

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

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

2 BOULEVARD TONNELLÉ

37044 TOURS CEDEX 9

**SIRET :**

**IN EXTENSO TOURS NORD**

25 Rue de la Milletière

37074 Tours cedex 2

Tél : 02 47 87 48 00

Fax :

# 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	18
Tableau de suivi des legs et donations	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21
Tableau de suivi des dons en nature restant à vendre	22
Détail des legs, donations et assurance-vie	23
Compte de résultat par origine et destination	24
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	25
Tableau de rapprochement des charges	26
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	27
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	28
Annexe Compte d'emploi annuel des ressources	29

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	34
Bilan Passif détaillé	36
Compte de résultat détaillé	39



# Votre année en résumé

# FONDS DE DOTATION DU CHRU DE TOURS en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES  
-51 % Diminution de -217 K€

205 K€

RESULTAT  
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

1 284 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

694 K€

TRESORERIE

590 K€

FONDS PROPRES

1 292 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

1 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 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 626 564 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>205 161 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>€</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 Tours

Le

Mme Valérie ROCHARD

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels



# Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	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	616	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		382
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				300 000
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	1 365		1 365	1 365
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>11 974</b>	<b>3 524</b>	<b>8 450</b>	<b>307 048</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et encours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations	984 226		984 226	684 907
Autres	44 280		44 280	79 198
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	589 608		589 608	297 720
Charges constatées d'avance				1 333
<b>TOTAL III</b>	<b>1 618 114</b>		<b>1 618 114</b>	<b>1 063 158</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 630 088</b>	<b>3 524</b>	<b>1 626 564</b>	<b>1 370 206</b>

# Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
<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		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		30 000
Report à nouveau		-26 026
Excédent ou déficit de l'exercice		
<b>Situation nette</b>	<b>5 000</b>	<b>8 974</b>
Fonds propres consommables	1 287 118	1 011 268
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 292 118</b>	<b>1 020 242</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	<b>II</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	257 984	299 539
<b>TOTAL III</b>	<b>257 984</b>	<b>299 539</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	76 031	50 035
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	430	390
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>76 461</b>	<b>50 425</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 626 564</b>	<b>1 370 206</b>

# Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
<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	287	1 080
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	33 430	15 096
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	71 627	172 815
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	87 535	232 922
Autres produits	2	
<b>TOTAL I</b>	<b>205 161</b>	<b>421 913</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	1 067	605
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	57 031	45 742
Aides financières	100 289	266 669
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	998	969
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	45 981	107 961
Autres charges	9	
<b>TOTAL II</b>	<b>205 375</b>	<b>421 947</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-214</b>	<b>-34</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	17	15
Autres intérêts et produits assimilés	200	20
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>217</b>	<b>36</b>
<b>Charges financières</b>		
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>217</b>	<b>36</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>3</b>	<b>2</b>

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</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)		
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	<b>3</b>
		<b>2</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>205 378</b>	<b>421 949</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>205 378</b>	<b>421 949</b>
EXCEDENT OU DEFICIT		
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	5 297	53 460
Prestations en nature		15 000
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature	5 297	53 460
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		15 000
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>

# ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 626 564 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 626 564 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 : 257 983.99 euros.

## Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation a reçu des dons en nature d'une valeur estimée de 5 297 euros.

## Legs 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 montant de la vente de l'appartement de 302 000 €. Le reste des sommes sera perçu sur l'exercice suivant. Legs fléché pour Clocheville.

- Legs Richard-Philippon : legs particulier accepté au CA du 07/10/2022. Versement reçu de 5 139.44 € sur l'exercice.

- Legs Tirel : Legs particulier de 45 668.20 € accepté au CA du 22/03/2022.

### **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 Gaudance : legs particulier de 280 000 € accepté au CA du 23/11/2021. En attente des résultats de l'enquête de généalogie et de la décision des héritiers sur l'acceptation ou non de la succession.
- Legs Bourgeois : legs particulier de 100 000 € accepté au CA du 07/10/2022. Legs fléché pour des projets en hématologie.

