

## **FONDS DE DOTATION DU CHRU DE TOURS**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

2 BOULEVARD TONNELLÉ

37044 TOURS CEDEX 9

**SIRET : 82315631000018**

**IN EXTENSO TOURS NORD**

350 RUE HENRI POTEZ

37210 PARCAY-MESLAY

Tél : 02 47 87 48 00

:

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 432-22 APG	14
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	15
Contributions volontaires en nature	17
Tableau de suivi des legs et donations	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Tableau de suivi des dons en nature restant à vendre	21
Détail des legs, donations et assurance-vie	22
Compte de résultat par origine et destination	23
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	24
Tableau de rapprochement des charges	25
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	26
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	27
Annexe Compte d'emploi annuel des ressources	28

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	33
Bilan Passif détaillé	35
Compte de résultat détaillé	38



Votre année  
en résumé

# FONDS DE DOTATION DU CHRU DE TOURS en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES

292 % Augmentation de 598 K€

**804 K€**

RESULTAT

7 % des ressources

**52 K€**

FONDS DE ROULEMENT

**1 589 K€**BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT**-701 K€**

TRESORERIE

**2 290 K€**

FONDS PROPRES

**1 596 K€**

ENDETTEMENT FINANCIER NET

**K€**CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT**53 K€**

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS DE DOTATION DU CHRU DE TOURS relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>2 366 996 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>803 588 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>52 443 €</b>

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Parçay-Meslay

Le

Mme Valérie ROCHARD

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels



# Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 400	1 416	984	1 784
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 300		5 300	5 300
Autres immobilisations corporelles	2 908	2 908		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	1 407		1 407	1 365
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>12 016</b>	<b>4 324</b>	<b>7 692</b>	<b>8 450</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				984 226
Autres	14 663		14 663	44 280
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 290 078		2 290 078	589 608
Charges constatées d'avance	54 563		54 563	
<b>TOTAL III</b>	<b>2 359 304</b>		<b>2 359 304</b>	<b>1 618 114</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 371 320</b>	<b>4 324</b>	<b>2 366 996</b>	<b>1 626 564</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	5 000	5 000
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	52 443	
<b>Situation nette</b>	<b>57 443</b>	<b>5 000</b>
Fonds propres consommables	1 538 954	1 287 118
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 596 397</b>	<b>1 292 118</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	698 608	257 984
<b>TOTAL III</b>	<b>698 608</b>	<b>257 984</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 539	76 031
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 022	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	430	430
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>71 991</b>	<b>76 461</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 366 996</b>	<b>1 626 564</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		12 280
- dont ventes de dons en nature		12 280
Ventes de prestations de services	486	287
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	91 709	33 430
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	363 622	71 627
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	293 361	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	53 450	87 535
Autres produits	960	2
<b>TOTAL I</b>	<b>803 588</b>	<b>205 161</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		1 067
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	73 294	57 031
Aides financières	198 693	100 289
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	800	998
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	494 074	45 981
Autres charges	149	9
<b>TOTAL II</b>	<b>767 009</b>	<b>205 375</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>36 579</b>	<b>-214</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	30	17
Autres intérêts et produits assimilés	18 979	200
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>19 009</b>	<b>217</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>19 009</b>	<b>217</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>55 588</b>	<b>3</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	900	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>900</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	900	
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	<b>3</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>823 497</b>	<b>205 378</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>771 054</b>	<b>205 378</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	52 443	
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	8 075	5 297
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature	8 075	5 297
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 366 996 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 52 443 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## PRESENTATION GENERALE

### **Activité du Fonds de dotation :**

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours a pour mission de contribuer à l'amélioration de la prise en charge et de la qualité des soins et de vie au travail au CHU de Tours.

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours accorde son soutien aux projets du CHRU de Tours en faisant appel public à la générosité.

### **Lieu d'exploitation de l'activité du Fonds de dotation :**

Etablissements du CHRU de Tours

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 366 996 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 52 443 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- |             |        |
|-------------|--------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Mobilier  | 3 ans. |

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## 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 : 698 608 euros.

## Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation a reçu des dons en nature d'une valeur estimée de 8 075 euros.

## Legs et assurance-vie acceptés par le conseil d'administration et comptabilisés

- Legs Ruffié : legs universel accepté au CA du 23/11/2021. Il a été reçu sur l'exercice le solde du legs pour un montant de 1 282 515 €.
- Legs Richard-Philippon : legs particulier accepté au CA du 07/10/2022. Versement reçu de 5 139 € sur l'exercice précédent.
- Legs Tirel : Legs particulier accepté au CA du 22/03/2022. Montant reçu de 45 255 € sur l'exercice.
- Legs Gaudance : Legs particulier accepté au CA du 23/11/2021. Montant reçu de 265 024 € sur l'exercice.
- Assurance-vie Barthelemy-Hervé : Legs particulier accepté au CA du 28/03/2023. Montant reçu de 28 337 € sur l'exercice.

## Legs acceptés par le conseil d'administration – Engagement hors bilan

Il est fait rappel des legs en cours de gestion au profit du fonds de dotation non encore comptabilisés :

Legs Blanchard : legs particulier de 30 000 € accepté au CA du 29/06/2023.

### 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

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 0 euros.

# Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 400		
<b>TOTAL</b>	<b>2 400</b>		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	5 300		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	2 908		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>8 208</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	1 365		42
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>1 365</b>		<b>42</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 974</b>		<b>42</b>
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 400
<b>TOTAL</b>			<b>2 400</b>
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			5 300
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			2 908
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			<b>8 208</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			1 407
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			<b>1 407</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>12 016</b>



# Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		616	800		1 416
TOTAL		616	800		1 416
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 908			2 908
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		2 908			2 908
TOTAL GENERAL		3 524	800		4 324
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
Frais d'établissement et dvp.					
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immo. incorp.					
TOTAL					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.					
Inst. tech. mat. et outil. indus.					
Inst. gales, agenc. et aménag. divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et info. mob.					
Emballages récup. et divers					
TOTAL					
Frais d'acq. de titres de particip.					
TOTAL GENERAL					
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	14 663	14 663	
Charges constatées d'avance	54 563	54 563	
<b>TOTAL</b>	<b>69 227</b>	<b>69 227</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	67 539	67 539		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	4 022	4 022		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	430	430		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>71 991</b>	<b>71 991</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 432-22 APG

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	5 000				5 000
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau					
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice			52 443		52 443
- dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>5 000</b>		<b>52 443</b>		<b>57 443</b>
- dont générosité du public					
Dotations consommables	1 287 118		343 958	92 122	1 538 954
- dont générosité du public			343 958	92 122	
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 292 118</b>		<b>396 401</b>	<b>92 122</b>	<b>1 596 397</b>
- dont générosité du public			343 958	92 122	

Commentaire

# Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
			Montant global	dont rembour.		Montant global	
Dons manuels affectés	22 339	29 796				52 135	
Dons "Recherche"	7 666	68				7 734	7 666
Dons - Course solidaire collège St Gatien	2 383					2 383	2 383
Dons - Service de chirurgie orthopédique 1	4 500					4 500	4 500
Dons - Ecrivain hospitalier hépato-gastro	893					893	893
Dons recherche maladie du foie	1 465					1 465	1 465
Dons - Recherche Cancer du sein	1 346					1 346	1 346
Dons "Eye-tracking"	5 165				-5 165	0	5 165
Dons Recherche Cancers digestifs	1 764					1 764	1 764
Dons recherche maladie de Charcot	1 490				-1 490	0	1 490
Dons projet "Les yeux dans les étoiles"	410					410	410
Dons projet Art dans les couloirs	1 804					1 804	1 804
Dons "Terrasse - Ermitage"	639					639	639
Dons "Recherche hématologie"	1 717					1 717	1 717
Dons "Oncologie pédiatrique"	12 467		9 164			3 303	
Dons Projets pédiatriques	7 408	215 460				222 868	
Dons "Espace d'apaisement en psychiatrie"		16				16	16
Dons Projets Cancéro. Pr. BARBE	40 406		31 578			8 828	
Dons - Projet ARAPS	13 630					13 630	13 630
Dons - Recherche Autisme	452					452	452
Dons - Service de médecine pédiatrique	1 063					1 063	1 063
Dons - Enfants victimes de violences	3 361					3 361	
Dons - Projet Dououreux chroniques	14 010					14 010	14 010
Dons "Recherche sur les maladies infantiles"	1 343	1 640				2 983	2 983
Dons "néonatal"	10 950		161			10 789	
Dons - Projet Alzheimer - CMRR	1 693		78			1 615	
Dons "Recherche sur le cancer"	1 050					1 050	1 050
Dons "Ermitage"	270					270	270
Dons "enfants dialysés"	1 679					1 679	1 679
Dons - Recherche Transplantation rénale	1 033					1 033	1 033
Dons - Service Hépatologie	549					549	549
Dons - Service Réanimation cardio-vasculaire	246					246	246
Dons "Projets service Consultation Ophtalmo"	771	951				1 722	1 722

Dons - COVID Condition de vie équipes	34 236					34 236	34 236
Dons - Service MIIC	777					777	777
Dons - Recherche Maladie Alzheimer	430					430	430
Dons - Projet Douche	9 618					9 618	9 618
Dons - Soins REVI	5 843					5 843	5 843
Dons - Réanimation Cardiologie	197					197	197
Dons - Recherche médicale médecine interne 3e etage	250		250			0	
Dons - Service d'ORL	205					205	205
Dons - Service de gastroenterologie 10e	123					123	123
Dons - Service HDJ de gastroenterologie	205					205	205
Dons - Service Consultations Maxillo & Neuro chir. pédiatrique	410					410	410
Dons - Un espace d'échanges chaleureux en pédiatrie	123	1 394				1 517	1 517
Dons - Projet Endoscopie bronchique	1 722		1 722			0	
Dons - Jardin de Clocheville	503		211			292	
Dons - Ostéoporose	4 982		1 735			3 247	
Dons - EMDR, des outils pour une meilleure pratique	608					608	
Dons - Cyclevie	1 066		1 066			0	
Dons - Maison des femmes	1 464	189 725				191 189	191 189
Dons - La maison des femmes "Atelier socio esthétique"		2 853				2 853	2 853
Dons - De la couleur en pédiatrie	443	10 955				11 398	11 398
Dons - La cynothérapie en psychiatrie adulte	943	6 425				7 368	
Dons - Service hémodialyse pédiatrique	6 757	7 011				13 768	13 768
Dons - Accueil des enfants et fratries en réanimation pédiatrique	5 043		1 839			3 204	
Dons "Oncologie"	15 810					15 810	15 810
Dons - Améliorer le quotidien des professionnels	41					41	41
Dons - Améliorer le quotidien des patients à tout âge de la vie	164					164	164
Dons - Chirurgie cardiaque pédiatrique		12 300				12 300	12 300
Dons "Les activités thérapeutiques créer des liens"	61					61	61
Dons - salle d'attente UAPED		510				510	
Dons - Commande oculaire TOBII			5 647		6 655	1 008	
Dons - Cami Onco hématologie APA		14 969				14 969	
<b>TOTAL</b>	<b>257 984</b>	<b>494 074</b>	<b>53 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>698 608</b>	<b>371 090</b>

## Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2023	31/12/2022
		Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>			
Dons en nature		8 075	5 297
	<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>862 - Prestation</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>			
	<b>TOTAL</b>		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>
	Répartition par nature de ressources	31/12/2023	31/12/2022
		Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>			
Dons en nature		8 075	5 297
	<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>
<b>871 - Prestation en nature</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>875 - Bénévolat</b>			
	<b>TOTAL</b>		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>

# Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations acceptés par le conseil d'administration	Solde des legs et donations en début d'exercice	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice
LEGS RUFFIE	1 185 286	282 045	-91 709	1 375 622
LEGS RUFFIE - FG	54 120	61 912		116 032
LEGS RICHARD	4 214			4 214
LEGS RICHARD - FG	925			925
LEGS TIREL	37 448		-338	37 110
LEGS TIREL - FG	8 220		-74	8 146
<b>Total</b>	<b>1 290 213</b>	<b>343 957</b>	<b>-92 121</b>	<b>1 542 049</b>

Commentaire



# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 462	73 990
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>44 462</b>	<b>73 990</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	11 950	44 280
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	2 681	
<b>TOTAL</b>	<b>14 631</b>	<b>44 280</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	54 563	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>54 563</b>	

Commentaire

# Tableau de suivi des dons en nature restant à vendre

Dons en nature	A nouveau (stock initial)	Encaissements	Nouveaux dons reçus	Dons vendus	Solde (stock final)
	A	B	C	D	E=A+B-C-D
OEuvres non vendue:	36 660				36 660
<b>Total</b>	<b>36 660</b>				<b>36 660</b>

Commentaire

# Détail des legs, donations et assurance-vie

PRODUITS	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	28 337
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	265 024
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	<b>293 361</b>
CHARGES	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	
<b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>	<b>293 361</b>

# Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2023		31/12/2022	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>Produits liés à la générosité du public</b>				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	363 622	363 622	71 627	71 627
Legs, donations et assurance-vie	293 361	293 361		
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public	91 709	91 709	45 710	45 710
<b>TOTAL I</b>	<b>748 692</b>	<b>748 692</b>	<b>117 337</b>	<b>117 337</b>
<b>Produits non liés à la générosité du public</b>				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	21 355		506	
<b>TOTAL II</b>	<b>21 355</b>		<b>506</b>	
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V	53 450	87 535	87 535
<b>TOTAL (I à V)</b>	<b>823 497</b>	<b>802 142</b>	<b>205 378</b>	<b>204 872</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATIONS</b>				
<b>Missions sociales</b>				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	198 693	198 693	100 289	100 289
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>198 693</b>	<b>198 693</b>	<b>100 289</b>	<b>100 289</b>
<b>Frais de recherche de fonds</b>				
Frais d'appel à la générosité du public	45 464	45 464	35 347	35 347
Frais de recherche d'autres ressources				
<b>TOTAL II</b>	<b>45 464</b>	<b>45 464</b>	<b>35 347</b>	<b>35 347</b>
Frais de fonctionnement	III	32 024	22 763	22 257
Dotations aux provisions et dépréciations	IV	800	998	998
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI	494 074	45 981	45 981
<b>TOTAL (I à VI)</b>	<b>771 055</b>	<b>771 055</b>	<b>205 378</b>	<b>204 872</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>52 442</b>	<b>31 087</b>		

# Compte de résultat par origine et destination (Suite)

		31/12/2023		31/12/2022	
Contributions volontaires en nature		TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>					
<b>Contributions volontaires liées à la générosité du public</b>					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature		8 075		5 297	
<b>TOTAL I</b>		<b>8 075</b>		<b>5 297</b>	
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	<b>II</b>				
<b>Concours publics en nature</b>					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL (I + II + III)</b>		<b>8 075</b>		<b>5 297</b>	
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>					
<b>Contributions volontaires aux missions sociales</b>					
Réalisées en France		8 075		5 297	
Réalisées à l'étranger					
<b>TOTAL I</b>		<b>8 075</b>		<b>5 297</b>	
Contributions volontaires à la recherche de fonds	<b>II</b>				
Contributions volontaires au fonctionnement	<b>III</b>				
<b>TOTAL (I + II + III)</b>		<b>8 075</b>		<b>5 297</b>	

# Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales				Frais de recherche de fonds	
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources
	par l'organisme	versements à d'autres organismes	par l'organisme	versements à d'autres organismes		
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes					45 336	
Aides financières		198 693				
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges					128	
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participations des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL		198 693			45 464	

	Frais de fonctionnemer	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL compte de résultat
Achats de marchandises					
Variation de stock					
Autres achats et charges externes	27 958				73 294
Aides financières					198 693
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations		800			800
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				494 074	494 074
Autres charges	21				149
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices	4 045				4 045
TOTAL	32 024	800		494 074	771 054

# Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature	8 075				<b>8 075</b>
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole					
<b>TOTAL</b>					
<b>compte de résultat par origine et destination</b>	<b>8 075</b>				<b>8 075</b>



# Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination			Ressources par origine		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
Missions sociales			Ressources - générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme			Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France	198 693	100 289	Dons manuels	363 622	117 337
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie	385 070	
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
<b>TOTAL I</b>	<b>198 693</b>	<b>100 289</b>			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public	45 464	35 347			
Frais de recherche d'autres ressources					
<b>TOTAL II</b>	<b>45 464</b>	<b>35 347</b>			
Frais de fonctionnement	<b>III</b>	<b>32 024</b>			
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>276 181</b>	<b>157 893</b>	<b>TOTAL RESSOURCES I</b>	<b>748 692</b>	<b>117 337</b>
Dot. aux prov. et dépréciations	<b>IV</b>	<b>800</b>	Rep. sur prov. et dépréciations	<b>II</b>	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	<b>V</b>	<b>494 074</b>	Utilisat. des fonds dédiés anté.	<b>III</b>	<b>53 450</b>
Excédent de la génér. du public de l'ex.		31 087	Déficit de la génér. du public de l'ex.		<b>87 535</b>
<b>TOTAL</b>	<b>802 142</b>	<b>204 872</b>	<b>TOTAL</b>	<b>802 142</b>	<b>204 872</b>
<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b>				<b>1 291 447</b>	<b>1 019 571</b>
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				282 923	271 876
(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.					
<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)</b>				<b>1 574 370</b>	<b>1 291 447</b>
Contributions volontaires en nature	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France	8 075	5 297	Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
<b>TOTAL I</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>	Dons en nature	8 075	5 297
A la recherche de fonds	<b>II</b>				
Au fonctionnement	<b>III</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>	<b>TOTAL</b>	<b>8 075</b>	<b>5 297</b>
			Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2023	31/12/2022
			Fonds dédiés en début d'exercice	257 984	299 539
			(-) Utilisation	53 450	87 535
			(+) Report	494 074	45 981
			<b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b>	<b>698 608</b>	<b>257 985</b>

## **Annexe Compte d'emploi annuel des ressources**

### **1. Généralités**

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours a pour mission de contribuer à l'amélioration de la prise en charge et de la qualité des soins et de vie au travail au CHU de Tours.

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours accorde son soutien aux projets du CHRU de Tours en faisant appel à la générosité du public.

### **2. Environnement légal**

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours est un organisme faisant appel à la générosité du public pour soutenir des projets dans le cadre d'une campagne nationale, et collecte plus de 153.000 €. Ainsi, le Fonds de dotation du CHRU de Tours est tenue d'établir un Compte d'Emploi des Ressources (CER) au regard de l'article 3 de la loi de 1991.

Le CER est destiné à mettre en perspectives les dons collectés et les coûts des moyens mis en œuvre et à permettre un contrôle de l'utilisation des dons collectés et de la conformité de leur utilisation à l'objectif de la collecte annoncé préalablement.

Par ailleurs, le compte d'emploi annuel des ressources ne saurait être confondu avec le compte de résultat qui comptabilise les charges et produits (par nature) et pour l'ensemble des activités du fonds (faisant appel à la générosité du public et hors appel à la générosité du public).

La générosité du public concerne de fait tout type de donateurs (particuliers, entreprises, associations, etc.) soutenant la cause du fonds. Ainsi, les ressources collectées auprès du public comprennent les dons et legs collectés auprès des particuliers comme des entreprises, des associations ou d'institutionnels dont l'apport répond à la définition d'un don ou d'un legs et doivent être intégrées dans le CER au niveau des emplois et des ressources collectées auprès du public.

### 3. Annexes

#### 3.1 Les ressources 2023

Pour mener à bien ses missions, le Fonds de dotation du CHRU de Tours dispose essentiellement de ressources collectées auprès du public.

##### 3.1.1. Ressources collectées auprès du public

Les ressources issues de la générosité du public s'élèvent à 748 692 euros et correspondent à des dons de particuliers, d'institutionnels, d'entreprises ou d'associations qui sont quasiment tous affectés à un projet précis ou non, sachant que 18% des dons sont non affectés, afin de financer le fonctionnement du Fonds.

Les ressources collectées se décomposent comme suit :

	Détail des ressources collectées en 2023	% ressources collectées auprès du public par rapport au Total des ressources de l'exercice
Dons non affectés	65 452	8,50%
Dons affectés	298 170	38,72%
Legs et assurances-vie non affectés	52 805	6,86%
Legs et assurances-vie affectés	240 556	31,24%
Quote-parts de dotation consommable virée au compte de résultat	91 709	11,91%
<b>Total des ressources collectées auprès du public</b>	<b>748 692</b>	<b>97,23%</b>
<b>Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat</b>	<b>770 047</b>	

### 3.1.2 Autres produits

Les autres produits d'un montant de 21 355 euros se décomposent de la manière suivante :

	<b>Autres produits 2023</b>	<b>% Autres produits par rapport au Total des ressources de l'exercice</b>
Ventes de marchandises	486	0,06%
Produits divers	960	0,12%
Produits financiers	19 009	2,47%
Produits exceptionnels	900	0,12%
<b>Total des Autres produits</b>	<b>21 355</b>	<b>2,77%</b>
<b>Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat</b>	<b>770 047</b>	

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours vend des mugs et kit de coloriage via un partenariat avec Lagardère Travel Retail France.

Il est à préciser que les produits financiers sont issus de placements non spéculatifs.

### 3.1.3. Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public

Cette somme représente la partie des ressources collectées auprès du public sur les exercices antérieurs et affectées à un ou plusieurs projets en 2023.

## 3.2 Les emplois 2023

### 3.2.1. Missions sociales

Le Fonds de dotation du CHRU de Tours accorde son soutien aux projets contribuant à l'amélioration de la prise en charge et de la qualité des soins et de vie au travail au CRHU de Tours.

Les actions relatives aux missions sociales s'élèvent à 198 693 €.

