

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION FONDS DE DOTATION DUCHESNE
57 rue Docteur Edmond Locard
69005 LYON

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	25 292 262 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à LYON
Le 11/04/2025

Gil MARTINS
Expert-comptable

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	715 250		715 250	715 250		
	Constructions	6 940 302	1 630 997	5 309 304	5 381 199	71 894	1.34
	Installations techniques Matériel et outillage	30 597	15 130	15 467	20 796	5 329	25.62
	Immobilisations corporelles en cours	64 427		64 427	4 112	60 315	NS
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	448 054		448 054	395 554	52 500	13.27
	Prêts						
	Autres						
	Total I	8 198 630	1 646 127	6 552 503	6 516 910	35 592	0.55
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	200 665		200 665	110 367	90 298	81.82
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	5 269		5 269	4 805	464	9.65
	Valeurs mobilières de placement	18 293 690	104 570	18 189 120	18 635 920	446 800	2.40
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	344 704		344 704	392 248	47 543	12.12
	Charges constatées d'avance (2)				417	417	100.00
	Total II	18 844 330	104 570	18 739 759	19 143 757	403 998	2.11
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	27 042 959	1 750 698	25 292 262	25 660 667	368 406	1.44

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	15 000 465	15 000 465		
	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				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)	15 000 465	15 000 465		
	Fonds propres consommptibles	10 155 251	10 499 475	344 224	3.28
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	25 155 716	25 499 940	344 224	1.35
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	5 160	1 360	3 800	279.41
	Total II	5 160	1 360	3 800	279.41
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	23 156	24 078	922	3.83
	Total III	23 156	24 078	922	3.83
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 500	2 500		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	35 037	49 291	14 254	28.92
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	70 510	83 231	12 722	15.28
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	184	267	84	31.28
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	108 230	135 290	27 060	20.00
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 292 262	25 660 667	368 406	1.44

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

135 290

Dossier N° 050346 en Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable MIDCENTIV

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	124	613	118	399	6 215	5.25
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	344	224	2	525	341 699	NS
Ressources liées à la générosité du public	204	181	15	854	188 327	NS
Dons manuels	15	888	18	785	2 897	15.42
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	213	077	66	939	146 138	218.31
Utilisations des fonds dédiés		700		4 770	4 070	85.32
Autres produits		0		3	3	86.88
Total I	902	684	227	276	675 408	297.18
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	105	215	127	922	22 708	17.75
Aides financières	313	588	307	655	5 933	1.93
Impôts, taxes et versements assimilés	32	566	29	050	3 517	12.11
Salaires et traitements	350	516	343	084	7 432	2.17
Charges sociales	123	126	118	551	4 575	3.86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	211	594	190	517	21 077	11.06
Dotations aux provisions	23	156	24	078	922	3.83
Reports en fonds dédiés	4	500	1	360	3 140	230.88
Autres charges		35		22	13	55.85
Total II	1 164	296	1 142	240	22 056	1.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	261	612	914	964	653 352	71.41

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	9 661	9 373	288	3.07
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	258 640	1 166 916	908 276	77.84
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	99 974	28 611	71 363	249.43
Total III	368 275	1 204 900	836 625	69.44
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	104 570	258 640	154 070	59.57
Intérêts et charges assimilées		4 448	4 448	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 062	27 063	25 001	92.38
Total IV	106 632	290 151	183 519	63.25
2. Résultat financier (III-IV)	261 643	914 749	653 106	71.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	31	215	246	114.34
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	353		353	
Sur opérations en capital		215	215	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	353	215	138	64.46
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	384		384	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	384		384	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	31	215	246	114.34
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 271 312	1 432 391	161 079	11.25
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 271 312	1 432 391	161 079	11.25
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	1 188	1 144	44	3.85
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	1 188	1 144	44	3.85
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	1 188	1 144	44	3.85
TOTAL	1 188	1 144	44	3.85

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	220 069		34 639		185 430	535.32
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	220 069		34 639		185 430	535.32
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
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						
TOTAL DES EMPLOIS	220 069		34 639		185 430	535.32
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	4 500		1 360		3 140	230.88
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	224 569		35 999		188 570	523.82

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	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	220 069		34 639		185 430	535.32
- Dons manuels	220 069		34 639		185 430	535.32
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	220 069		34 639		185 430	535.32
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	700		4 770		4 070	85.32
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	220 769		39 409		181 360	460.20

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

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	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		1 188		1 144	44	3.85
TOTAL		1 188		1 144	44	3.85
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation	700	4 770	4 070	85.32
(+) Report	4 500	1 360	3 140	230.88
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	3 800	3 410	7 210	211.44

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
TERRAINS		715	250.00	715	250.00		
21110001	TERRAIN APPART LOWENDAL	490	000.00	490	000.00		
21110002	TERRAIN PARKING SUFFREN	3	000.00	3	000.00		
21110003	TERRAIN APPART DUPLEIX	128	000.00	128	000.00		
21110004	TERRAIN APPART VILLEJUIF RDC	26	250.00	26	250.00		
21110005	TERRAIN VILLEJUIF 7°G	26	250.00	26	250.00		
21110006	TERRAIN VILLEJUIF 7°D	16	750.00	16	750.00		
21110007	TERRAIN APPART LE BOUSCAT	25	000.00	25	000.00		
CONSTRUCTIONS		5 309	304.44	5 381	198.66	71 894.22	1.34
21310001	APPARTEMENT PARIS LOWENDAL	4 386	150.00	4 386	150.00		
21310002	PARKING PARIS SUFFREN	27	000.00	27	000.00		
21310003	APPARTEMENT PARIS DUPLEIX	1 092	190.00	1 092	190.00		
21310004	APPARTEMENT VILLEJUIF RDC G	228	398.00	228	398.00		
21310005	APPARTEMENT VILLEJUIF 7°G	231	198.00	231	198.00		
21310006	APPARTEMENT VILLEJUIF 7°D	106	757.00	106	757.00		
21310007	APPARTEMENT LE BOUSCAT	135	000.00	135	000.00		
21350001	TRAVAUX PARIS LOWENDAL	509	610.76	375	239.42	134 371.34	35.81
21350003	TRAVAUX PARIS DUPLEIX	90	426.23	90	426.23		
21350004	TRAVAUX VILLEJUIF RDC G	28	131.84	28	131.84		
21350005	TRAVAUX VILLEJUIF 7°G	25	765.81	25	765.81		
21350006	TRAVAUX VILLEJUIF 7°D	59	538.23	59	538.23		
21350007	TRAVAUX APPART LE BOUSCAT	20	135.84	20	135.84		
28131001	AMORT.APPART PARIS LOWENDAL	986	883.75	877	230.00	109 653.75	12.50
28131002	AMORT.PARKING PARIS SUFFREN	6	075.00	5	400.00	675.00	12.50
28131003	AMORT.APPART PARIS DUPLEIX	245	742.75	218	438.00	27 304.75	12.50
28131004	AMORT.APPART VILLEJUIF RDC G	51	389.55	45	679.60	5 709.95	12.50
28131005	AMORT.APPART VILLEJUIF 7°G	52	019.55	46	239.60	5 779.95	12.50
28131006	AMORT.APPART VILLEJUIF 7°D	24	020.37	21	351.44	2 668.93	12.50
28131007	AMORT.APPART. LE BOUSCAT	27	356.25	23	981.25	3 375.00	14.07
28135001	AMORT.TRAVAUX PARIS LOWENDAL	114	301.30	77	840.42	36 460.88	46.84
28135003	AMORT.TRAVAUX PARIS DUPLEIX	63	389.55	60	195.93	3 193.62	5.31
28135004	AMORT.TRAVAUX VILLEJUIF RDC G	10	535.39	8	092.52	2 442.87	30.19
28135005	AMORT.TRAVAUX VILLEJUIF 7°G	11	429.02	8	763.61	2 665.41	30.41
28135006	AMORT.TRAVAUX VILLEJUIF 7°D	29	916.82	25	330.51	4 586.31	18.11
28135007	AMORT.TRAVAUX LE BOUSCAT	7	937.97	6	188.83	1 749.14	28.26
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		15	467.09	20	795.97	5 328.88	25.62
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	24	700.00	24	700.00		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	5	897.19	5	897.19		
28180000	AMORT. MAT.BUREAU ET INFO	5	679.10	4	490.22	1 188.88	26.48
28182000	AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	9	451.00	5	311.00	4 140.00	77.95
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		64	427.13	4	112.00	60 315.13	NS
23000000	Immobilisations en cours	1	967.00	1	967.00		
23131500	TRAVAUX EN COURS - PARIS LOWEN	62	460.13	2	145.00	60 315.13	NS
AUTRES TITRES IMMOBILISES		448	053.84	395	553.84	52 500.00	13.27
27140000	ALBACAP PLACEMENT LT	448	053.84	395	553.84	52 500.00	13.27
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		6 552	502.50	6 516	910.47	35 592.03	0.55

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF			Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
							Euros	%
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES			200	665.49	110	367.39	90 298.10	81.82
41100000	CLIENTS		200	016.49	110	367.39	89 649.10	81.23
41810000	FACTURES A ETABLIR			649.00			649.00	
AUTRES			5	269.25	4	805.40	463.85	9.65
40100000	FOURNISSEURS		2	149.00	2	615.17	466.17	17.83
42110000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			77.82			77.82	
43200000	MALAKOFF MEDERIC		2	482.43	1	470.23	1 012.20	68.85
46870000	PRODUITS A RECEVOIR			560.00		720.00	160.00	22.22
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			18 189	120.10	18 635	919.68	446 799.58	2.40
50820000	LCL OBLIGATIONS		802	403.22	746	159.13	56 244.09	7.54
50830100	CIC-OPC FCP SACRE-COEUR		12 147	300.41	12 403	505.09	256 204.68	2.07
50830200	MEESCHAERT OPVM FCP S.BARAT		5 297	253.76	5 698	162.38	400 908.62	7.04
50840200	FIDUCIAL LOGIPIERRE-SELECTIPIE		35	608.00	35	608.00		
50840300	CIC OBLIGATIONS		11	125.00	11	125.00		
59000000	PROVIS. DÉPRÉC. VALEURS MOBILI		104	570.29	258	639.92	154 069.63	59.57
DISPONIBILITES			344	704.42	392	247.77	47 543.35	12.12
51220000	LCL C/C		5	832.60	4	034.03	1 798.57	44.58
51230000	CIC COMPTE COURANT		43	163.43	11	039.16	32 124.27	291.00
51231000	CIC LIVRET ASSOCIATION		287	389.24	372	985.07	85 595.83	22.95
51280000	MEESCHAERT COMPTE COURANT		8	319.15	4	189.51	4 129.64	98.57
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						416.57	416.57	100.00
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					416.57	416.57	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT			18 739	759.26	19 143	756.81	403 997.55	2.11
TOTAL GENERAL			25 292	261.76	25 660	667.28	368 405.52	1.44

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	15 000 465.00	15 000 465.00		
10230000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES	15 000 465.00	15 000 465.00		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	15 000 465.00	15 000 465.00		
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	10 155 250.57	10 499 474.58	344 224.01	3.28
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	14 029 290.09	14 029 290.09		
10890000 DOT CONSOMPTIBLE VIR AU CPT E R	3 874 039.52	3 529 815.51	344 224.01	9.75
TOTAL FONDS PROPRES	25 155 715.57	25 499 939.58	344 224.01	1.35
FONDS DEDIES	5 160.00	1 360.00	3 800.00	279.41
19502000 VIRT DON DEDIES AU MEXIQUE 201		360.00	360.00	100.00
19540000 VIRT DON DEDIES TCHAD 2019		300.00	300.00	100.00
19550300 FONDS DEDIES INDONESIE ORGANIS	600.00		600.00	
19550400 FONDS DEDIES PEROU ORGANISME	250.00		250.00	
19621000 FONDS DEDIES AU PHILIPINES	200.00		200.00	
19621200 FONDS DEDIES AU CONGO	3 450.00	700.00	2 750.00	392.86
19621300 FONDS DEDIES TCHAD PUBLIC	300.00		300.00	
19621400 FONDS DEDIES MEXIQUE PUBLIC	360.00		360.00	
TOTAL FONDS DEDIES	5 160.00	1 360.00	3 800.00	279.41
PROVISIONS POUR CHARGES	23 156.00	24 078.00	922.00	3.83
15300000 PROVISIONS POUR IFC	23 156.00	24 078.00	922.00	3.83
TOTAL PROVISIONS	23 156.00	24 078.00	922.00	3.83
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	2 500.00	2 500.00		
16500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	2 500.00	2 500.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	35 036.73	49 291.09	14 254.36	28.92
40100000 FOURNISSEURS	18 822.93	33 724.09	14 901.16	44.19
40810000 FOUNRISSEURS FACT. NON PARVENU	16 213.80	15 567.00	646.80	4.15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	70 509.70	83 231.21	12 721.51	15.28
42510000 ADMINISTRATEURS		141.34	141.34	100.00
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY	25 455.62	32 810.35	7 354.73	22.42
43100000 URSSAF	10 330.06	14 353.53	4 023.47	28.03
43300000 CHORUM	2 490.81	1 695.72	795.09	46.89
43400000 QUARTEM - ARTICLE 83	1 507.43	1 541.18	33.75	2.19
43500000 MUTUELLE SAINT MARTIN	549.44	3 401.46	2 852.02	83.85
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA	11 879.75	14 288.08	2 408.33	16.86
44200000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	419.72	974.57	554.85	56.93
44450000 ETAT IMPOT SUR LES SOCIETES	2 430.00	2 068.00	362.00	17.50
44711000 TAXE S/LES SALAIRES	7 711.00	6 508.00	1 203.00	18.48
44800000 ETAT CHARGES À PAYER	5 770.00	4 470.00	1 300.00	29.08
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 965.87	978.98	986.89	100.81
AUTRES DETTES	183.76	267.40	83.64	31.28
41100000 CLIENTS		267.40	267.40	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	183.76		183.76	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	124 613.35		118 398.61		6 214.74	5.25
70811000 LOCATIONS AUX COMMUNAUTES	36 000.00		36 000.00			
70811003 LOCATION APPART RUE DUPLEX	33 799.04		32 563.91		1 235.13	3.79
70830000 LOCATION APA VILLEJUIF	17 820.00		14 160.00		3 660.00	25.85
70840000 REFACTUR. CHARG. LOC VILLEJUIF	8 399.54		8 725.60		326.06	3.74
70840100 REFACT. CHARG. LOC. LOWENDAL	23 369.91		22 737.44		632.47	2.78
70840300 REFACT. CHARG. LOC DUPLIX	5 224.86		4 211.66		1 013.20	24.06
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	344 224.01		2 525.24		341 698.77	NS
75320000 QUOTE PART DOT CONSOMPT VIR RE	344 224.01		2 525.24		341 698.77	NS
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	204 181.16		15 854.08		188 327.08	NS
75400000 DONS RSCJ	100 004.83		14 554.08		85 450.75	587.13
75400200 DONS RECUS MAISON MERE	21 500.00				21 500.00	
75430000 LEGS ET DONATIONS RSCJ	77 416.33				77 416.33	
75450000 DONS DIVERS	5 260.00		1 300.00		3 960.00	304.62
DONS MANUELS	15 887.66		18 785.01		2 897.35	15.42
75411110 DONS RECUS POUR OUGANDA	1 350.00				1 350.00	
75411120 DONS RECUS POUR LA COLOMBIE	600.00		350.00		250.00	71.43
75411130 DONS RECUS POUR LE CONGO	8 167.66		14 728.01		6 560.35	44.54
75411140 DONS RECUS POUR LES PHILIPPINE	1 900.00		1 120.00		780.00	69.64
75411160 DONS RECUS POUR TCHAD			300.00		300.00	100.00
75411170 DONS RECUS POUR CHILI			1 137.00		1 137.00	100.00
75411190 DONS RECUS POUR INDONESIE	1 770.00		1 150.00		620.00	53.91
75411195 DONS RECUS POUR LE PEROU	500.00				500.00	
75411200 DONS RECUS POUR ARGENTINE	600.00				600.00	
75411300 DONS RECUS POUR EGYPT	1 000.00				1 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	213 077.15		66 939.40		146 137.75	218.31
78150000 REPRISE PROVISION POUR RISQUES	24 078.00		9 211.24		14 866.76	161.40
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	11 484.05		8 677.26		2 806.79	32.35
79115000 TRANSFERT CHARGES FONCIER	3 873.10		3 149.90		723.20	22.96
79120000 TRANSFERT CHARGES SALARIALES	173 642.00		45 901.00		127 741.00	278.30
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	700.00		4 770.00		4 070.00	85.32
78951100 UTILISATION FONDS DEDIES COLOM			700.00		700.00	100.00
78951200 UTILISATION FONDS DEDIES CONGO	700.00		4 070.00		3 370.00	82.80
AUTRES PRODUITS	0.45		3.43		2.98	86.88
75800000 PRODUITS DE GESTION DIVERS	0.45		3.43		2.98	86.88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	902 683.78		227 275.77		675 408.01	297.18
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	105 214.68		127 922.36		22 707.68	17.75
60610000 FOURNITURES FLUIDES	2 041.34		1 757.36		283.98	16.16
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN & PETIT	67.53		678.55		611.02	90.05
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 344.09		2 065.54		278.55	13.49
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	7 970.90		10 282.79		2 311.89	22.48
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	2 652.24		1 796.34		855.90	47.65
61400003 CHARGES COPRO PARIS DUPLEX	7 598.11		6 636.90		961.21	14.48
61400100 CHARGES LOC. SUFFREN + LOWENDA	23 370.17		23 651.02		280.85	1.19
61400400 CHARGES LOC. VILLEJUIF RDC	3 922.24		4 420.58		498.34	11.27
61400500 CHGES LOC VILLEJUIF 7G	4 227.56		4 427.29		199.73	4.51
61400600 CHGES LOC VILLEJUIF 7D	3 580.68		3 569.56		11.12	0.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12 31/12/2023	12	
				Euros	%
61400800	CHARGES COPRO. LE BOUSCAT	1 841.67	709.69	1 131.98	159.50
61500000	Entretiens et r?parations	629.30	770.64	141.34	18.34
61521000	ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIE	330.00	72.19	257.81	357.13
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	4 140.84	3 447.88	692.96	20.10
61680000	Autres assurances	148.24		148.24	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	57.55		57.55	
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	6 837.00	26 723.00	19 886.00	74.42
62260000	HONORAIRES	27 312.69	30 913.43	3 600.74	11.65
62280000	FORMATIONS	2 823.17	1 180.00	1 643.17	139.25
62300000	PUBLICITÉ PUBLICATIONS RELATIO	407.84		407.84	
62500000	FRAIS DÉPLACEMENTS MISSIONS RE	320.13	297.31	22.82	7.68
62550100	FRAIS VEHICULES	654.30	651.78	2.52	0.39
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELCOMMUNICAT	238.35	206.90	31.45	15.20
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 698.74	1 413.61	285.13	20.17
62820000	FRAIS DIVERS SUCCESSION		2 250.00	2 250.00	100.00
AIDES FINANCIERES		313 587.66	307 655.01	5 932.65	1.93
65700200	DONS VERSES FSMaisonM?re	21 500.00		21 500.00	
65710000	DONS AUX OEUVRES	180 000.00	141 000.00	39 000.00	27.66
65711000	PARTAGE SOLIDARITE	100 000.00	120 000.00	20 000.00	16.67
65711100	DONS VERSES POUR COLOMBIE	600.00	1 050.00	450.00	42.86
65711200	DONS VERSES POUR CONGO	5 417.66	40 198.01	34 780.35	86.52
65711300	DONS VERSES POUR EGYPT	1 000.00	2 000.00	1 000.00	50.00
65711400	DONS VERSES POUR ARGENTINE	600.00		600.00	
65712600	DONS VERSES POUR PEROU	250.00		250.00	
65712700	DONS VERSES POUR PHILIPPINES	1 700.00	1 120.00	580.00	51.79
65717000	DONS VERSES POUR CHILI		1 137.00	1 137.00	100.00
65719000	DONS VERSES POUR INDONESIE	1 170.00	1 150.00	20.00	1.74
65722500	DONS VERSES POUR OUGANDA KENYA	1 350.00		1 350.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		32 566.19	29 049.69	3 516.50	12.11
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	7 711.00	6 508.00	1 203.00	18.48
63330000	FORMATION PROF. CONTINUE	4 016.19	2 824.69	1 191.50	42.18
63512000	TAXES FONCIERES	18 409.00	17 649.00	760.00	4.31
63582000	CRL	2 430.00	2 068.00	362.00	17.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS		350 516.29	343 084.14	7 432.15	2.17
64100000	REMUNERATION DU PERSONNEL	348 888.25	321 864.67	27 023.58	8.40
64110000	REMUNERATIONS BRUTES		1 138.27	1 138.27	100.00
64120000	PROV. CONGÉS PAYÉS	7 354.73	10 746.35	18 101.08	168.44
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 862.19	6 178.17	1 315.98	21.30
64140000	INDEMNITES DIVERS	3 285.68		3 285.68	
64145000	INDEMNITES DE TRANSPORT	834.90	1 322.09	487.19	36.85
64160000	APUREMENT IJSS		1 834.59	1 834.59	100.00
CHARGES SOCIALES		123 125.79	118 551.13	4 574.66	3.86
64501000	URSSAF	73 429.22	65 740.48	7 688.74	11.70
64502000	MALAKOFF MEDERIC - RETRAITE	25 358.11	22 242.53	3 115.58	14.01
64505000	MUTUELLE ST MARTIN	10 077.41	8 812.33	1 265.08	14.36
64520000	CHARGES SUR PROV. CONGÉS PAYÉS	2 408.33	6 566.08	8 974.41	136.68
64540000	COT ASSEDICS	15 116.58	13 659.71	1 456.87	10.67
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 552.80	1 530.00	22.80	1.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	211	594.44	190	517.17	21 077.27	11.06
68100000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS &	54	677.97	33	600.70	21 077.27	62.73
68110000 DOTATIONS AUX AMORT INCORPOREL	156	916.47	156	916.47		
DOTATIONS AUX PROVISIONS	23	156.00	24	078.00	922.00	3.83
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	23	156.00	24	078.00	922.00	3.83
REPORTS EN FONDS DEDIES	4	500.00	1	360.00	3 140.00	230.88
68940000 REPORT EN FONDS DEDIES TCHAD			300.00		300.00	100.00
68950300 REPORT EN FONDS DEDIES INDONES	600.00				600.00	
68950400 REPORT EN FONDS DEDIES PEROU	250.00				250.00	
68951200 REPORT EN FONDS DEDIES CONGO	3 450.00		700.00		2 750.00	392.86
68952000 REPORT EN FONDS DEDIES MEXIQUE			360.00		360.00	100.00
68952700 REPORTS EN FONDS DEDIES PHILIP	200.00				200.00	
AUTRES CHARGES	35.02		22.47		12.55	55.85
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	35.02		22.47		12.55	55.85
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 164	296.07	1 142	239.97	22 056.10	1.93
RESULTAT D'EXPLOITATION	261	612.29	914	964.20	653 351.91	71.41
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	9	661.06	9	373.44	287.62	3.07
76330000 REVENUS FIDUCIAL	2 520.00		3 120.00		600.00	19.23
76340000 COUPONS TITRE LCL	2 736.89		3 117.37		380.48	12.21
76810000 PRODUITS FINANCIERS	4 404.17		3 136.07		1 268.10	40.44
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	258	639.92	1 166	915.96	908 276.04	77.84
78665000 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC.VALEURS P	258	639.92	1 166	915.96	908 276.04	77.84
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	99	974.35	28	611.05	71 363.30	249.43
76720000 VENTES AM INX MSC	57 539.92		6 059.12		51 480.80	849.64
76730000 SACRE COEUR FCP	38 863.41		22 551.93		16 311.48	72.33
76780000 + VALUE CES TITRES MEESCHAERT	3 571.02				3 571.02	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	368	275.33	1 204	900.45	836 625.12	69.44
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	104	570.29	258	639.92	154 069.63	59.57
68665000 DOT. PROV. DÉPRÉC. V.M.P	104	570.29	258	639.92	154 069.63	59.57
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			4 448.27		4 448.27	100.00
66310000 FR TITRES CIC			300.00		300.00	100.00
66320000 FRAIS SUR TITRES LCL			192.47		192.47	100.00
66330000 - VALUE CESSION FIDUCIAL			3 955.80		3 955.80	100.00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEM.	2 061.95		27 062.82		25 000.87	92.38
66710000 FRAIS SUR TITRES LCL	2 061.95		617.38		1 444.57	233.98
66780000 - VALUE CESSION TITRES MEESCHA			26 445.44		26 445.44	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	106	632.24	290	151.01	183 518.77	63.25
RESULTAT FINANCIER	261	643.09	914	749.44	653 106.35	71.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	30.80		214.76		245.56	114.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANTERIEU PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77500000 PRODUITS DE CESSION ACTIFS CED	353.20				353.20	
	353.20				353.20	
			214.76		214.76	100.00
			214.76		214.76	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	353.20		214.76		138.44	64.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67200000 CHARGES S/ EXERCICES ANTERIEUR	384.00				384.00	
	384.00				384.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	384.00				384.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30.80		214.76		245.56	114.34
TOTAL DES PRODUITS	1 271 312.31		1 432 390.98		161 078.67	11.25
TOTAL DES CHARGES	1 271 312.31		1 432 390.98		161 078.67	11.25
EXCEDENT OU DEFICIT						