### **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 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2022 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 :			
- Techniques, matériel et outillage	5 300		
- 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	300 000		
<b>TOTAL</b>	<b>308 208</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 365		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>1 365</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>309 574</b>		<b>2 400</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 :			
- Techniques, matériel et outillage			5 300
- 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		300 000	
<b>TOTAL</b>	<b>300 000</b>		<b>8 208</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			1 365
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			<b>1 365</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>300 000</b>		<b>11 974</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		616
TOTAL			616		616
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		2 526	382		2 908
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		2 526	382		2 908
TOTAL GENERAL		2 526	998		3 524

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	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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	984 226	984 226	
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	44 280	44 280	
Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL</b>	<b>1 028 506</b>	<b>1 028 506</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	76 031	76 031		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
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>76 461</b>	<b>76 461</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	30 000			30 000	
- dont générosité du public					
Report à nouveau	-26 026		26 026		
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice					
- dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>8 974</b>		<b>26 026</b>	<b>30 000</b>	<b>5 000</b>
- dont générosité du public					
Dotations consommables	1 011 268		309 280	33 430	1 287 118
- dont générosité du public			305 306		
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 020 242</b>		<b>335 306</b>	<b>63 430</b>	<b>1 292 118</b>
- dont générosité du public			305 306		

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	
			Montant global	dont rembours.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Dons manuels affectés	20 389	8 410	6 460			22 339	
Dons "Recherche"	7 256	410				7 666	7 666
Dons - Course solidaire collège St Gatien	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	5 165
Dons Recherche Cancers digestifs	1 764					1 764	1 764
Dons recherche maladie de Charcot	1 490					1 490	1 490
Dons projet "Les yeux dans les étoiles"	393	16				410	410
Dons projet Art dans les couloirs	1 804					1 804	1 804
Dons "Terrasse - Ermitage"	639					639	
Dons "Recherche hématologie"	323	1 394				1 717	1 717
Dons "Projet Cancer digestif"	40 247		40 247			0	
Dons "Oncologie pédiatrique"	4 004	8 462				12 467	12 467
Dons Clocheville	12 512	2 192	7 296			7 408	
Dons Projets Cancéro. Pr. BARBE	34 055	6 351				40 406	
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	14 509		11 148			3 361	
Dons - Projet Douloureux chroniques	14 010					14 010	14 010
Dons "Recherche sur les maladies infantiles"	974	369				1 343	1 343
Dons "néonatal"	10 778	171				10 950	
Dons - Projet Alzheimer - CMRR	2 475		782			1 693	
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

# 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	
			Montant global	dont rembours.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Dons - Service Réanimation cardio-vasculaire	246					246	246
Dons "Projets service Consultation Ophtalmo"	713	57				771	771
Dons - Espace entraînement auditif	4 690		4 690			0	
Dons - Projet Musicare	2 180		2 180			0	
Dons - COVID Condition de vie équipes	34 040	197				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	
Dons - Réanimation Cardiologie	197					197	197
Dons - Recherche médicale médecine interne 3e etage	250					250	250
Dons - Service d'ORL	205					205	205
Dons - Service de gastroenterologie 10e	123					123	123
Dons - Service HDJ de gastroenterologie	205					205	205
Dons - Hypnose pour s'apaiser	152		152			0	
Dons - Service Consultations Maxillo & Neuro chir. pédiatrique	410					410	410
Dons - Un espace d'échanges chaleureux en pédiatrie	98	25				123	123
Dons - Projet Endoscopie bronchique	1 640	82				1 722	1 722
Dons - Jardin de Clocheville	11 751		11 248			503	
Dons - Ostéoporose	3 280	1 702				4 982	4 982
Dons - EMDR, des outils pour une meilleure pratique	3 793		3 185			608	
Dons - Pictos mouv' en gériatrie	148		148			0	
Dons - Cyclevie		1 066				1 066	
Dons - Maison des femmes		1 464				1 464	
Dons - De la couleur en pédiatrie		443				443	
Dons - La cynothérapie en psychiatrie adulte		943				943	
Dons - Service hémodialyse pédiatrique		6 757				6 757	
Dons - Accueil des enfants et fratries en réanimation pédiatrique		5 043				5 043	
Dons "Oncologie"	15 589	221				15 810	15 810
Dons - Améliorer le quotidien des professionnels		41				41	
Dons - Améliorer le quotidien des patients à tout âge de la vie		164				164	

