

**RAPPORT d'ACTIVITE**  
**DU FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS**  
**EXERCICE ANNEE 2024**

**1. Extrait des statuts**

Le fonds apporte prioritairement son soutien aux projets présentés par des organismes œuvrant dans le domaine médicosocial, l'insertion, le sport, l'éducation, le commerce équitable, l'agroécologie, l'innovation, le patrimoine et la culture.

**2. Fonctionnement interne du fonds**

2.1 Conseil d'administration

Le Conseil d'Administration du Fonds est composé des trois associations fondatrices, à savoir l'A.C.C.E.S., l'A.C.F.D.C. et l'A.D.E.E.S.S.I.

Y siègent un Représentant de chacune de ces Associations ; à savoir :

- Mr Jean-Louis PLAYE pour l'A.D.E.E.S.S.I. (Président)
- Mr Pascal PRADARELLI pour l'A.C.F.D.C.
- Mr Romain ROCHES pour l'A.C.C.E.S.

2.2 Autres organes

Mr David DEMOLLE est Directeur du Fonds de dotation de l'Abbaye des Guillemins

**3. Liste des fonds perçus**

Donateur	Montant	Date de versement	Mode de versement
SAS ACCES-IMMO	10 000 €	10/10/2024	Virement bancaire
SASU Abeill'Interim	10 000 €	20/12/2024	Virement bancaire
SAS Groupe MGC	10 000 €	18/10/2024	Virement bancaire
<b>TOTAL</b>	<b>30 000 €</b>		

**4. Liste des actions financées par le fonds**

Actions financées par le Fonds en 2024 :

- Aménagement et Equipements d'un atelier de fabrication de confiture
  - o (Virement à l'ADEESSI de 30 000 €)

Walincourt Selvigny, le 16/06/2025

**David DEMOLLE**  
**Directeur Général**  
Abbaye des Guillemins  
59127 WALINCOURT SELVIGNY

*Fondation FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS*

*ABBAYE DES GUILLEMINS*

*59127 WALINCOURT SELVIGNY*

*COMPTES ANNUELS*

*du 01012024 au 31122024*

Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de résultat</i>	3
<i>Détail de l' Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
<i>Détail du compte de résultat</i>	6
<i>ANNEXE</i>	7

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
ACTIF CIRCULANT	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	5 000		5 000	5 600
ACTIF CIRCULANT	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	17 969		17 969	26 553
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>22 969</b>		<b>22 969</b>	<b>32 153</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>22 969</b>		<b>22 969</b>	<b>32 153</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	15 000	15 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(8 249)	(8 749)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>89</b>	<b>500</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>6 840</b>	<b>6 751</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>6 840</b>	<b>6 751</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	6 111	15 611
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>6 111</b>	<b>15 611</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 018	9 791
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>10 018</b>	<b>9 791</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>22 969</b>	<b>32 153</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	89,21	499,96
	(1) Dont à moins d'un an	10 018	9 791
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			



# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	10 000	10 000
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	20 000	20 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	39 411	13 589
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
Charges financières	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>39 411</b>	<b>13 589</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(9 411)</b>	<b>16 411</b>
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(9 411)</b>	<b>16 411</b>
Produits financiers	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		300
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(300)</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	9 500	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		15 611
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>39 500</b>	<b>30 000</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>39 411</b>	<b>29 500</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>89</b>	<b>500</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	22 969	100,00	32 153	100,00	(9 184)	-28,56
Autres créances	5 000	21,77	5 600	17,42	(600)	-10,71
4671000000 Compte débiteur et créditeur A	5 000	21,77	5 600	17,42	(600)	-10,71
Disponibilités	17 969	78,23	26 553	82,58	(8 584)	-32,33
5121000000 BANQUE - CAISSE EPARGNE	17 969	78,23	26 553	82,58	(8 584)	-32,33
TOTAL DU BILAN ACTIF	22 969	100,00	32 153	100,00	(9 184)	-28,56

