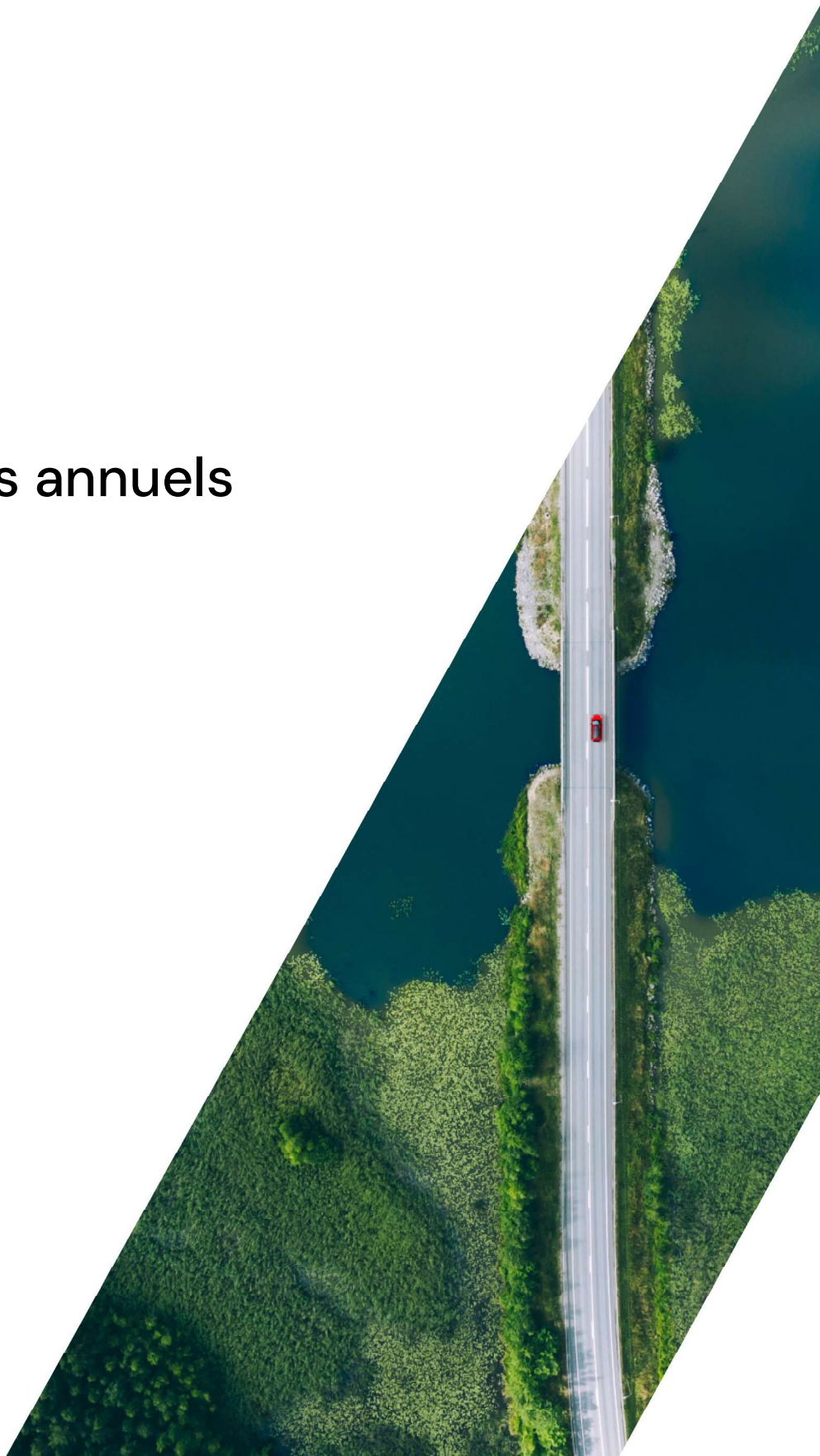




FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

Comptes annuels



Page : 4 / 23

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst.techniques, mat.out.industriels				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
Actif immobilisé	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées	68 580		68 580	68 580
		Autres titres immobilisés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres				
	TOTAL		68 580		68 580	68 580
Actif immobilisé	Total I		68 580		68 580	68 580
	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
	Divers	Autres				
		TOTAL				
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
	Divers	Disponibilités	35 039		35 039	45 599
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾				
	Total II		35 039		35 039	45 599
	Frais d'émission des emprunts III					
Actif circulant	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		103 619		103 619	114 179
	Renvois	(1) Dont droit au bail				
		(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	68 580	68 580
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		
	Situation nette (sous-total)	68 580	68 580
	Fonds propres consommables	20 599	34 751
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		89 179	103 331
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440	4 848
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 000	6 000
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		14 440	10 848
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		103 619	114 179
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	14 152	28 568
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		14 152	28 568
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	4 152	7 568
	Aides financières	10 000	21 000
	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 DES CHARGES D'EXPLOITATION II		14 152	28 568
1. Résultat d'exploitation (I-II)			