# 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	
			Montant global	dont rembours.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Dons "Les activités thérapeutiques créer des liens"	61					61	61
<b>TOTAL</b>	<b>299 539</b>	<b>45 981</b>	<b>87 535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257 984</b>	<b>145 932</b>

## Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2022	31/12/2021
		Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>			
Dons en nature		5 297	
Dons d'oeuvres pour revente			53 460
	<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>53 460</b>
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>			
	<b>TOTAL</b>		
<b>862 - Prestation</b>			
Mécénat en nature			15 000
	<b>TOTAL</b>		<b>15 000</b>
<b>864 - Personnel bénévole</b>			
	<b>TOTAL</b>		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>
	Répartition par nature de ressources	31/12/2022	31/12/2021
		Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>			
Dons en nature		5 297	
Dons d'oeuvres pour revente			53 460
	<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>53 460</b>
<b>871 - Prestation en nature</b>			
Mécénat en nature			15 000
	<b>TOTAL</b>		<b>15 000</b>
<b>875 - Bénévolat</b>			
	<b>TOTAL</b>		
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</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 - Clocheville	984 907	666	199 713	1 185 286
Legs RUFFIE - FG			54 120	54 120
Legs RICHARD - Non fléch		4 214		4 214
Legs RICHARD - FG		925		925
Legs TIREL - Non fléché			37 448	37 448
Legs TIREL - FG			8 220	8 220
<b>Total</b>	<b>984 907</b>	<b>5 805</b>	<b>299 501</b>	<b>1 290 213</b>

## Commentaire

Les œuvres vendues à l'exposition estimées à 11 980 € ont été vendues pour ce montant.

Les œuvres vendues aux enchères étaient estimées à un montant de 4 820 € mais ont été vendues pour un montant de 300 €.

Le montant encaissé des ventes des dons en nature est donc de 12 280 €.

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 990	48 518
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
<b>TOTAL</b>	<b>73 990</b>	<b>48 518</b>

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	44 280	79 198
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>44 280</b>	<b>79 198</b>

Commentaire

# Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			
Commentaire			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation		1 333
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>			<b>1 333</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
Œuvres vendues à l'exposition	11 980			11 980	
Œuvres vendues aux enchères pour 300 €	4 820			4 820	
Œuvres non vendues	36 660				36 660
<b>Total</b>	<b>53 460</b>			<b>16 800</b>	<b>36 660</b>

## Commentaire

Les œuvres vendues à l'exposition estimées à 11 980 € ont été vendues pour ce montant.

Les œuvres vendues aux enchères étaient estimées à un montant de 4 820 € mais ont été vendues pour un montant de 300 €.

Le montant encaissé des ventes des dons en nature est donc de 12 280 €.

# Détail des legs, donations et assurance-vie

PRODUITS	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	300 000
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>300 000</b>
CHARGES	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	300 000
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>300 000</b>
<b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>	

# Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2022		31/12/2021	
	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	71 627	71 627	172 815	172 815
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public	45 710	45 710	15 096	15 096
<b>TOTAL I</b>	<b>117 337</b>	<b>117 337</b>	<b>187 911</b>	<b>187 911</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	506		1 116	
<b>TOTAL II</b>	<b>506</b>		<b>1 116</b>	
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V	87 535	87 535	232 922
<b>TOTAL (I à V)</b>	<b>205 378</b>	<b>204 872</b>	<b>421 949</b>	<b>420 833</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	100 289	100 289	266 669	266 669
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>100 289</b>	<b>100 289</b>	<b>266 669</b>	<b>266 669</b>
<b>Frais de recherche de fonds</b>				
Frais d'appel à la générosité du public	35 347	35 347	25 033	25 033
Frais de recherche d'autres ressources				
<b>TOTAL II</b>	<b>35 347</b>	<b>35 347</b>	<b>25 033</b>	<b>25 033</b>
Frais de fonctionnement	III	22 763	22 257	21 317
Dotations aux provisions et dépréciations	IV	998	998	969
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI	45 981	45 981	107 961
<b>TOTAL (I à VI)</b>	<b>205 378</b>	<b>204 872</b>	<b>421 949</b>	<b>420 833</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>				

# Compte de résultat par origine et destination (Suite)

		31/12/2022		31/12/2021	
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				15 000	15 000
Dons en nature		5 297		53 460	53 460
<b>TOTAL I</b>		<b>5 297</b>		<b>68 460</b>	<b>68 460</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>5 297</b>		<b>68 460</b>	<b>68 460</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>					
<b>Contributions volontaires aux missions sociales</b>					
Réalisées en France		5 297		68 460	68 460
Réalisées à l'étranger					
<b>TOTAL I</b>		<b>5 297</b>		<b>68 460</b>	<b>68 460</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>5 297</b>		<b>68 460</b>	<b>68 460</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					35 347	
Aides financières		100 289				
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participations des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL		100 289			35 347	

	Frais de fonctionnemer	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL compte de résultat
Achats de marchandises	1 067				1 067
Variation de stock					
Autres achats et charges externes	21 684				57 031
Aides financières					100 289
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dotations aux amortissements et dépréciations			998		998
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				45 981	45 981
Autres charges	9				9
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices	3				3
TOTAL	22 763	998		45 981	205 378



# 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	5 297				<b>5 297</b>
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole					
<b>TOTAL compte de résultat par origine et destination</b>	<b>5 297</b>				<b>5 297</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		
	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
<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	100 289	266 669	Dons manuels	117 337	187 911
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
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>100 289</b>	<b>266 669</b>			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public	35 347	25 033			
Frais de recherche d'autres ressources					
<b>TOTAL II</b>	<b>35 347</b>	<b>25 033</b>			
Frais de fonctionnement	<b>III</b>	<b>22 257</b>			
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>157 893</b>	<b>311 903</b>	<b>TOTAL RESSOURCES I</b>	<b>117 337</b>	<b>187 911</b>
Dot. aux prov. et dépréciations	<b>IV</b>	<b>998</b>	Rep. sur prov. et dépréciations	<b>II</b>	
Reports en fonds dédiés de l'exercice	<b>V</b>	<b>45 981</b>	Utilisat. des fonds dédiés anté.	<b>III</b>	<b>87 535</b>
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		<b>232 922</b>
<b>TOTAL</b>	<b>204 872</b>	<b>420 833</b>	<b>TOTAL</b>	<b>204 872</b>	<b>420 833</b>
<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b>				<b>1 019 571</b>	
(+ ) Excédent ou (- ) insuffisance de la générosité du public				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>1 291 447</b>	
Contributions volontaires en nature	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>			<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
Missions sociales			Liées à la générosité du public		
Réalisées en France	5 297	68 460	Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		15 000
<b>TOTAL I</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>	Dons en nature	5 297	53 460
A la recherche de fonds	<b>II</b>				
Au fonctionnement	<b>III</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>	<b>TOTAL</b>	<b>5 297</b>	<b>68 460</b>
			Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2022	31/12/2021
			Fonds dédiés en début d'exercice	299 539	424 499
			(-) Utilisation	87 535	232 922
			(+) Report	45 981	107 961
			<b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b>	<b>257 985</b>	<b>299 539</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 2022

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 117 337 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 2022	% ressources collectées auprès du public par rapport au Total des ressources de l'exercice
Dons non affectés	12 893	10,94%
Dons affectés	58 734	49,84%
Ventes de dons en nature	12 280	10,42%
Quotes-parts de dotation consommable virée au compte de résultat	33 430	28,37%
<b>Total des ressources collectées auprès du public</b>	<b>117 337</b>	<b>99,57%</b>
<b>Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat</b>	<b>117 843</b>	

### 3.1.2 Autres produits

Les autres produits d'un montant de 506 euros se décomposent de la manière suivante :

	<b>Autres produits 2022</b>	<b>% Autres produits par rapport au Total des ressources de l'exercice</b>
Ventes de marchandises	287	0,24%
Produits financiers	217	0,18%
Produits divers	2	0,00%
<b>Total des Autres produits</b>	<b>506</b>	<b>0,43%</b>
<b>Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat</b>	<b>117 843</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 2022.