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	18
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	18
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Permanence ou changement de méthodes	19
Informations générales complémentaires	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	21
Tableau de variation des fonds propres-générosité du public	22
Tableau de variation des fonds dédiés	23
Etat des provisions	24
Etat des échéances des créances et des dettes	24
Evaluation des immobilisations corporelles	24
Evaluation des amortissements	25
Evaluation des créances et des dettes	25
Dépréciation des créances	25
Evaluation des valeurs mobilières de placement	25
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer	26
Charges et produits constatés d'avance	26
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	26
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	26
Engagement en matière de pensions et retraites	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 25 292 261.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 902 683.78 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique pendant l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Ces comptes intègrent le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC n°2020-08 du 29 décembre 2020, relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

A défaut d'autres dispositions spécifiques dans les règlements précités, l'entité utilise le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Objet Social :

Le fonds de dotation a pour objet de recevoir par apports, dons, legs ou tout autre moyen et gérer des biens et droits de toute nature, qui lui sont et seront apportés à titre gratuit et irrévocable.

Activités et missions sociales :

Il affecte sa dotation et ses ressources à la réalisation et au financement des missions d'intérêt général suivantes :

- Il participe, directement ou indirectement, en France et à l'international, à toute mission contribuant à la défense, à la promotion et au développement :
 - De la croissance intégrale de la personne
 - De la solidarité des personnes et des peuples
 - De l'action liée à l'aide aux personnes vulnérables
 - Des actions liées à l'éducation des jeunes adultes
- Il promeut directement ou indirectement toutes ces missions en contribuant à leur développement,
- Il utilise et promeut, pour atteindre son but, tout support de communication interne ou externe au monde de l'information et de l'éducation,
- Il peut atteindre son but également en aidant directement ou indirectement et par tous moyens financiers ou autres, toute personne physique ou morale travaillant ou ayant travaillé dans le cadre du but ci-dessus,
- Il peut également, pour atteindre son but, se rendre acquéreur de tous biens mobiliers et/ou immobiliers et disposer de ses biens en tout ou en partie, par mise à disposition gratuite, location ou vente.

Moyens mis en oeuvre :

Le Fonds de dotation pour atteindre son but fait appel aux dons, legs et à la générosité du public afin de récolter des fonds pour l'application de son objet sociale. Certains de ces dons sont dédiés à des Congrégations à l'Etranger. Le Fonds de dotation utilise la location immobilière, il perçoit des loyers de ses immeubles, utilisés pour effectuer et/ou financer des actions sociales concrètes.

Il effectue différents types de placements financiers, plus ou moins risqués (Titres, OPCVM, Obligations, Actions, Parts, Produits structurés).

Le Fonds de dotation afin de réaliser son but, emploie du personnel : l'effectif au 31/12/2024 est de 9 salariés.

Recettes :

Le fonds de dotation ne perçoit pas de cotisations.

Les ressources du fonds de dotation sont constituées de :

- revenus de son patrimoine et de ses dotations,
- des dons issus de l'appel public à la générosité,
- des loyers perçus et charges refacturées au titre des appartements loués.

ANNEXE

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

Détail des produits d'exploitation :

Loyers et refacturation de charges locatives : 124 613 €

Dons manuels non fléchés : 182 681 €

Dons manuels fléchés : 37 388 €

Transferts de charges : 188 999 €

Total des produits d'exploitation 2024 : 533 681 €(pour mémoire, 227 276 €en 2023)

Aides accordées par le fond de dotation en 2024 :

Le fonds a accordé des aides à hauteur de 313 588 €en 2024 réparties comme suit :

- Partage solidarité : 100 000 €(solidarité Maison Mère Rome)

- Don Maison Mère : 21 500 €

- Colombie : 600 €

- Congo : 5 418 €

- Egypte : 1 000 €

- Argentine : 600 €

- Pérou : 250 €

- Philippines : 1 700 €

- Indonésie : 1 170 €

- Ouganda / Kenya : 1 350 €

- Autres organismes : 180 000 €

Impôts :

Le fonds de dotation est redevable de l'impôt sur certains placements financiers et revenus fonciers.

La CRL sur les revenus locatifs s'élève à 2 430 €au titre de 2024.

Etat des Avantages et Ressources provenant de l'étranger :

Du fait de l'absence d'avantage et de ressources provenant de l'étranger au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le fonds de dotation n'a pas annexé le tableau tel que décrit dans le règlement de l'ANC n°2022-04 du 30 juin 2022.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	715 250		
Constructions sur sol propre	6 206 693		
Installations générales agencements aménagements des constructions	599 237		134 371
Matériel de transport	24 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 897		
Immobilisations corporelles en cours	4 112		192 442
TOTAL	7 555 890		326 813
Autres titres immobilisés	395 554		52 500
TOTAL	395 554		52 500
TOTAL GENERAL	7 951 443		379 313

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			715 250	715 250
Constructions sur sol propre			6 206 693	6 206 693
Installations générales agencements aménagements constr.			733 609	733 609
Matériel de transport			24 700	24 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 897	5 897
Immobilisations corporelles en cours		132 127	64 427	64 427
TOTAL		132 127	7 750 576	7 750 576
Autres titres immobilisés			448 054	448 054
TOTAL			448 054	448 054
TOTAL GENERAL		132 127	8 198 630	8 198 630

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre		1 238 320	155 167		1 393 487
Installations générales agencements aménagements constr.		186 412	51 098		237 510
Matériel de transport		5 311	4 140		9 451
Emballages récupérables et divers		4 490	1 189		5 679
TOTAL		1 434 533	211 594		1 646 127
TOTAL GENERAL		1 434 533	211 594		1 646 127
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	155 167				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	51 098				
Matériel de transport	4 140				
Emballages récupérables et divers	1 189				
TOTAL	211 594				
TOTAL GENERAL	211 594				

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	15 000 465							15 000 465
Dotations consommables	10 499 475					344 224		10 155 251
TOTAL	25 499 940					344 224		25 155 716

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Ressources liées à la générosité du public	1 360		700		4 500		5 160
CONGO	700		700		3 450		3 450
TCHAD	300						300
MEXIQUE	360						360
INDONESIE					600		600
PEROU					250		250
PHILIPPINES					200		200
TOTAL	1 360		700		4 500		5 160

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	24 078	23 156	24 078		23 156
TOTAL	24 078	23 156	24 078		23 156

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	258 640	104 570	258 640		104 570
TOTAL	258 640	104 570	258 640		104 570
TOTAL GENERAL	282 718	127 726	282 718		127 726

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		23 156	24 078		
financières		104 570	258 640		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	200 665	200 665	
Personnel et comptes rattachés	78	78	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 482	2 482	
Débiteurs divers	2 709	2 709	
TOTAL	205 935	205 935	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	2 500	2 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 037	35 037		
Personnel et comptes rattachés	25 456	25 456		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 757	26 757		
Impôts sur les bénéfices	2 430	2 430		
Autres impôts taxes et assimilés	15 867	15 867		
Autres dettes	184	184		
TOTAL	108 230	108 230		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	2 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les moins values latentes au 31/12/2024 s'élèvent à 104 570 € et font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Les plus values latentes au 31/12/2024 s'élèvent à 2 612 005 € sans impact sur la comptabilité.

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	6 4 9
Autres créances	5 6 0
Total	1 2 0 9

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 214
Dettes fiscales et sociales	45 071
Autres dettes	184
Total	61 469

Charges et produits constatés d'avance**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Valorisation des contributions volontaires**

Le fonds de dotation a bénéficié de 54 heures de bénévolat (heures de préparation et assistance aux conseils d'administration et comités consultatifs de l'exercice) valorisées au taux de 22 € de l'heure soit un total de 1 188 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Un engagement de 500 K€ a été donné au Fonds d'investissement ALBACAP au cours de l'exercice 2021 pour lequel un cumul de versements de 448 K€ a été effectué au 31/12/2024.

Engagements reçus**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			23 156

Hypothèses retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation : 2%
- taux d'actualisation : 3.75%
- table de mortalité : INSEE 2022