

## DOCUMENTS COMPTABLES



FOND FONDS DE DOTATION DE CHASTELLUX  
Fonds de dotation  
6 IMP de l'Eglise

89630 CHASTELLUX SUR CURE  
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
24 RTE DE PARIS

89200 AVALLON  
03.86.34.10.75

FOND FONDS DE DOTATION DE CHASTELLUX  
6 IMP de l'Eglise

89630 CHASTELLUX SUR CURE

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE  
24 RTE DE PARIS

89200 AVALLON  
03.86.34.10.75

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **FOND FONDS DE DOTATION DE CHASTELLUX**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	13 330,05 euros
- Produits d'exploitation :	65,00 euros
- Excédent :	60,00 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A AVALLON  
Le 25/10/2024

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Stéphanie BRAZIL  
Directeur d'agence  
Expert-comptable

FOND FONDS DE DOTATION DE CHASTELLUX  
6 IMP de l'Eglise

89630 CHASTELLUX SUR CURE

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
<b>Total</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	2 000		2 000	2 000
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 330		11 330	11 270
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>	<b>13 330</b>		<b>13 330</b>	<b>13 270</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>13 330</b>		<b>13 330</b>	<b>13 270</b>

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires	15 000	15 000
. Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
<b>Report à nouveau</b>	-1 730	
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	60	-1 730
<b>Situation nette (sous-total)</b>	13 330	13 270
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>13 330</b>	<b>13 270</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
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		
<b>Total</b>		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 330</b>	<b>13 270</b>

	du 01/01/2022	%	du 09/07/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<b>Cotisations</b>						
<b>Ventes de biens et services :</b>						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
<b>Produits de tiers financeurs :</b>						
- Concours publics et subv. d'explo.	65	100,00			65	#####
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
<b>Total</b>	<b>65</b>	<b>100,00</b>			<b>65</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5	7,69	1 730	#####	-1 148	-99,57
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						
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>7,69</b>	<b>1 730</b>	<b>#####</b>	<b>-1 148</b>	<b>-99,57</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>60</b>	<b>92,31</b>	<b>-1 730</b>	<b>#####</b>	<b>1 213</b>	<b>105,20</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
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 V.M.P						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>						

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 09/07/2020 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	60	92,31	-1 730	#####	1 213	105,20
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>						
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	65				65	#####
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	5		1 730		-1 148	-99,57
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	60	92,31	-1 730	#####	1 213	105,20
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						



FOND FONDS DE DOTATION DE CHASTELLUX  
6 IMP de l'Eglise

89630 CHASTELLUX SUR CURE

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
<b>Total</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Stocks et en-cours				
<b>Créances</b>				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAN	2 000		2 000	2 000
. Autres	2 000		2 000	2 000
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 BANQUE	11 330		11 330	11 270
Disponibilités	11 330		11 330	11 270
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>	<b>13 330</b>		<b>13 330</b>	<b>13 270</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>13 330</b>		<b>13 330</b>	<b>13 270</b>

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
102200 FONDS STATUTAIRES	15 000	15 000
. Fonds propres statutaires	15 000	15 000
. Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 730	
<b>Report à nouveau</b>	-1 730	
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	60	-1 730
<b>Situation nette (sous-total)</b>	13 330	13 270
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>13 330</b>	<b>13 270</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>DETTES</b>		
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		
<b>Total</b>		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 330</b>	<b>13 270</b>

	du 01/01/2022	%	du 09/07/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<b>Cotisations</b>						
<b>Ventes de biens et services :</b>						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
<b>Produits de tiers financeurs :</b>						
<i>740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITA</i>	65	100,00			65	#####
- Concours publics et subv. d'exploit.	65	100,00			65	#####
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
<b>Total</b>	<b>65</b>	<b>100,00</b>			<b>65</b>	<b>#####</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
<i>622600 HONORAIRES</i>			1 730	#####	-1 153	#####
<i>627200 COMMISSIONS ET FRAIS S/</i>	5	7,69			5	#####
Autres achats et charges externes	5	7,69	1 730	#####	-1 148	-99,57
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						

	du 01/01/2022	%	du 09/07/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>7,69</b>	<b>1 730</b>	<b>#####</b>	<b>-1 148</b>	<b>-99,57</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>60</b>	<b>92,31</b>	<b>-1 730</b>	<b>#####</b>	<b>1 213</b>	<b>105,20</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
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 V.M.P						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
<b>Total</b>						
<b>Résultat financier</b>						

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 09/07/2020 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	60	92,31	-1 730	#####	1 213	105,20
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>						
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	65				65	#####
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	5		1 730		-1 148	-99,57
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	60	92,31	-1 730	#####	1 213	105,20
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						



	du 01/01/2022	%	du 09/07/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						