## 3.2 Les emplois 2022

### 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 100 289 €.

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 2022 se décomposent comme suit :

<b>Missions sociales réalisées en France : versements à d'autres organismes agissant en France</b>	<b>Montants 2022</b>
Aides financières - Projet numérique Clocheville Bliss	2 198
Dépenses projet " Au cœur de soins"	1 906
Dépenses projet Urgences	549
Aides financières - Projets Ecoute musicale	2 808
Aides financières - Projet Alzheimer	782
Aides financières - Enfants victimes de violence	11 689
Aides financières - EMDR des outils pour une meilleure pratique	3 841
Aides financières - Picto Mouv en gériatrie	2 391
Aides financières - Jardin de Clocheville	11 248
Aides financières - Promenade hypnotique en pédiatrie	6 396
Aides financières - Cancers digestifs	40 247
Aides financières - Espace entrainement auditif	6 093
Aide financière "Projet Hypnose"	10 140
<b>Total</b>	<b>100 289</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 35 347 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 23 761 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 2022	Charges affectées aux missions sociales	Charges affectées frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement
Achats de marchandises	1 067		-	1 067
Autres achats et charges externes	57 031		35 347	21 684
Aides financières	100 289	100 289		
Dotations aux amortissements	998			998
Autres charges	9			9
Impôts sur les sociétés des personnes morales à but non lucratif	3			3
<b>TOTAL</b>	<b>159 397</b>	<b>100 289</b>	<b>35 347</b>	<b>23 761</b>

Les frais de fonctionnement sont financés à hauteur de 23 255 € 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	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<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	1 784.44		1 784.44	-
20500000 Logiciels	2 400.00		2 400.00	-
28050000 Amort. logiciels	-615.56		-615.56	-
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		382.41	-382.41	-100.00
21840000 Mobilier	2 908.44	2 908.44		
28180000 Autres immobilisations corporelles	-2 908.44	-2 526.03	-382.41	-15.12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		300 000.00	-300 000.00	-100.00
24100000 Bien reçus par legs ou donations destinés à être cédés		300 000.00	-300 000.00	-100.00
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	1 365.25	1 365.25		
26100000 Titres de participation	1 365.25	1 365.25		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>8 449.69</b>	<b>307 047.66</b>	<b>-298 597.97</b>	<b>-97.25</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	684 906.65	299 319.39	43.70
46100000 Créances reçues par legs ou donations	984 226.04	684 906.65	299 319.39	43.70
Autres	44 280.00	79 198.00	-34 918.00	-44.09
46870000 Autres produits à recevoir	44 280.00	79 198.00	-34 918.00	-44.09
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	589 607.99	297 720.37	291 887.62	98.04
51100000 Valeurs à l'encaissement	10 650.00		10 650.00	-
51110000 Hello Asso et remise CB	1 035.00	4 139.00	-3 104.00	-74.99
51120000 Chèques à encaisser		340.00	-340.00	-100.00
51200000 Crédit agricole - compte courant 4566	98 467.64	285 606.89	-187 139.25	-65.52

