

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilsations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilsations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilsations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilsations corporelles en cours				
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilsations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	67		67	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 958		14 958	
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	15 025		15 025	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	15 025		15 025	

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	
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		
Autres		
Report à nouveau	25	
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)	15 025	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	15 025	
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV		
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	15 025	

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	25	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	25	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II		
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25	
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	25	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	25	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		
EXCEDENT OU DEFICIT	25	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

FAITS CARACTERISTIQUES

Le fonds de dotation LE FOYER a été créé par les sociétés PROCIVIS SUR MASSIF CENTAL et PROCIVIS TOULOUSE PYRENEES qui ont apporté une dotation initiale de 15 000 €.

Il a pour objet d'engager toute action d'intérêt général à but non lucratif dans le domaines culturel et social favorisant la cohésion sociale et le bien vivre en proximité des lieux de vie et des logements.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général et au règlement de l'Autorité des normes comptables n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicables aux fonds de dotation.

Conformément aux principes généraux du Plan comptable général, la comptabilité du fonds de dotation est tenue dans le respect des principes d'image fidèle, de régularité et de sincérité, de prudence, de permanence des méthodes, de continuité d'activité, d'indépendance des exercices et de non-compensation.

Les comptes annuels ont été établis dans la perspective de la continuité d'activité, en considération des ressources et engagements connus à la date d'arrêté des comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, comprenant le prix d'achat et les frais directement attribuables à la mise en état de fonctionnement de l'actif. Elles sont amorties selon le mode en fonction de leur durée probable d'utilisation.

Les actifs circulants (stocks, créances) sont évalués à leur coût d'entrée.

Les créances sont dépréciées en fonction du risque de non-recouvrement apprécié à la date de clôture.

Les disponibilités sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale. Le cas échéant, les emprunts sont présentés dans l'état des échéances des dettes en fonction de leur échéancier contractuel.

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque des obligations à l'égard de tiers existent à la date de clôture et qu'il est probable ou certain qu'elles entraîneront une sortie de ressources

au bénéfice de ces tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue d’eux, et que leur montant peut être estimé de façon fiable.

Les dépréciations des immobilisations, des stocks et en-cours et des créances sont comptabilisées lorsque la valeur actuelle des actifs devient inférieure à leur valeur nette comptable. L’annexe présente, pour ces dépréciations, le détail des mouvements intervenus au cours de l’exercice.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DES COMPTES

Les opérations militaires survenues au Moyen-Orient à compter du 28 février 2026 constituent un évènement postérieur à la clôture n’ayant pas d’incidence sur les comptes arrêtés au 31 décembre 2025.

À la date d'arrêté des comptes, le fonds a procédé à une analyse des conséquences potentielles de cette situation géopolitique sur son activité. Il a été conclu que cet événement n'a pas d'impact significatif sur l'activité, la situation financière ou les perspectives du fonds.

Le fonds continue de suivre attentivement l'évolution de la situation et ses éventuelles incidences économiques sur son activité.

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise			15 000		15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice			25		25
Situation nette			15 025		15 025
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			15 025		15 025

Détail des Comptes

LE FOYER

COPIE DIFFUSÉE CONFORMÉMENT À L'ARTICLE 1062
A B05E2 23/06/2026
8

Période du 01/03/25 au 31/12/25
Edition du 31/07/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2025	Net N-1	Variation En valeur	En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Autres créances	67,42		67,42		67,42	
4011000 FOURNISSEURS	67,42		67,42		67,42	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	14 957,66		14 957,66		14 957,66	
5120800 CCOOP CC	14 957,66		14 957,66		14 957,66	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)						
	15 025,08		15 025,08		15 025,08	
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)						
	15 025,08		15 025,08		15 025,08	
X						

Détail des Comptes

LE FOYER

Période du 01/03/25 au 31/12/25
Edition du 31/07/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Passif (Association)				
		Net	Net N-1	Variation
		31/12/2025		En valeurEn %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise		15 000,00		15 000,00
1023000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES		15 000,00		15 000,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		25,08		25,08
Autres fonds associatifs				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)				
		15 025,08		15 025,08
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)				
		15 025,08		15 025,08
X				

Détail des Comptes

LE FOYER

Période du 01/03/25 au 31/12/25
Edition du 31/07/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2025	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Autres produits	25,08		25,08	
7541000 DONS MANUELS	25,08		25,08	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	25,08		25,08	
CHARGES D'EXPLOITATION				
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
	25,08		25,08	
PRODUITS FINANCIERS				
CHARGES FINANCIERES				
X				

Détail des Comptes

LE FOYER

Période du 01/03/25 au 31/12/25
Edition du 31/07/26
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)

	Net 31/12/2025	Net N-1	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	25,08		25,08	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	25,08		25,08	
EXCEDENT OU DEFICIT	25,08		25,08	
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				