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>6 840</b>	<b>29,78</b>	<b>6 751</b>	<b>21,00</b>	<b>89</b>	<b>1,32</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>6 840</b>	<b>29,78</b>	<b>6 751</b>	<b>21,00</b>	<b>89</b>	<b>1,32</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>15 000</b>	<b>65,30</b>	<b>15 000</b>	<b>46,65</b>		
1020000000 APPORT FOND DE DOTATION	15 000	65,30	15 000	46,65		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(8 249)</b>	<b>-35,91</b>	<b>(8 749)</b>	<b>-27,21</b>	<b>500</b>	<b>5,71</b>
1100000000 REPORT A NOUVEAU	1 233	5,37	733	2,28	500	68,21
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEFICIT.	(9 482)	-41,28	(9 482)	-29,49		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>89</b>	<b>0,39</b>	<b>500</b>	<b>1,55</b>	<b>(411)</b>	<b>-82,16</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>6 111</b>	<b>26,60</b>	<b>15 611</b>	<b>48,55</b>	<b>(9 500)</b>	<b>-60,86</b>
<b>Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes</b>	<b>6 111</b>	<b>26,60</b>	<b>15 611</b>	<b>48,55</b>	<b>(9 500)</b>	<b>-60,86</b>
1950000000 FONDS DEDIES A REUTILISER	6 111	26,60	15 611	48,55	(9 500)	-60,86
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>10 018</b>	<b>43,62</b>	<b>9 791</b>	<b>30,45</b>	<b>227</b>	<b>2,32</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>10 018</b>	<b>43,62</b>	<b>9 791</b>	<b>30,45</b>	<b>227</b>	<b>2,32</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	7 028	30,60	7 308	22,73	(280)	-3,84
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES	53	0,23			53	
4081000000 FOURN.: FACT.NON PARVENUES	2 937	12,79	2 483	7,72	454	18,29
<b>Total du passif</b>	<b>22 969</b>	<b>100,00</b>	<b>32 153</b>	<b>100,00</b>	<b>(9 184)</b>	<b>-28,56</b>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00</b>		
<b>Dons</b>	<b>10 000</b>	<b>33,33</b>	<b>10 000</b>	<b>33,33</b>		
7582000003 DONS SAS ACCES IMMO	10 000	33,33	10 000	33,33		
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>20 000</b>	<b>66,67</b>	<b>20 000</b>	<b>66,67</b>		
7580000000 PROD.DIVERS GESTION COURANT					-100,00	
7580000004 DONS ABEILL INTERIM	10 000	33,33			10 000	
7580000005 DONS ACFDC			5 000	16,67	(5 000)	-100,00
7580000006 DONS ADEESSI			5 000	16,67	(5 000)	-100,00
7580000007 DONS SAS GROUPE ACCES	10 000	33,33	10 000	33,33		
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>39 411</b>	<b>131,37</b>	<b>13 589</b>	<b>45,30</b>	<b>25 821</b>	<b>190,01</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>39 411</b>	<b>131,37</b>	<b>13 589</b>	<b>45,30</b>	<b>25 821</b>	<b>190,01</b>
6161000000 ASSURANCE MULTIRISQUES			21	0,07	(21)	-100,00
6214100000 PERSONNEL GES	5 489	18,30			5 489	
6226000000 HONORAIRES	3 310	11,03	3 220	10,73	90	2,80
6238000000 PUBLICITE / COMMUNICATION	30 000	100,00	10 000	33,33	20 000	200,00
6270000000 SERVICES BANCAIRES	612	2,04	348	1,16	264	75,66
<b>Autres charges</b>						<b>100,00</b>
6580000000 CHARGES DIVERS GESTION COURANT						100,00
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(9 411)</b>	<b>-31,37</b>	<b>16 411</b>	<b>54,70</b>	<b>(25 821)</b>	<b>-157,35</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(9 411)</b>	<b>-31,37</b>	<b>16 411</b>	<b>54,70</b>	<b>(25 821)</b>	<b>-157,35</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>300</b>	<b>1,00</b>	<b>(300)</b>	<b>-100,00</b>
6720000000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			300	1,00	(300)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>(300)</b>	<b>-1,00</b>	<b>300</b>	<b>100,00</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>9 500</b>	<b>31,67</b>			<b>9 500</b>	
7895000000 REPRISE FOND DEDIES	9 500	31,67			9 500	
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			<b>15 611</b>	<b>52,04</b>	<b>(15 611)</b>	<b>-100,00</b>
6895000000 REPORTS EN FONS DEDIES			15 611	52,04	(15 611)	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>39 500</b>	<b>131,67</b>	<b>30 000</b>	<b>100,00</b>	<b>9 500</b>	<b>31,67</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>39 411</b>	<b>131,37</b>	<b>29 500</b>	<b>98,33</b>	<b>9 911</b>	<b>33,60</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>89</b>	<b>0,30</b>	<b>500</b>	<b>1,67</b>	<b>(411)</b>	<b>-82,16</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

# **Fonds de dotation Abbaye des Guillemins**

## **Exercice du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2024**

### **Règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

**Faits caractéristiques :** Soutien financier du projet de filière équitable au Cameroun

**Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture :** Aucun

**Immobilisations incorporelles et corporelles :** Néant

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :** Néant

**Stocks :** Néant

**Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Variation des fonds Propres :

**Provision pour risques et charges :**

Une provision pour risques et charges n'a pas été constituée à la clôture de l'exercice.

**Engagements de départ à la retraite :** Néant, le fonds de dotation n'emploie pas de personnel.

**Fonds dédiés et reportés :**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 6 111 euros.

**Emprunts :**

Au cours de l'exercice, l'entité n'a pas souscrit d'emprunt.

**Contributions volontaires en nature :**

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 28 heures (7 X 4 heures). La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 42 €/heure correspond à un montant de 1 176 euros.

L'association ne bénéficie pas de mise à disposition gratuite.

**Régime fiscal :**

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

**Rémunérations versées à certains dirigeants :**

Le fonds de dotation n'emploie pas de personnel.

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF**

Adresse du service  
où cette déclaration doit  
être déposée

SIE CAMBRAI  
1 Rue de la Paix Nimègue  
CS 10001  
59409 CAMBRAI CEDEX

Identification du destinataire

**Fondation FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES  
ABBAYE DES GUILLEMINES**

**59127 WALINCOURT SELVIGNY**

Adresse du déclarant  
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
						NI		

**SIREN**

8 | 8 | 3 | 6 | 4 | 9 | 6 | 3 | 4

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2024 ET CLOS LE 31/12/2024

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents  
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

**DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER**

**I- IMPOT SUR LES SOCIETES**

Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :.....  MI  x Taux : 24 % = .....  NI   
Bénéfice taxable (report de la case F page 4) :.....  QI  x Taux : 15 % = .....  RI   
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :.....  SI   
Crédits d'impôts imputés :.....  TI   
Montant total de l'IS à payer :  O1  0  
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :.....  VI

**II- CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS**

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) :  MC  x Taux : 2.5 % =  NC   
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :.....  OC   
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :.....  PC   
Montant total de la CRL à payer :.....  O2  0

**III- RECAPITULATION**

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0).....  O3  0

ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée :

(Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)

**COORDONNEES, DATE, SIGNATURE**

**RESERVE A L'ADMINISTRATION**

Téléphone :	Somme :	Date : .....	Taux %	
Signature : (nom et qualité du signataire)	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
A CAMBRAI le			Taux %	
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :			
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE	.....		
<input type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB	.....		
<input type="checkbox"/> virement	REFERENCE	.....		

## I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;

- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

## II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

**TOTAL**

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

Bénéfice (a)	Déficit (b)



III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
<b>RECETTES</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
<b>FRAIS ET CHARGES</b>			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de logement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2024 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2023 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			

**C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL)** (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

**V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE**

**RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES**  
détaillés pages 2 et 3

**Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %**  
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

**Revenus des exploitations agricoles ou forestières**  
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

**Revenus des propriétés bâties ou non bâties**  
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

**TOTAL**

Bénéfice (a)	Déficit (b)

**Solde bénéficiaire**(col. a – col. b) (à reporter case A) ou **Solde déficitaire** (col. b – col. a) (à reporter case B)

A		B	
---	--	---	--

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C	
---	--

**Solde bénéficiaire**(A-C) (à reporter case D) ou **Solde déficitaire** (C-A) ou (B+C) (à reporter case E)

D		E	
---	--	---	--

**Revenus des dividendes imposés à 15 %**  
(reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)

F	
---	--

**Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %**  
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G	
---	--

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie)  
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H	
---	--

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case E remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24 de la différence (G-E)

I	
---	--

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (E - G)

J	
---	--

**BENEFICE TAXABLE A 24 %** (K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou

**DEFICIT** (L = E ou J)

K		L	
---	--	---	--

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €,

cochez la case suivante : ☐

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024

### Délibération Rapport d'activité

Les membres du Fonds de dotation de l'Abbaye des Guillemins, réunis en assemblée générale ordinaire le 20 juin 2025, en vertu des pouvoirs qui leur sont conférés par les statuts du Fonds de dotation,

Après avoir entendu le rapport d'activité de l'année 2024 effectué par David DEMOLLE, Directeur, décident d'approuver ce rapport.

Fait à WALINCOURT, le 20 juin 2025

Le Président

Jean-Louis PLAYE



Le Directeur Général

David DEMOLLE



David DEMOLLE  
Directeur Général  
Abbaye des Guillemins  
59127 WALINCOURT-SELVIGNY



Fonds de dotation de l'Abbaye des Guillemins

Abbaye des Guillemins  
59127 WALINCOURT-SELVIGNY

Tél : 03 61 67 01 02  
contact@guillemins.fr

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024

### Délibération Rapport financier

Les membres du Fonds de dotation de l'Abbaye des Guillemins, réunis en assemblée générale ordinaire le 20 juin 2025, en vertu des pouvoirs qui leur sont conférés par les statuts de l'Association,

Après avoir entendu le rapport financier de l'année 2024 effectué par Romain ROCHES, décident d'approuver ce rapport et son affectation.

Le résultat excédentaire de 89 € est affecté en report à nouveau

Fait à WALINCOURT, le 20 juin 2025

Le Président

Jean-Louis PLAYE

Le Directeur Général

David DEMOLLE

David DEMOLLE  
Directeur Général  
Abbaye des Guillemins  
59127 WALINCOURT-SELVIGNY

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE 2024

### Délibération Rapport moral

Les membres du Fonds de dotation de l'Abbaye des Guillemins, réunis en assemblée générale ordinaire le 20 juin 2025, en vertu des pouvoirs qui leur sont conférés par les statuts de l'Association,

Après avoir entendu le rapport moral de l'année 2024 effectué par Jean-Louis PLAYE, Président, décident d'approuver ce rapport.

Fait à WALINCOURT, le 20 juin 2025

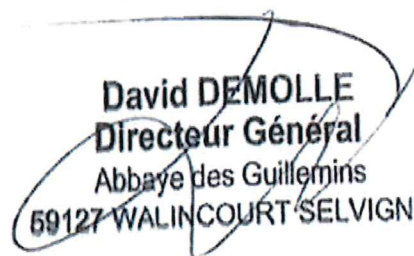
Le Président

Jean-Louis PLAYE



Le Directeur Général

David DEMOLLE



**David DEMOLLE**  
**Directeur Général**  
Abbaye des Guillemins  
59127 WALINCOURT SELVIGNY





## LETTRE D'AFFIRMATION - COMPTES ANNUELS

Monsieur le Fondateur  
du **FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS**  
Jean Louis PLAYE  
Abbaye des Guillemins, 59127 WALINCOURT SELVIGNY.

Montpellier, le 20/06/2025

### **EXERCICE CLOS LE 31/12/2024**

Je vous adresse cette lettre en application des normes d'exercice professionnel, dans le cadre de l'audit des comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2024**. Ces comptes font apparaître à cette date des fonds propres de **6 893 euros**, y compris un excédent de **142 euros**. Cette lettre a pour but de rappeler notre compréhension des diverses déclarations qui nous ont été faites dans le cadre de notre mission.

Vous êtes responsable de l'établissement des comptes, et de la conception et de la mise en œuvre du contrôle interne afférent à leur préparation et à ce titre vous m'avez déclaré que :

### RISQUE DE FRAUDE ET DISPOSITIF DE CONTROLE INTERNE

1. Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre dans le **FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS**.

Vous nous avez fait part de votre appréciation sur le risque que les comptes puissent comporter des anomalies significatives résultant de fraudes.

Vous nous avez déclaré ne pas avoir connaissance :

- a. De fraudes avérées ou suspectées impliquant la direction, des employés ayant un rôle clé dans le dispositif de contrôle interne ou d'autres personnes, et qui seraient susceptibles d'entraîner des anomalies significatives dans les comptes ;
- b. D'allégations de fraudes susceptibles d'avoir un impact sur les comptes.

### EVENEMENTS POST-CLOTURE

2. A ce jour, vous n'avez connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte, survenu depuis la date de clôture de l'exercice et qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans l'annexe.

3. Vous nous avez communiqué les plans d'actions que vous avez définis pour l'avenir de votre société ; ces plans d'actions reflètent vos intentions et à ce jour vous n'avez connaissance d'aucun élément nouveau susceptible de compromettre ces plans.

### HYPOTHESES DE LA DIRECTION UTILISEES POUR QUE LES COMPTES REFLETENT BIEN TOUTES LES DECISIONS DE LA DIRECTION

4. Les principales hypothèses que vous avez retenues pour l'établissement des estimations comptables sont raisonnables et reflètent correctement vos intentions et la capacité de le **FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS**, à ce jour, à mener à bien les actions envisagées.

CORRECTE APPLICATION DES LOIS ET REGLEMENTS

5. Vous avez appliqué, au mieux de votre connaissance, les textes légaux et réglementaires.

INFORMATIONS SUR LES PARTIES LIEES

6. Vous avez fourni dans l'annexe des comptes, au mieux de votre connaissance, l'information sur les parties liées requise par le référentiel comptable.

L'information que vous avez communiquée sur l'identité des parties liées ainsi que les relations et transactions les concernant est exhaustive, et sur leur traitement comptable, est conforme au référentiel comptable applicable.

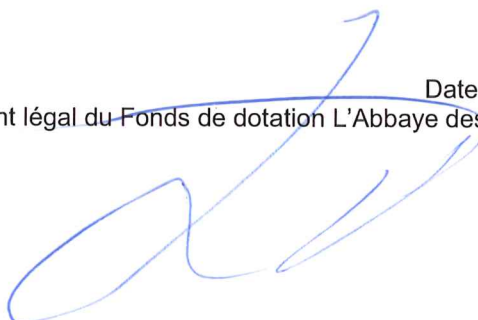
Date 20/06/2025

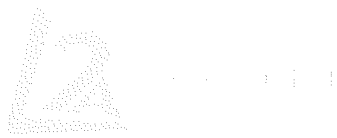
Signature du commissaire aux comptes



Date 20/06/2025

Signature du représentant légal du Fonds de dotation L'Abbaye des Guillemins





---

**FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINES**

**Abbaye des Guillemins,  
59127 WALINCOURT SELVIGNY**

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

**Exercice clos le 31 décembre 2024**

**Ce rapport contient 03 pages**

---

**LASRY AUDIT ASSOCIES (L2A)**

SASU au capital de 5 000 €, Siret : 883 969 263 00010  
95, Rue Pomier Layrargues, N°67, 34070 Montpellier  
*hassan@lasry-expertise-audit.com*

---

**FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS**  
**Abbaye des Guillemins,**  
**59127 WALINCOURT SELVIGNY**

**Exercice clos le 31 décembre 2024**

A l'Assemblée générale du FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS 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 du fonds de dotation 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.823-9 et R.823-7 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

### **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 du fonds de dotation 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 le fonds de dotation 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.823-10-1 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 fonds de dotation.



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 du fonds de dotation 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.

Fait à Montpellier,  
Le 11/06/2025  
Le Commissaire aux comptes  
Hassan LASRY



**LASRY AUDIT ASSOCIES (L2A)**

SASU au capital de 5 000 €, Siret : 883 969 263 00010  
95, Rue Pomier Layrargues, N°67, 34070 Montpellier  
*hassan@lasry-expertise-audit.com*



EXERCICE 2024

---

**FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINES**

**Abbaye des Guillemins,  
59127 WALINCOURT SELVIGNY**

**Rapport spécial du commissaire aux comptes  
Sur les conventions règlementées**

**Exercice clos le 31 décembre 2024**

**Ce rapport contient 02 page**

---

**LASRY AUDIT ASSOCIES (L2A)**

SASU au capital de 5 000 €, Siret : 883 969 263 00010  
95, Rue Pomier Layrargues, N°67, 34070 Montpellier  
*hassan@lasry-expertise-audit.com*



---

## FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS

Abbaye des Guillemins,

59127 WALINCOURT SELVIGNY

### Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

#### A l'Assemblée du FONDS DE DOTATION DE L'ABBAYE DES GUILLEMINS,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre fonds de dotation, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatifs à cette mission.

#### Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée, en application des dispositions de l'article L. 223-19 du code de commerce.

---

**LASRY AUDIT ASSOCIES (L2A)**

SASU au capital de 5 000 €, Siret : 883 969 263 00010

95, Rue Pomier Layrargues, N°67, 34070 Montpellier

*hassan@lasry-expertise-audit.com*

---

**Conventions déjà approuvées par l'assemblée**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Montpellier,  
Le 11/06/2025  
Le Commissaire aux comptes  
Hassan LASRY