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
51210000 Crédit agricole - Livret A Association	76 616.66	4 097.94	72 518.72	+1 000.00
51220000 Compte Paypal - pour dons via Paypal		2 866.79	-2 866.79	-100.00
51223000 Crédit Coopératif - compte courant	2 755.36	669.75	2 085.61	311.19
51250000 Crédit Agricole - Csl associations	400 083.33		400 083.33	-
Charges constatées d'avance		1 333.25	-1 333.25	-100.00
48600000 Charges constatées d'avance		1 333.25	-1 333.25	-100.00
<b>TOTAL III</b>	<b>1 618 114.03</b>	<b>1 063 158.27</b>	<b>554 955.76</b>	<b>52.20</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 626 563.72</b>	<b>1 370 205.93</b>	<b>256 357.79</b>	<b>18.71</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2022	31/12/2021			
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		30 000.00	-30 000.00		-100.00
10688000 Réserves diverses		30 000.00	-30 000.00		-100.00
Report à nouveau		-26 026.42	26 026.42		-100.00
11900000 Report à nouveau déficitaire (solde débiteur)		-26 026.42	26 026.42		-100.00
Excédent ou déficit de l'exercice					
	Situation nette	5 000.00	8 973.58	-3 973.58	-44.28
Fonds propres consommables	1 287 118.36	1 011 268.36	275 850.00		27.28
10810000 Dotations consommables	45 431.47	41 457.89	3 973.58		9.58
10811000 Dot. consommables Legs RUFFIE - Clocheville	1 185 285.56	984 906.65	200 378.91		20.34
10811100 Dot. consommables - Legs RUFFIE FG	54 119.84		54 119.84		-
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	37 447.92		37 447.92		-
10813100 Dot. consommables - Legs Tirel FG	8 220.28		8 220.28		-
10890000 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-48 526.15	-15 096.18	-33 429.97		-221.45
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL I	1 292 118.36	1 020 241.94	271 876.42	26.65
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	257 983.99	299 538.54	-41 554.55		-13.87
19600000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	22 338.90	20 389.39	1 949.51		9.56
19603000 Fonds dédiés recherche	7 665.75	7 255.75	410.00		5.65
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			
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			
19613000 "Fonds dédiés projet ""Les yeux dans les étoiles"""	409.50	393.10	16.40		4.33
19614000 Fonds dédiés projet Art dans les couloirs	1 803.50	1 803.50			
19615000 Fonds dédiés - Projet terrasse - Ermitage	638.53	638.53			

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
19619000 "Fonds dédiés ""Recherche hématologie""	1 717.20	323.20	1 394.00	431.58
19620000 Fonds dédiés "Projet Cancer dig."		40 246.50	-40 246.50	-100.00
19622000 "Fonds dédiés ""Oncologie pédiatrique""	12 466.60	4 004.20	8 462.40	211.36
19624000 Fonds dédiés Clocheville	7 408.17	12 512.30	-5 104.13	-40.79
19626000 Fonds dédiés Projets Cancéro. Pr. BARBE	40 405.91	34 055.01	6 350.90	18.65
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	14 508.85	-11 147.56	-76.84
19632000 Fonds dédiés - Projet Dououreux chroniques	14 010.00	14 010.00		
19634000 "Fonds dédié ""Recherche sur les maladies infantiles""	1 343.00	974.00	369.00	37.89
19635000 "Fonds dédié ""néonatal""	10 949.55	10 778.17	171.38	1.60
19636000 Fonds dédiés - Projet Alzheimer - CMRR	1 692.51	2 475.00	-782.49	-31.60
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	770.80	713.40	57.40	8.13
19645000 Fonds dédiés - Espace entrainement auditif		4 690.40	-4 690.40	-100.00
19646000 Fonds dédiés - Projet Musicare		2 179.90	-2 179.90	-100.00
19648000 Fonds dédiés - COVID Condition de vie équipes	34 236.35	34 039.55	196.80	0.58
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		
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		
19666000 Fonds dédiés - Hypnose pour s'apaiser		151.70	-151.70	-100.00
19666800 Fonds dédiés - Service Consultations Maxillo & Neuro chir. ...	410.00	410.00		
19666900 Fonds dédiés - Un espace d'échanges chaleureux en pédiat..	123.42	98.40	25.02	25.51
19667000 Fonds dédiés - Projet Endoscopie bronchique	1 722.00	1 640.00	82.00	5.00
19668000 Fonds dédiés - Jardin de Clocheville	502.52	11 750.60	-11 248.08	-95.72
19669000 Fonds dédiés - Ostéoporose	4 981.91	3 280.00	1 701.91	51.89
19671000 Fonds dédiés - EMDR, des outils pour une meilleure pratique	607.89	3 792.50	-3 184.61	-83.97
19672000 Fonds dédiés - Pictos mouv' en gériatrie		147.60	-147.60	-100.00
19673000 Fonds dédiés - Cyclevie	1 066.00		1 066.00	-
19675000 Fonds dédiés - Maison des femmes	1 463.70		1 463.70	-
19676000 Fonds dédiés - De la couleur en pédiatrie	442.80		442.80	-
19677000 Fonds dédiés - La cynothérapie en psychiatrie adulte	943.00		943.00	-
19678000 Fonds dédiés - Service hémodialyse pédiatrique	6 756.80		6 756.80	-
19679000 Fonds dédiés - Accueil des enfants et fratries en réanimati...	5 043.00		5 043.00	-
19680000 Fonds dédié "Oncologie"	15 810.06	15 588.66	221.40	1.42
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	-
19690000 Fonds dédiés "Les activités thérapeutiques créer des liens"	61.40	61.40		
<b>TOTAL III</b>	<b>257 983.99</b>	<b>299 538.54</b>	<b>-41 554.55</b>	<b>-13.87</b>
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				