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)			
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		14 152	28 568
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		14 152	28 568
EXCÉDENT OU DÉFICIT			
Évaluation des contributions volontaires en nature			
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			

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

Annexe aux comptes annuels de l'exercice
clos le 31/12/2024

Table des matières

1	Objet social	3
2	Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées	3
3	Description des moyens mis en œuvre	3
4	Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture	4
4.1	Faits caractéristiques de l'exercice	4
4.2	Faits caractéristiques postérieurs à la clôture	4
5	Principes et méthodes comptables	5
5.1	Principes généraux	5
5.1.1	Changements d'estimation	5
5.1.2	Corrections d'erreurs	5
5.2	Dérogations	5
5.3	Principales méthodes comptables	5
6	Informations relatives aux postes du bilan	6
6.1	Actif immobilisé	6
6.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	7
6.1.2	Informations relatives aux filiales et participations	8
6.2	Actif circulant	9
6.2.1	Stocks et en cours	9
6.2.2	Créances, dont reçues par legs ou donations / dépréciations	9
6.2.3	Précisions sur d'autres créances	9
6.3	Tableau des dépréciations de l'Actif	9
6.4	Fonds propres	9
6.4.1	Tableau de variation des Fonds propres	9
6.4.2	Fonds propres consommables (distributions consommables fonds de dotation)	11
6.5	Dettes	11
6.5.1	Emprunts et autres dettes assimilés	11
6.5.2	Charge à payer	11
7	Informations relatives au Compte de résultat	11
7.1	Produits du compte de résultat	11
7.2	Honoraires du commissaire aux comptes	12

1 **Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

« Le fonds mixte a pour objet :

- De conduire des activités contribuant à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général dans les domaines du logement, de l'éducation, de la culture, de l'action sociale ou de l'environnement et,
- De recevoir et gérer, 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 toutes organisation d'intérêt général œuvrant dans ces domaines.

Le fonds s'attachera plus particulièrement aux missions suivantes :

- Des actions menées auprès d'organismes à but non lucratif pour lutter contre les pollutions et nuisances et œuvrant au développement durable,
- Toute action visant à accompagner des publics ayant besoin d'aide pour leur réinsertion sociale, notamment en milieu scolaire ou professionnel, et pour la recherche de logement. »

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixé différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

2 **Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées**

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

- L'organisation ou la participation à des manifestations exceptionnelles telles que des tombolas, des défis sportifs ou des concerts.
- La collecte de fonds pour la réalisation de missions sociales.

3 **Description des moyens mis en œuvre**

Le fonds de dotation a décidé d'octroyer 10 000 € d'aides financières au cours de l'année 2024. Aucun versement n'a été effectué sur la période.

4 Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

4.1 Faits caractéristiques de l'exercice

Le 10 octobre 2024, le Conseil d'Administration du Fonds de dotation a décidé de financer :

- Le fonds de dotation Emeraude Solidaire, Fonds de dotation, dont le siège social est situé au 22 rue Georges PICQUART, 75017 PARIS. Le Conseil a décidé de consentir un don numéraire d'un montant de 10 000 €.

4.2 Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

5 Principes et méthodes comptables

5.1 Principes généraux

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

5.1.1 Changements d'estimation

Notre entité n'a effectué aucun changement d'estimation ayant un impact significatif.

5.1.2 Corrections d'erreurs

Notre entité n'a constaté aucune correction d'erreur significative.

5.2 Dérogations

Notre entité n'a pratiqué aucune dérogation aux règles comptables applicables.

5.3 Principales méthodes comptables

Notre entité utilise les méthodes comptables explicites applicables.

6 Informations relatives aux postes du bilan

Un actif est un élément identifiable du patrimoine ayant une valeur économique positive pour l'entité.

6.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les modes et durées d'amortissements sont présentés au paragraphe 6.1.1.1.

Les éventuelles dépréciations sont constatées après identification d'un indice de perte de valeur fonction des indicateurs suivants :

- Externes : valeur de marché, changements importants, taux d'intérêt et de rendement,
- Internes : obsolescence ou dégradation physique, changements importants dans le mode d'utilisation, performances inférieures aux prévisions.

