

# **FONDS DE DOTATION AU COEUR DES CHATEAUX**

18 RUE GALPIN THIOU

37000 TOURS

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2024

APE : 9499Z      SIRET : 87867357300019

FONDS DE DOTATION AU COEUR DES CHATEAUX

18 RUE GALPIN THIOU

37000 TOURS

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Compte d'emploi annuel des ressources*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

***D&H Expertise***

*5 Rue Auguste Perret*

*37000 TOURS*

*02 47 64 29 28*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>				30 318	30 318	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances						
	Charges constatées d'avance (2)						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	14 196		14 196	22 008	7 811	35.49
<b>Total III</b>		14 196		14 196	52 325	38 129	72.87
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	14 196		14 196	52 325	38 129	72.87

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à moins d'un an



## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000		
	Fonds propres complémentaires				
	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				
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>				
	<b>Situation nette (sous total)</b>	15 000	15 000		
	Fonds propres consommables	804	7 856	8 660	110.23
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	14 196	22 856	8 660	37.89
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	<b>Total II</b>				
FONDS REPORTEES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		29 469	29 469	100.00
	<b>Total III</b>		29 469	29 469	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total IV</b>				
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
	Emprunts et dettes financières diverses (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance				
	<b>Total V</b>				
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	14 196	52 325	38 129	72.87

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	8 660		8 660	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	7 200	5 799	1 401	24.16
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	29 469	39 550	10 081	25.49
Autres produits				
<b>Total I</b>	45 329	45 349	20	0.04
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	10 011	15 613	5 602	35.88
Aides financières	35 318	267	35 051	NS
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés		29 469	29 469	100.00
Autres charges				
<b>Total II</b>	45 329	45 349	20	0.04
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
<b>Total III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
<b>Total IV</b>				
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>				
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	45 329	45 349	20	0.04
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	45 329	45 349	20	0.04
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	35 318		267		35 051	NS
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	35 318		267		35 051	NS
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	10 011		15 613		5 602	35.88
TOTAL DES EMPLOIS	45 329		15 880		29 449	185.45
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	8 660		29 469		38 129	129.39
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	36 669		45 349		8 680	19.14



## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>				
<b>1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénats	7 200	5 799	1 401	24.16
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénats	7 200	5 799	1 401	24.16
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public				
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	7 200	5 799	1 401	24.16
<b>2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				
<b>3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	29 469	39 550	10 081	25.49
<b>DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>				
<b>TOTAL</b>	36 669	45 349	8 680	19.14

<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>				



## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>						
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>	35 318		267		35 051	NS
Réalisées en France	35 318		267		35 051	NS
Réalisées à l'étranger						
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>						
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	10 011		15 613		5 602	35.88
<b>TOTAL</b>	45 329		15 880		29 449	185.45
<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>						
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature	7 200		5 799		1 401	24.16
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	7 200		5 799		1 401	24.16

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation	8 660	29 469	38 129	129.39
(+) Report	29 469	39 550	10 081	25.49
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE</b>	38 129	10 081	28 048	278.23

Commentaires:

### DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
TOTAL II					
STOCKS ET EN COURS			30 318	30 318	100.00
37000100 BIENS DONNES - A VENDRE			30 318	30 318	100.00
DISPONIBILITES		14 196	22 008	7 811	35.49
51210000 CREDIT MUTUEL		14 196	22 008	7 811	35.49
TOTAL III		14 196	52 325	38 129	72.87
TOTAL GENERAL		14 196	52 325	38 129	72.87



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	15 000	15 000		
10220000 FONDS PROPRES STATUTAIRES	15 000	15 000		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	15 000	15 000		
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	804	7 856	8 660	110.23
10800100 DOT CONSOMPTIBLES	9 000	9 000		
10800300 DOT CONSOMPTIBLES - RST	9 804	1 144	8 660	757.11
TOTAL I	14 196	22 856	8 660	37.89
TOTAL II				
FONDS DEDIES		29 469	29 469	100.00
19600000 FONDS DEDIES - RST		29 469	29 469	100.00
TOTAL III		29 469	29 469	100.00
TOTAL IV				
TOTAL V				
TOTAL GENERAL	14 196	52 325	38 129	72.87



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	8 660		8 660	
75300000 QP DOT CONSOMPTIBLE - RST	8 660		8 660	
MÉCÉNATS	7 200	5 799	1 401	24.16
75420000 MECENAT - OPE DUCK RACE		5 799	5 799	100.00
75420100 MECENAT - DH	7 200		7 200	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	29 469	39 550	10 081	25.49
78960000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	29 469	39 550	10 081	25.49
TOTAL I	45 329	45 349	20	0.04
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	10 011	15 613	5 602	35.88
62120000 DEPENSES DUCK RACE		14 769	14 769	100.00
62120100 DEPENSES - SOIREE RESEAUX	1 863		1 863	
62310000 FRAIS DE FONCTIONNEMENT	948	845	103	12.25
62310100 DONS - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	7 200		7 200	
AIDES FINANCIERES	35 318	267	35 051	NS
65700000 CONTRIBUTIONS ASSOCIATIONS	35 318	267	35 051	NS
REPORTS EN FONDS DEDIES		29 469	29 469	100.00
68960000 REPORTS EN FONDS DEDIES		29 469	29 469	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	45 329	45 349	20	0.04
RESULTAT D'EXPLOITATION				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	45 329	45 349	20	0.04
TOTAL DES CHARGES	45 329	45 349	20	0.04
EXCEDENT OU DEFICIT				