Les actions relatives aux missions sociales comprennent uniquement les dépenses directes engagées lors de l'attribution des aides aux projets initiés dans les services du CHRU, aucun coût indirect n'a été positionné dans la mesure.

Les projets soutenus en 2023 se décomposent comme suit :

<b>Missions sociales réalisées en France : versements à d'autres organismes agissant en France</b>	<b>Montants 2023</b>
Aides financières octroyées - "néonats"	161
Financement du projet Salle d'attente en cancérologie - étude RCP Design	31 660
Aides financières - Projet Alzheimer	78
Aides financières - Jardin de Clocheville	211
Aide financière "Projet Hypnose"	300
Aides financières - Activités physiques adaptées et prévention des chutes contre l'ostéoporose	3 210
Aides financières - La cynothérapie en psychiatrie adulte	2 616
Aides financières - Clocheville	1 901
Aides financières - Sanitaires oncologie hématologie pédiatrique	101 709
Aides financières - Cyclevie	11 095
Aides financières - La mort n'est pas une fin en soi	1 409
Aides financières - Apaisement et diversion en endoscopie bronchique	17 098
Aides financières - Commande oculaire TOBII	10 255
Aides financières - Accueil frateries en réa pédiatrique	2 805
Aides financières - CAMI	10 000
Aides financières - Salle d'attente UAPED	384
Aides financières - Service médecine interne et infectieuse	3 802
<b>Total</b>	<b>198 693</b>

### 3.2.2. Frais de recherche de fonds

Une partie des frais de fonctionnement sont directement rattachables aux frais d'appel à la générosité du public. Ces frais s'élèvent à 45 464 euros et comprennent notamment les frais de communication dans la presse locale ou sur les réseaux sociaux et une quote-part des frais de personnel refacturé par le CHRU de Tours.

Les frais d'appel à la générosité du public sont intégralement financés par les ressources collectées auprès du public.

### 3.2.3. Frais de fonctionnement

Les frais de fonctionnement s'élèvent à 32 824 euros et correspondent principalement aux frais refacturés par le CHRU de Tours, aux honoraires du commissaire aux comptes et de l'expert-comptable, ainsi qu'aux cotisations d'assurance.

Les frais de fonctionnement intègrent s'il y a lieu les charges financières et exceptionnelles, ainsi que toutes les charges non imputables directement aux missions sociales ou aux frais de recherche de fonds.

Les frais de fonctionnement se détaillent de la manière suivante :

Détail des charges de l'exercice hors dotations aux amortissements	Total des charges 2023	Charges affectées aux missions sociales	Charges affectées frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement
Achats de marchandises	-		-	-
Autres achats et charges externes	73 294		45 336	27 958
Aides financières	198 693	198 693		
Dotations aux amortissements	800			800
Autres charges	149		128	21
Impôts sur les sociétés des personnes morales à but non lucratif	4 045			4 045
<b>TOTAL</b>	<b>276 980</b>	<b>198 693</b>	<b>45 464</b>	<b>32 824</b>

Les frais de fonctionnement sont totalement financés par les ressources collectées auprès du public.

### 3.2.4. Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public

Cette somme représente la partie des ressources liées à la générosité du public affectées à un ou plusieurs projets collectée au cours de l'exercice, et dont l'utilisation est reportée sur des exercices ultérieurs.

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	984.44	1 784.44	-800.00	-44.84
20500000 Logiciels	2 400.00	2 400.00		
28050000 Amort. logiciels	-1 415.56	-615.56	-800.00	-129.87
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 300.00	5 300.00		
21600000 Collections - œuvres d'art	5 300.00	5 300.00		
Autres immobilisations corporelles				
21840000 Mobilier	2 908.44	2 908.44		
28180000 Autres immobilisations corporelles	-2 908.44	-2 908.44		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	1 407.25	1 365.25	42.00	3.08
26100000 Titres de participation	1 407.25	1 365.25	42.00	3.08
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>7 691.69</b>	<b>8 449.69</b>	<b>-758.00</b>	<b>-8.97</b>
Comptes de liaison II				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations		984 226.04	-984 226.04	-100.00
46100000 Créances reçues par legs ou donations		984 226.04	-984 226.04	-100.00
Autres	14 663.20	44 280.00	-29 616.80	-66.89
40910000 Fournisseurs, avances versées sur commandes	2 713.20		2 713.20	-
46870000 Autres produits à recevoir	11 950.00	44 280.00	-32 330.00	-73.01
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	2 290 077.82	589 607.99	1 700 469.83	288.41
51100000 Valeurs à l'encaissement	11 363.50	10 650.00	713.50	6.70
51110000 Hello Asso et remise CB	1 050.00	1 035.00	15.00	1.45
51200000 Crédit agricole - compte courant 4566	12 257.03	98 467.64	-86 210.61	-87.55
51210000 Crédit agricole - Livret A Association	78 851.30	76 616.66	2 234.64	2.92



ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
51220000 Compte Paypal - pour dons via Paypal	31.55		31.55	-
51223000 Crédit Coopératif- compte courant	8 944.20	2 755.36	6 188.84	224.65
51250000 Crédit Agricole - Csl associations	699 171.24	400 083.33	299 087.91	74.76
51260000 Crédit Agricole - compte 8740	75 480.51		75 480.51	-
51270000 Dépôts à terme - Crédit agricole 1 an	1 000 000.00		1 000 000.00	-
51280000 Dépôts à terme + CT - Crédit agricole 12 mois	400 000.00		400 000.00	-
51870000 Intérêts courus à recevoir	2 680.76		2 680.76	-
53100000 Caisses du siège	247.73		247.73	-
Charges constatées d'avance	54 563.40		54 563.40	-
48600000 Charges constatées d'avance	54 563.40		54 563.40	-
<b>TOTAL III</b>	<b>2 359 304.42</b>	<b>1 618 114.03</b>	<b>741 190.39</b>	<b>45.81</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>2 366 996.11</b>	<b>1 626 563.72</b>	<b>740 432.39</b>	<b>45.52</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires	5 000.00	5 000.00			
10231000 Dotations non consommables initiales	5 000.00	5 000.00			
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	52 442.56		52 442.56		
	Situation nette	57 442.56	5 000.00	52 442.56	1 048.85
Fonds propres consommables	1 538 953.99	1 287 118.36	251 835.63	19.57	
10810000 Dotations consommables	45 431.47	45 431.47			
10811000 Dot. consommables Legs RUFFIE	1 467 330.80	1 185 285.56	282 045.24	23.80	
10811100 Dot. consommables - Legs RUFFIE FG	116 032.21	54 119.84	61 912.37	114.40	
10812000 Dot. consommables - Legs Richard non fléché	4 214.34	4 214.34			
10812100 Dot. consommables - Legs Richard FG	925.10	925.10			
10813000 Dot. consommables Legs Tirel Non fléché	37 109.10	37 447.92	-338.82	-0.91	
10813100 Dot. consommables - Legs Tirel FG	8 145.90	8 220.28	-74.38	-0.90	
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-48 526.15	-48 526.15			
10891000 Dot. consommables inscrites au CR "Legs Ruffié"	-91 708.78		-91 708.78	-	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL I	1 596 396.55	1 292 118.36	304 278.19	23.55
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	698 608.09	257 983.99	440 624.10	170.80	
19600000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	52 135.19	22 338.90	29 796.29	133.38	
19603000 Fonds dédiés recherche	7 734.22	7 665.75	68.47	0.89	
19604000 Fonds dédiés - Course solidaire collège St Gatien	2 382.73	2 382.73			
19605000 Fonds dédiés - Service de chirurgie orthopédique 1	4 500.00	4 500.00			
19606000 Fonds dédiés - Ecrivain hospitalier hépato-gastro	892.50	892.50			
19607000 Fonds dédiés recherche maladie du foie	1 465.00	1 465.00			
19608000 Fonds dédiés - Recherche Cancer du sein	1 346.06	1 346.06			
19610000 Fonds dédié "Eye-tracking"		5 165.02	-5 165.02	-100.00	
19611000 Fonds dédiés Recherche Cancers digestifs	1 764.00	1 764.00			
19612000 Fonds dédiés recherche maladie de Charcot		1 489.90	-1 489.90	-100.00	
19613000 "Fonds dédiés projet ""Les yeux dans les étoiles"""	409.50	409.50			
19614000 Fonds dédiés projet Art dans les couloirs	1 803.50	1 803.50			
19615000 Fonds dédiés - Projet terrasse - Ermitage	638.53	638.53			
19619000 "Fonds dédiés ""Recherche hématologie"""	1 717.20	1 717.20			