La valeur nette comptable est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation modifiant ainsi de manière prospective la base amortissable.

L'évaluation des dépréciations est réalisée ultérieurement selon les mêmes règles. Quand les raisons qui ont motivé des dépréciations cessent d'exister, elles sont rapportées en résultat sauf celles sur le fonds commercial qui ne sont jamais reprises.

6.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Situations et mouvements (b)	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	68 580			68 580
Total	68 580			68 580

6.1.1.1 Modalités d'amortissements

Pas d'amortissement au cours de l'exercice 2024.

6.1.2 Informations relatives aux filiales et participations

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations											
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus											
SCIC HLM Gambetta	152 085	46 124 700	45%	68 580	68 580	0	0	33 800 248	10 009 928	0	
TOTAL	152 085	46 124 700		68 580	68 580	0	0	33 800 248	10 009 928	0	

6.2 Actif circulant

6.2.1 Stocks et en cours

Pas de stocks au cours de l'exercice.

6.2.2 Créances, dont reçues par legs ou donations / dépréciations

Pas de créances au cours de l'exercice.

6.2.3 Précisions sur d'autres créances

6.2.3.1 *Charges constatées d'avance et écart de conversion actif*

Pas de cut-off sur créances au cours de l'exercice.

6.3 Tableau des dépréciations de l'Actif

Néant

6.4 Fonds propres

6.4.1 Tableau de variation des Fonds propres

Le tableau suivant défini par l'article 431-5 du règlement n°2018-06 se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'article 833-11 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	68 580				68 580
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves « dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »					
Report à nouveau « dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »					
Excédent ou déficit de l'exercice « dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »					
Situation nette (sous-total)	68 580				68 580
Fonds propres consommables	34 752			14 152	20 600
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	103 332			14 152	89 180

6.4.1.1 Fonds propres sans droit de reprise

Les fonds propres sans droit de reprise correspondent à la mise à disposition définitive de titres de la SCIC HLM GAMBETTA.

6.4.2 Fonds propres consommables (dotations consommables fonds de dotation)

La dotation d'un fonds de dotation étant l'apport à titre gratuit et irrévocable de biens et droits de toute nature qui ne peut être dévolu qu'à un autre fonds de dotation ou une fondation d'utilité publique, elle constitue des fonds propres sans droit de reprise ou des fonds propres consommables.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent des charges sur les produits de l'exercice.

La politique de l'entité en matière de consommation de la dotation consommable est inchangée. Elle est la suivante : le fonds peut consommer la dotation, elle peut être utilisée pour la prise en charge des coûts de fonctionnement du Fonds de dotation.

Les dotations consommables s'élèvent à 98 K€ au 31/12/2024.

Les dotations consommables inscrites au compte de résultat depuis l'origine s'élèvent à 77,4 K€.

6.5 Dettes

6.5.1 Emprunts et autres dettes assimilés

Aucun emprunt au cours de l'exercice.

6.5.2 Charge à payer

Elle s'élève à 10 K€ et concerne le don prévu par le Conseil d'administration le 10/10/2024 au fonds de dotation Emeraude Solidaire, non versé en 2024.

L'échéance de cette dette est inférieure à un an.

7 Informations relatives au Compte de résultat

7.1 Produits du compte de résultat

Les seuls produits au compte de résultat concernent la quote-part de dotation consommables de 14.2 K€.

7.2 Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 2.4 K€ TTC au titre de 2024.

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Page : 21 / 23

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Page : 22 / 23

FONDS DE DOTATION MY GAMBETTA

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptib	14 152,00	28 568,08	-50.46
75320000 QUOTES PARTS DE DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE AU C	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des produits d'exploitation	14 152,00	28 568,08	-50.46
Autres achats et charges externes	4 152,00	7 568,08	-45.14
62260000 HONORAIRES	4 032,00	4 848,00	-16.83
62510000 MISSIONS RECEPTIONS	0,00	600,08	-100
62700000 SERVICES BANCAIRES	120,00	120,00	
62810000 COTISATIONS MECENES	0,00	2 000,00	-100
Aides financières	10 000,00	21 000,00	-52.38
65710000 AIDE FINANCIERE OCTROYE	10 000,00	21 000,00	-52.38
Total des charges d'exploitation	14 152,00	28 568,08	-50.46
Résultat d'exploitation	0,00	0,00	NS
Résultat courant avant impôt	0,00	0,00	NS
Total des produits	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des produits	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des produits	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des charges	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des charges	14 152,00	28 568,08	-50.46
Total des charges	14 152,00	28 568,08	-50.46
Excédent ou déficit	0,00	0,00	NS