	Solde		Variation	
PASSIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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	76 031.37	50 035.45	25 995.92	51.96
40100000 Fournisseurs	2 041.80	1 517.20	524.60	34.61
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parv...	73 989.57	48 518.25	25 471.32	52.50
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	430.00	390.00	40.00	10.26
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	430.00	390.00	40.00	10.26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	76 461.37	50 425.45	26 035.92	51.63
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 626 563.72	1 370 205.93	256 357.79	18.71

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	12 280.00		12 280.00	-
70730000 Ventes de dons en nature	12 280.00		12 280.00	-
- dont ventes de dons en nature	12 280.00		12 280.00	-
70730000 Ventes de dons en nature	12 280.00		12 280.00	-
Ventes de prestations de services	286.60	1 080.00	-793.40	-73.43
70880000 Autres produits d'activités annexes	286.60	1 080.00	-793.40	-73.43
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	33 429.97	15 096.18	18 333.79	121.45
75320000 Quotes-parts de dotation comptable virée au compte d...	33 429.97	15 096.18	18 333.79	121.45
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	71 627.00	172 814.81	-101 187.81	-58.55
75411100 Dons manuels FG	12 892.86	31 106.66	-18 213.80	-58.55
75411200 Dons manuels affectés à un projet	58 734.14	141 708.15	-82 974.01	-58.55
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
67540000 Immobilisations reçues en legs ou donations	-300 000.00		-300 000.00	-
77540000 Immobilisations reçues en legs ou donations destinées à ê...	300 000.00		300 000.00	-
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	87 535.38	232 922.11	-145 386.73	-62.42
78960000 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la génér...	87 535.38	232 922.11	-145 386.73	-62.42
Autres produits	2.00		2.00	-
75800000 Produits divers de gestion courante	2.00		2.00	-
<b>TOTAL I</b>	<b>205 160.95</b>	<b>421 913.10</b>	<b>-216 752.15</b>	<b>-51.37</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	1 067.47	605.34	462.13	76.36
60710000 Achats Mugs	1 067.47		1 067.47	-
60720000 Achats kits coloriage		605.34	-605.34	-100.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	57 031.33	45 741.60	11 289.73	24.68
60610000 Fournitures non stockables (eau, énergie ....)	138.24	207.57	-69.33	-33.65
61350000 Locations mobilières	5 948.43	4 201.44	1 746.99	41.59
61350400 Locations Inexweb	134.40	129.60	4.80	3.08
61610000 Multirisques	349.04	293.84	55.20	18.71
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences		960.00	-960.00	-100.00
62100000 Personnel extérieur à l'association	24 229.50	22 873.48	1 356.02	5.93
62260000 Honoraires	7 465.45	7 881.80	-416.35	-5.29
62310000 Communications	16 667.90	3 579.00	13 088.90	365.72
62330000 Manifestations organisées par FDD		1 230.00	-1 230.00	-100.00
62400000 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du p...	840.00		840.00	-
62510000 Voyages et déplacements		745.24	-745.24	-100.00
62650000 Téléphone	742.80	70.80	672.00	946.48
62700000 Services bancaires et assimilés	515.57	18.83	496.74	+1 000.00
62880000 Formations		3 550.00	-3 550.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Aides financières	100 288.69	266 669.01	-166 380.32	-62.39
65711000 Aides financières - Projet Coviquet		20 974.88	-20 974.88	-100.00
65712000 Aides financières - "Jamais la première fois sur le patient"		2 755.66	-2 755.66	-100.00
65713000 Aides financières - Projet numérique Clocheville Bliss	2 198.40	44 767.74	-42 569.34	-95.09
65715000 Dépenses projet California optos		62 270.94	-62 270.94	-100.00
65718000 Aides financières octroyées - "néonate"		581.15	-581.15	-100.00
65721000 Aides financières soins REVI		53.98	-53.98	-100.00
65723000 Aides financières CRA		2 400.00	-2 400.00	-100.00
65725000 Dépenses projet " Au coeur de soins"	1 906.46	34 452.74	-32 546.28	-94.47
65727000 Dépenses projet Urgences	549.20	7 505.77	-6 956.57	-92.69
65729000 Financement du projet Salle d'attente en cancérologie - ét...		4 200.00	-4 200.00	-100.00
65731000 Dépenses & Aides financières Projet terrasse thérapeutique		204.63	-204.63	-100.00
65733000 Aides financières - Projet Salle des familles Hepato gastro		1 276.00	-1 276.00	-100.00
65734000 Aides financières - Projets Ecoute musicale	2 808.00		2 808.00	-
65737000 Aides financières - Projet Alzheimer	782.49		782.49	-
65738000 Aides financières - besoins COVID		26 907.00	-26 907.00	-100.00
65739000 Dépenses projets pédiatriques		9 163.81	-9 163.81	-100.00
65740000 Aides financières Anaconda		40 000.00	-40 000.00	-100.00
65741000 Aides financières Dépenses projets salon Apaisement psy		9 154.71	-9 154.71	-100.00
65742000 Aides financières - Enfants victimes de violence	11 688.76		11 688.76	-
65743000 Aides financières - EMDR des outils pour une meilleure pra...	3 840.61		3 840.61	-
65745000 Aides financières - Picto Mouv en gériatrie	2 390.99		2 390.99	-
65746000 Aides financières - Jardin de Clocheville	11 248.08		11 248.08	-
65747000 Aides financières - Promenade hypnotique en pédiatrie	6 395.87		6 395.87	-
65748000 Aides financières - Cancers digestifs	40 246.50		40 246.50	-
65749000 Aides financières - Espace entraînement auditif	6 093.33		6 093.33	-
65750200 Aide financière "Projet Hypnose"	10 140.00		10 140.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	997.97	969.48	28.49	2.99
68110000 Dotations aux amortissements sur immobilisations incorp...	997.97	969.48	28.49	2.99
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	45 980.83	107 961.25	-61 980.42	-57.41
68960000 Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosit...	45 980.83	107 961.25	-61 980.42	-57.41
Autres charges	9.00		9.00	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	9.00		9.00	-
<b>TOTAL II</b>	<b>205 375.29</b>	<b>421 946.68</b>	<b>-216 571.39</b>	<b>-51.33</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-214.34</b>	<b>-33.58</b>	<b>-180.76</b>	<b>538.30</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16.85	15.45	1.40	13.33
76210000 Revenus des titres immobilisés	16.85	15.45	1.40	13.33
Autres intérêts et produits assimilés	199.99	20.38	179.61	900.00
76810000 Intérêts des comptes financiers débiteurs	199.99	20.38	179.61	900.00
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>216.84</b>	<b>35.83</b>	<b>181.01</b>	<b>505.19</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>216.84</b>	<b>35.83</b>	<b>181.01</b>	<b>505.19</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>2.50</b>	<b>2.25</b>	<b>0.25</b>	<b>11.11</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</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>				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	2.50	2.25	0.25	50.00
69520000 Impôts sur les sociétés des personnes morales à but no...	2.50	2.25	0.25	50.00
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>205 377.79</b>	<b>421 948.93</b>	<b>-216 571.14</b>	<b>-51.33</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>205 377.79</b>	<b>421 948.93</b>	<b>-216 571.14</b>	<b>-51.33</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>				



# In Extenso

IN EXTENSO TOURS NORD  
25 Rue de la Milletière  
37074 Tours cedex 2

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