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
19622000 "Fonds dédiés ""Oncologie pédiatrique""	3 303.00	12 466.60	-9 163.60	-73.51
19624000 Fonds dédiés - Projets pédiatriques	222 868.12	7 408.17	215 459.95	+1 000.00
19625000 "Fonds dédiés projet ""Espace d'apaisement en psychiatrie..	16.40		16.40	-
19626000 Fonds dédiés Projets Cancéro. Pr. BARBE	8 828.24	40 405.91	-31 577.67	-78.15
19627000 Fonds dédiés - Projet ARAPS	13 629.94	13 629.94		
19628000 Fonds dédiés - Recherche Autisme	452.30	452.30		
19629000 Dons fléchés - Service de médecine pédiatrique	1 062.50	1 062.50		
19631000 Fonds dédiés - Enfants victimes de violences	3 361.29	3 361.29		
19632000 Fonds dédiés - Projet Dououreux chroniques	14 010.00	14 010.00		
19634000 "Fonds dédié ""Recherche sur les maladies infantiles""	2 983.00	1 343.00	1 640.00	122.11
19635000 "Fonds dédié ""néonatal""	10 788.57	10 949.55	-160.98	-1.47
19636000 Fonds dédiés - Projet Alzheimer - CMRR	1 614.72	1 692.51	-77.79	-4.61
19637000 "Fonds dédié "" Recherche sur le cancer""	1 049.85	1 049.85		
19638000 "Fonds dédié ""Ermitage""	270.00	270.00		
19639000 "Fonds dédiés ""enfants dialysés""	1 679.49	1 679.49		
19641000 Fonds dédiés - Recherche Transplantation rénale	1 033.20	1 033.20		
19642000 Fonds dédiés - Service Hépatologie	549.40	549.40		
19643000 Fonds dédiés - Service Réanimation cardio-vasculaire	246.00	246.00		
19644000 Projets service Consultation Ophtalmo	1 722.00	770.80	951.20	123.35
19648000 Fonds dédiés - COVID Condition de vie équipes	34 236.35	34 236.35		
19655000 Fonds dédiés - Service MIIC	777.36	777.36		
19656000 Fonds dédiés - Recherche Maladie Alzheimer	429.92	429.92		
19657000 Fonds dédiés - Projet Douche	9 618.40	9 618.40		
19658000 Fonds dédiés - Soins REVI	5 843.46	5 843.46		
19659000 Fonds dédiés - Réanimation Cardiologie	196.80	196.80		
19662000 Fonds dédiés - Recherche médicale médecine interne 3e e...		250.10	-250.10	-100.00
19663000 Fonds dédiés - Service d'ORL	205.00	205.00		
19664000 Fonds dédiés - Service de gastroenterologie 10e	123.00	123.00		
19665000 Fonds dédiés - Service HDJ de gastroenterologie	205.00	205.00		
19666800 Fonds dédiés - Service Consultations Maxillo & Neuro chir. ...	410.00	410.00		
19666900 Fonds dédiés - Un espace d'échanges chaleureux en pédiat...	1 517.42	123.42	1 394.00	+1 000.00
19667000 Fonds dédiés - Projet Endoscopie bronchique		1 722.00	-1 722.00	-100.00
19668000 Fonds dédiés - Jardin de Clocheville	291.70	502.52	-210.82	-41.95
19669000 Fonds dédiés - Ostéoporose	3 246.68	4 981.91	-1 735.23	-34.83
19671000 Fonds dédiés - EMDR, des outils pour une meilleure pratique	607.89	607.89		
19673000 Fonds dédiés - Cyclevie		1 066.00	-1 066.00	-100.00
19675000 Fonds dédiés - Maison des femmes	191 188.95	1 463.70	189 725.25	+1 000.00
19675100 Fonds dédiés - Maison des femmes "Atelier socio esthétique...	2 852.60		2 852.60	-
19676000 Fonds dédiés - De la couleur en pédiatrie	11 398.00	442.80	10 955.20	+1 000.00
19677000 Fonds dédiés - La cynothérapie en psychiatrie adulte	7 367.65	943.00	6 424.65	681.34
19678000 Fonds dédiés - Service hémodialyse pédiatrique	13 767.80	6 756.80	7 011.00	103.76
19679000 Fonds dédiés - Accueil des enfants et fratries en réanimati...	3 203.96	5 043.00	-1 839.04	-36.47
19680000 Fonds dédié "Oncologie"	15 810.06	15 810.06		
19681000 Fonds dédiés - Améliorer le quotidien des professionnels	41.00	41.00		
19682000 Fonds dédiés - Améliorer le quotidien des patients à tout â...	164.00	164.00		
19683000 Fonds dédiés - Chirurgie Cardiaque Pédiatrique	12 300.00		12 300.00	-
19690000 Fonds dédiés "Les activités thérapeutiques créer des liens"	61.40	61.40		
19691300 Fonds dédiés - Salle d'attente UAPED	509.98		509.98	-
19691500 Fonds dédiés - Commande Oculaire TOBII (Eyes Tracking Sla)	1 008.26		1 008.26	-
19699000 Fonds dédiés - Cami onco hématologie APA	14 969.00		14 969.00	-
<b>TOTAL III</b>	<b>698 608.09</b>	<b>257 983.99</b>	<b>440 624.10</b>	<b>170.80</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 539.47	76 031.37	-8 491.90	-11.17
40100000 Fournisseurs	23 077.88	2 041.80	21 036.08	+1 000.00
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parv...	44 461.59	73 989.57	-29 527.98	-39.91
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	4 022.00		4 022.00	-
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	4 022.00		4 022.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	430.00	430.00		
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	430.00	430.00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	71 991.47	76 461.37	-4 469.90	-5.85
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 366 996.11	1 626 563.72	740 432.39	45.52

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens		12 280.00	-12 280.00	-100.00
70730000 Ventes de dons en nature		12 280.00	-12 280.00	-100.00
- dont ventes de dons en nature		12 280.00	-12 280.00	-100.00
70730000 Ventes de dons en nature		12 280.00	-12 280.00	-100.00
Ventes de prestations de services	486.00	286.60	199.40	69.34
70880000 Autres produits d'activités annexes	486.00	286.60	199.40	69.34
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	91 708.78	33 429.97	58 278.81	174.33
75320000 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte d...	91 708.78	33 429.97	58 278.81	174.33
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	363 622.27	71 627.00	291 995.27	407.66
75411100 Dons manuels FG	65 452.02	12 892.86	52 559.16	407.66
75411200 Dons manuels affectés à un projet	298 170.25	58 734.14	239 436.11	407.66
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	293 360.98		293 360.98	-
67540000 Immobilisations reçues en legs ou donations		-300 000.00	300 000.00	-100.00
75430100 Assurances-vie FG	5 100.58		5 100.58	-
75430110 Assurances-vie non fléchées	23 235.98		23 235.98	-
75430200 Legs - FG	47 704.40		47 704.40	-
75430220 Legs fléchés - Clocheville	217 320.02		217 320.02	-
77540000 Immobilisations reçues en legs ou donations destinées à ê...		300 000.00	-300 000.00	-100.00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	53 449.89	87 535.38	-34 085.49	-38.94
78960000 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la génér...	53 449.89	87 535.38	-34 085.49	-38.94
Autres produits	960.10	2.00	958.10	+1 000.00
75800000 Produits divers de gestion courante	960.10	2.00	958.10	+1 000.00
<b>TOTAL I</b>	<b>803 588.02</b>	<b>205 160.95</b>	<b>598 427.07</b>	<b>291.69</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises		1 067.47	-1 067.47	-100.00
60710000 Achats Mugs		1 067.47	-1 067.47	-100.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	73 293.59	57 031.33	16 262.26	28.52
60610000 Fournitures non stockables (eau, énergie ....)	337.23	138.24	198.99	144.20
60640000 Fournitures administratives	281.09		281.09	-
61350000 Locations mobilières	6 493.56	5 948.43	545.13	9.18
61350400 Locations Inexweb	72.00	134.40	-62.40	-46.27
61610000 Multirisques	364.15	349.04	15.11	4.30
62100000 Personnel extérieur à l'association	37 204.38	24 229.50	12 974.88	53.55
62260000 Honoraires	8 707.32	7 465.45	1 241.87	16.64
62310000 Communications	13 148.40	16 667.90	-3 519.50	-21.12
62400000 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du p...		840.00	-840.00	-100.00
62570000 Réceptions	5 464.20		5 464.20	-
62650000 Téléphone	335.52	742.80	-407.28	-54.78

