 établi par le Président qui sera adressé au Préfet dans un délai de six mois à compter de la clôture de l'exercice, conformément aux dispositions de l'article 7.4 des statuts.

**Cette décision est adoptée à l'unanimité des membres présents**

## **DEUXIEME DECISION**

Le Conseil d'administration approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Lesdits comptes seront publiés au plus tard dans un délai de six mois suivant expiration de l'exercice sur le site Internet de la direction des journaux officiels.

**Cette décision est adoptée à l'unanimité des membres présents**

## **TROISIEME DECISION**

Le Conseil d'Administration décide de transférer le siège social 20, avenue de l'Europe, (78000) Versailles à : Ferme de la Civry, (78910) Civry-la-Forêt, à compter de ce jour.

En conséquence, l'article 3 des statuts - siège social, est modifié comme suit :

### **« 3. Siège social**

Le siège du Fonds est établi à Ferme de la Civry, (78910) Civry-la-Forêt »

Le reste de l'article reste inchangé.

**Cette décision est adoptée à l'unanimité des membres présents**

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé après lecture par le Président, conformément aux dispositions du dernier paragraphe de l'article 7.3.

Monsieur Thierry PERENNEC

Madame Myriam PERENNEC

Madame Catherine VIEUX

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023 (12 mois)				31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 391,99	1 233,34	1 158,65	0,08	1 637,05	0,11
Autres immobilisations corporelles	15 557,49	15 557,49			314,56	0,02
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>17 949,48</b>	<b>16 790,83</b>	<b>1 158,65</b>	<b>0,08</b>	<b>1 951,61</b>	<b>0,13</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	1 330 000,00		1 330 000,00	94,47		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	76 439,33		76 439,33	5,43	1 445 769,18	99,95
Charges constatées d'avance	198,38		198,38	0,01	203,85	0,01
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 406 637,71</b>		<b>1 406 637,71</b>	<b>99,92</b>	<b>1 445 973,03</b>	<b>99,87</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 424 587,19</b>	<b>16 790,83</b>	<b>1 407 796,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1 447 924,64</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000,00	0,07	1 000,00	0,07
Ecart de réévaluation				
Réserves	1 424 916,87	101,22	1 500 076,12	103,60
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-22 847,31	-1,61	-75 159,25	-5,18
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 403 069,56</b>	<b>99,86</b>	<b>1 425 916,87</b>	<b>98,48</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIES</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 726,80	0,34	22 007,77	1,52
Autres				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 726,80</b>	<b>0,34</b>	<b>22 007,77</b>	<b>1,52</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 407 796,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1 447 924,64</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>				

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

## COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
<b>Montants nets produits d'expl.</b>								
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>								
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>								
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			32 685,30		1 464,84		31 221	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>32 685,30</b>		<b>1 464,84</b>		<b>31 221</b>	N/S
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>								
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>32 685,30</b>		<b>1 464,84</b>		<b>31 221</b>	N/S
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-22 847,31</b>		<b>-75 159,25</b>		<b>52 312</b>	69,60
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>55 532,61</b>		<b>76 624,09</b>		<b>-21 092</b>	-27,52
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			580,95		1 070,02		-490	-45,79
Services extérieurs			820,58		2 299,26		-1 479	-64,32
Autres services extérieurs			53 338,12		72 396,41		-19 058	-26,31
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

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				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	792,96	858,40	-66	-7,68
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	-27,62
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	-27,62
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS :</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>				
<b>CHARGES :</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
<b>TOTAL</b>				

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023				31/12/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 391,99	1 233,34	1 158,65	0,08	1 637,05	0,11
215200 Clôtures animaux	2 392		2 392	0,17	2 392	0,17
281520 Amort clôture animaux		1 233	-1 233	-0,08	-755	-0,04
Autres immobilisations corporelles	15 557,49	15 557,49			314,56	0,02
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	14 417		14 417	1,02	14 417	1,00
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	1 140		1 140	0,08	1 140	0,08
281820 AMT MATERIEL TRANSPOR		14 417	-14 417	-1,01	-14 417	-0,99
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		1 140	-1 140	-0,07	-825	-0,05
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>17 949,48</b>	<b>16 790,83</b>	<b>1 158,65</b>	<b>0,08</b>	<b>1 951,61</b>	<b>0,13</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	1 330 000,00		1 330 000,00	94,47		
508100 Comptes à terme	1 330 000		1 330 000	94,47		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	76 439,33		76 439,33	5,43	1 445 769,18	99,85
512100 Cic compte courant	9 119		9 119	0,65	18 673	1,29
512200 Cic livret association	45 486		45 486	3,23	1 427 096	98,56
518700 INTERETS COURUS A RE	21 834		21 834	1,55		
Charges constatées d'avance	198,38		198,38	0,01	203,85	0,01

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le			Exercice précédent	
	31/12/2023			31/12/2022	
	(12 mois)			(12 mois)	

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
486000 CHARGES CONST.AVANCE	198		198	0,01	204	0,01
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 406 637,71</b>		<b>1 406 637,71</b>	<b>99,92</b>	<b>1 445 973,03</b>	<b>99,87</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 424 587,19</b>	<b>16 790,83</b>	<b>1 407 796,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1 447 924,64</b>	<b>100,00</b>



## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLE Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000,00	0,07	1 000,00	0,07
102200 Fonds statutaires	1 000	0,07	1 000	0,07
Ecart de réévaluation				
Réserves	1 424 916,87	101,22	1 500 076,12	103,60
106800 Réserves	1 424 917	101,22	1 500 076	103,60
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-22 847,31	-1,61	-75 159,25	-5,18
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 403 069,56</b>	<b>99,66</b>	<b>1 425 916,87</b>	<b>98,48</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIE'S</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 726,80	0,34	22 007,77	1,52
401000 FOURNISSEURS	1 043	0,07	11 031	0,76
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	3 684	0,26	10 977	0,76
Autres				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 726,80</b>	<b>0,34</b>	<b>22 007,77</b>	<b>1,52</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 407 796,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1 447 924,64</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT					Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
<b>Montants nets produits d'expl.</b>								
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>								
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>								
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			32 685,30		1 464,84		31 221	N/S
768000 AUTRES PRODUITS FINA			32 685		1 465		31 220	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (III)</b>			32 685,30		1 464,84		31 221	N/S
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>								
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			32 685,30		1 464,84		31 221	N/S
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			-22 847,31		-75 159,25		52 312	69,60
<b>TOTAL GENERAL</b>			55 532,61		76 624,09		-21 092	-27,52
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			580,95		1 070,02		-490	-45,78
606140 Carburants			178		667		-489	-73,30
606300 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENTS			403		403			0,00
Services extérieurs			820,58		2 299,26		-1 479	-64,32
615520 ENT.REPAR.MAT.TRANSP			22		1 476		-1 454	-98,50

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
616000 PRIMES D'ASSURANCES	799	823	-24	-2,91
Autres services extérieurs	53 338,12	72 396,41	-19 058	-26,31
621000 REFACTURATION PERSONNEL	20 865	20 605	260	1,26
622610 HONOR.AVOCATS		-600	600	-100,00
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	960	960		0,00
622640 HONORAIRES CAC		1 594	-1 594	-100,00
623830 DONS ACTIVITE TENNIS	316	295	21	7,12
623840 DONS ACTIVITE EQUESTRE	28 235	37 565	-9 330	-24,83
623850 DONS ACTIVITE GOLF	1 884	5 013	-3 129	-62,41
623860 FERME PEDAGOGIQUE	996	6 080	-5 084	-83,61
623890 CLOTURES ANIMAUX		632	-632	-100,00
625730 RECEPTIONS	45		45	N/S
626300 AFFRANCHISSEMENTS	5		5	N/S
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	32	254	-222	-87,39
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	792,96	858,40	-66	-7,68
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	793	858	-65	-7,57
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
.Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	-27,62
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>55 532,61</b>	<b>76 624,09</b>	<b>-21 092</b>	-27,62

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

## PRODUITS :

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
------------------------------	---	---	-----------------------------------	---

Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>TOTAL</b>					
<b>CHARGES :</b>					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					
<b>TOTAL</b>					



**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 407 796,36 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -22 847,31 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Le fonds a pour objet :

- fournir une aide au développement personnel d'enfants ou d'adolescents ;
- faire la promotion de la pratique sportive, dans un but de complément éducatif, afin de favoriser le développement humain et personnel des jeunes ;
- comme organisme d'intérêt général à but non lucratif, soutenir et financer toutes initiatives d'intérêt général dans le domaine de la mission et le développement de toutes actions innovantes et d'intérêt général ayant un caractère philanthropique, éducatif, sportif, familial, culturel concourant à l'aide au développement personnel ;
- opérer la redistribution des revenus de la capitalisation de sa dotation en capital auprès d'associations ou de fonds de dotation dont les objectifs seraient similaires, connexes ou complémentaires ;
- recevoir et gérer des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable.

Au cours de l'année 2023, la fondation a pris en charge des activités de golf, tennis et sport équestre pour des enfants issus de zones défavorisées.

**PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les nouvelles normes du règlement ANC n'ont pas pu être mise en application dans les comptes annuels, le logiciel ne le prévoyant pas.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Avec comptes substitués

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance



**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'annexe est établie conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général (art 833-1 à 833-20) sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06.

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Installations techniques	5 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel informatique	3 ans

**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

**1.2 - CREANCES ET DETTES**

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

**2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

## EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le fonds de dotation n'a pas fait appel en 2023 à la générosité publique.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

**3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS**

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	2 392			2 392	
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport	14 417			14 417	
Autres immobilisations corporelles	1 140			1 140	
Immobilisations financières					
TOTAL	17 949			17 949	

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

**4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels	755	478		1 233
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport	14 417			14 417
Autres immobilisations corporelles	825	315		1 140
TOTAL	15 997	793		16 790

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

**5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	198	198	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>198</b>	<b>198</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 727	4 727		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 727</b>	<b>4 727</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 684
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	3 684

**6.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	198	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	198	

Commentaires:

