

COMPTES ANNUELS

en euros

FDT FONDS DE DOTATION HARMONIA & DUENDE

Exercice du 01/10/2023 au 31/12/2024

Bilan au 31/12/2024

37 rue de Ponthieu
75008 PARIS

SIRET : 92447721900019

NAF : 9001Z

Sommaire

| | |
|-----------------------------|----|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| COMPTE DE RÉSULTAT | |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| DÉTAIL DES COMPTES | |
| Bilan Actif détaillé | 7 |
| Bilan Passif détaillé | 8 |
| Compte de résultat détaillé | 10 |

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/10/2023 au 31/12/2024 | | | Net |
|--|-----------------------------|--------------|--------------|-----|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 925 | | 925 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 6 928 | | 6 928 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 7 853 | | 7 853 | |
| Frais d'émission des emprunts IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Écarts de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 7 853 | | 7 853 | |

Bilan Passif

| Bilan Passif | 31/12/2024 | |
|--|---------------|--|
| Fonds propres | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| 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 réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | |
| Situation nette | 15 000 | |
| Fonds propres consommables | -7 147 | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 7 853 | |
| Comptes de liaison | | |
| II | | |
| Fonds reportés et dédiés | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL III | | |
| Provisions | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL IV | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| 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 V | | |
| Écarts de conversion passif | | |
| VI | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 7 853 | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | 31/12/2024 | |
|---|---------------|--|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 6 273 | |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | 7 147 | |
| 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 I | 13 420 | |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 13 420 | |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL II | 13 420 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 III | | |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | | |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | 31/12/2024 | |
|---|-------------------|--|
| 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, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats VII | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 13 420 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 13 420 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | | |

| | | |
|--|--|--|
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|-----------------|----|-----------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 925.00 | | 925.00 | - |
| 468700 Produits à recevoir | 925.00 | | 925.00 | - |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 6 927.97 | | 6 927.97 | - |
| 512100 Comptes en monnaie nationale | 6 927.97 | | 6 927.97 | - |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 7 852.97 | | 7 852.97 | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Écarts de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 7 852.97 | | 7 852.97 | |

Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|--|------------------|----|------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | | | |
| Fonds propres | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000,00 | | 15 000,00 | - |
| 102000 Fonds de dotation | 15 000,00 | | 15 000,00 | - |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| 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 réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | |
| Situation nette | 15 000.00 | | 15 000.00 | |
| Fonds propres consommables | -7 147,03 | | -7 147,03 | - |
| 108900 Dotation Consommable | -7 147,03 | | -7 147,03 | - |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL I | 7 852.97 | | 7 852.97 | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Fonds reportés et dédiés | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Provisions | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL IV | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| 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 V | | | | |

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|--|------------|----|-----------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | | | |
| Écarts de conversion passif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 7 852.97 | | 7 852.97 | |

Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|------------------|--|------------------|---|
| | 31/12/2024 | | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| - dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 6 273,18 | | 6 273,18 | - |
| 708000 Produits des activités annexes | 6 273,18 | | 6 273,18 | - |
| - dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | 7 147,03 | | 7 147,03 | - |
| 753200 Quote part de dotation consommable | 7 147,03 | | 7 147,03 | - |
| 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 I | 13 420,21 | | 13 420,21 | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 13 420,21 | | 13 420,21 | - |
| 604100 Cachets d'artistes | 5 853,60 | | 5 853,60 | - |
| 618500 Frais de colloques, séminaires, conf. | 7 393,90 | | 7 393,90 | - |
| 627000 Services bancaires et assimilés | 172,71 | | 172,71 | - |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | | | | |
| TOTAL II | 13 420,21 | | 13 420,21 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 | | | | |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|------------------|--|------------------|---|
| | 31/12/2024 | | Montant | % |
| TOTAL III | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL IV | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | | | | |
| 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, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | | | |
| Participation des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 13 420.21 | | 13 420.21 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 13 420.21 | | 13 420.21 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges) | | | | |

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

1. Méthodes comptables

Les comptes sont établis conformément au règlement ANC 2018-06 applicable aux associations et fonds de dotation. La comptabilité est tenue selon les principes de prudence, de sincérité et de continuité d'exploitation. Les enregistrements sont réalisés selon le principe de la comptabilité d'engagement.

2. Dotation

Le fonds a été doté d'un capital initial de 15 000 € consommable, intégralement versé en 2024 par le fondateur, M. Renaud JACQUIER.

Conformément à l'objet du fonds, cette dotation a été partiellement consommée au cours de l'exercice 2024 pour financer les activités artistiques (production de concerts, cachets d'artistes, location de salles, etc.).

Le solde non utilisé au 31 décembre 2024 s'élève à 6 928 € et est conservé sur le compte bancaire du fonds.

Le fonds applique une politique de gestion prudente de la dotation consommable, affectée exclusivement aux actions entrant dans le cadre de son objet statutaire, et suit son affectation à travers une comptabilité analytique simple, conformément aux règles applicables.

3. Ressources

Aucune subvention publique n'a été perçue en 2024. Les ressources du fonds proviennent exclusivement du capital initial.

Le fonds a toutefois perçu deux recettes issues de concerts réalisés en Espagne en 2024, correspondant à :

- une recette de billetterie de 1 165 EUR lors du concert du 8 mai 2024 à Madrid,
- un produit à recevoir estimé à 925 EUR pour le concert du 26 octobre 2024 à Madrid.

Ces montants constituent des ressources d'origine étrangère, au sens du règlement ANC, mais ne relèvent pas de financements ou d'avantages structurels. Ils ont été intégralement affectés aux actions du fonds dans le cadre de son objet.

4. Charges

Les charges engagées en 2024 concernent la production de quatre concerts, incluant :

- la location de salles de concert,

- la rémunération des artistes,
- les frais de transport, hébergement et logistique liés aux événements artistiques.

5. Situation de trésorerie

Le solde bancaire au 31 décembre 2024 est de 6 928 €.

6. Engagements hors bilan

Aucun engagement hors bilan n'a été contracté par le fonds de dotation au cours de l'exercice 2024.

7. Rémunération des administrateurs

Aucun membre du conseil d'administration n'a été rémunéré au titre de l'exercice 2024.