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62700000 Services bancaires et assimilés	357.74	515.57	-157.83	-30.62
62880000 Formations	528.00		528.00	-
Aides financières	198 692.53	100 288.69	98 403.84	98.12
65713000 Aides financières - Projet numérique Clocheville Bliss		2 198.40	-2 198.40	-100.00
65718000 Aides financières octroyées - "néonate"	160.98		160.98	-
65725000 Dépenses projet " Au coeur de soins"		1 906.46	-1 906.46	-100.00
65727000 Dépenses projet Urgences		549.20	-549.20	-100.00
65729000 Financement du projet Salle d'attente en cancérologie - ét...	31 659.67		31 659.67	-
65734000 Aides financières - Projets Ecoute musicale		2 808.00	-2 808.00	-100.00
65737000 Aides financières - Projet Alzheimer	77.79	782.49	-704.70	-90.03
65742000 Aides financières - Enfants victimes de violence		11 688.76	-11 688.76	-100.00
65743000 Aides financières - EMDR des outils pour une meilleure pra...		3 840.61	-3 840.61	-100.00
65745000 Aides financières - Picto Mouvement en gériatrie		2 390.99	-2 390.99	-100.00
65746000 Aides financières - Jardin de Clocheville	210.82	11 248.08	-11 037.26	-98.12
65747000 Aides financières - Promenade hypnotique en pédiatrie		6 395.87	-6 395.87	-100.00
65748000 Aides financières - Cancers digestifs		40 246.50	-40 246.50	-100.00
65749000 Aides financières - Espace entraînement auditif		6 093.33	-6 093.33	-100.00
65750200 Aide financière "Projet Hypnose"	300.00	10 140.00	-9 840.00	-97.04
65752000 Aides financières - Activités physiques adaptées et prévent...	3 210.00		3 210.00	-
65753000 Aides financières - La cynothérapie en psychiatrie adulte	2 616.08		2 616.08	-
65754000 Aides financières - Clocheville	1 901.07		1 901.07	-
65755000 Aides financières - Sanitaires oncologie hématologie pédiat...	101 708.78		101 708.78	-
65756000 Aides financières - Cyclevie	11 095.16		11 095.16	-
65758000 Aides financières - La mort n'est pas une fin en soi	1 409.16		1 409.16	-
65759000 Aides financières - Apaisement et diversion en endoscopie...	17 098.00		17 098.00	-
65760000 Aides financières - Commande oculaire TOBII	10 254.60		10 254.60	-
65761000 Aides financières - Accueil fraternités en réa pédiatrique	2 805.00		2 805.00	-
65762000 Aides financières - CAMI	10 000.00		10 000.00	-
65762100 Aides financières - Salle d'attente UAPED	383.82		383.82	-
65762200 Aides financières - Service médecine interne et infectieuse	3 801.60		3 801.60	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	800.00	997.97	-197.97	-19.84
68110000 Dotations aux amortissements sur immobilisations incorp...	800.00	997.97	-197.97	-19.84
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	494 073.99	45 980.83	448 093.16	974.52
68960000 Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosit...	494 073.99	45 980.83	448 093.16	974.52
Autres charges	148.97	9.00	139.97	+1 000.00
65160000 Droits d'auteurs et de reproduction	128.25		128.25	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	20.72	9.00	11.72	133.33
<b>TOTAL II</b>	<b>767 009.08</b>	<b>205 375.29</b>	<b>561 633.79</b>	<b>273.47</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>36 578.94</b>	<b>-214.34</b>	<b>36 793.28</b>	<b>-17 165.85</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	29.73	16.85	12.88	76.47
76210000 Revenus des titres immobilisés	29.73	16.85	12.88	76.47
Autres intérêts et produits assimilés	18 978.89	199.99	18 778.90	+1 000.00
76800000 Autres produits financiers	2 680.76		2 680.76	-
76810000 Intérêts des comptes financiers débiteurs	16 298.13	199.99	16 098.14	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>19 008.62</b>	<b>216.84</b>	<b>18 791.78</b>	<b>8 666.20</b>
<b>Charges financières</b>				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>19 008.62</b>	<b>216.84</b>	<b>18 791.78</b>	<b>8 666.20</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>55 587.56</b>	<b>2.50</b>	<b>55 585.06</b>	<b>2 223 402.40</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	900.00		900.00	-
77800000 Autres produits exceptionnels	900.00		900.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>900.00</b>		<b>900.00</b>	
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	4 045.00	2.50	4 042.50	+1 000.00
69520000 Impôts sur les sociétés des personnes morales à but no...	4 045.00	2.50	4 042.50	+1 000.00
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>823 496.64</b>	<b>205 377.79</b>	<b>618 118.85</b>	<b>300.97</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>771 054.08</b>	<b>205 377.79</b>	<b>565 676.29</b>	<b>275.43</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>52 442.56</b>		<b>52 442.56</b>	

# In Extenso

IN EXTENSO TOURS NORD  
350 RUE HENRI POTEZ  
37210 PARCAY-MESLAY

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés