

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

**FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU
C/O DIRECTOIRE BUSINESS VENDOME
5, rue de Castiglione
75001 PARIS**

- :: :: :: :: :

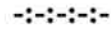
**COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2024**

- :: :: :: :: :

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2024

SOMMAIRE



RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

DETAIL DES POSTES

FIDUCIAIRE HAUSSMANN

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Nous avons dressé les comptes annuels du **FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU**.

Ces documents, établis selon les principes comptables généralement admis en France concernent l'exercice clos le 31 décembre 2024 qui couvre la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Ces comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	€	1 298 721,09
- Ressources	€	33 799,12
- Insuffisance nette comptable	€	(37 147,90)

Fait à Paris, le 5 juin 2025


Bertrand VACHON

Expert-comptable

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	193 632		193 632	14,91	193 632	14,52
. Constructions	451 808	13 795	438 013	33,73	443 033	33,22
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	51 978	9 344	42 633	3,28	46 099	3,46
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	697 417	23 139	674 278	51,92	682 763	51,19
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 860		1 860	0,14		
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	593 477	5 621	587 856	45,26	597 552	44,80
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	34 727		34 727	2,67	53 358	4,00
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	630 064	5 621	624 443	48,08	650 910	48,81
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 327 481	28 760	1 298 721	100,00	1 333 674	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	562 522	43,31	562 522	42,18
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	-49 640	-3,81	525	0,04
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 148	-2,85	-50 164	-3,75
Situation nette (sous total)	475 734	36,63	512 882	38,46
Fonds propres consommables	810 709	62,42	810 709	60,79
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 286 443	99,05	1 323 591	99,24
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 848	0,22	2 867	0,21
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 426	0,49	5 454	0,41
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	3 004	0,23	1 762	0,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	12 278	0,95	10 083	0,76
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 298 721	100,00	1 333 674	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Cotisations									
Ventes de biens et services									
- Ventes de biens									
- dont ventes de dons en nature									
- Ventes de prestations de services									
- dont parrainages									
Produits de tiers financeurs									
- Concours publics et subventions d'exploitation									
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible									
- Ressources liées à la générosité du public									
- Dons manuels									
- Mécénats									
- Legs, donations et assurances-vie				29 156		-29 156		-100,00	
- Contributions financières									
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges									
Utilisations des fonds dédiés									
Autres produits		33 799		33 491		308		0,92	
Total des produits d'exploitation (I)		33 799		62 647		-28 848		-46,04	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks									
Autres achats et charges externes		70 853		100 598		-29 745		-29,56	
Aides financières									
Impôts, taxes et versements assimilés		3 401		5 941		-2 540		-42,74	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		8 485		8 385		100		1,19	
Dotations aux provisions									
Reports en fonds dédiés									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)		82 739		114 923		-32 184			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-48 940		-52 276		3 336		6,38	
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés		4 746		4 330		416		9,61	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 795		291		5 504		N/S	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		13 694		3 508		10 186		290,36	
Total des produits financiers (III)		24 234		8 128		16 106		198,15	
CHARGES FINANCIERES:									
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions									
Intérêts et charges assimilées		4 143		4 174		-31		-0,73	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements		8 299		2 112		6 187		292,95	
Total des charges financières (IV)		12 442		6 286		6 156		97,93	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		11 792		1 842		9 950		540,17	

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-37 148		-50 434		13 286	26,34
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			270		-270	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (V)			270		-270	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VI)						
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			270		-270	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	58 033		71 045		-13 012	-18,31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	95 181		121 209		-26 028	-21,46
EXCEDENT OU DEFICIT	-37 148		-50 164		13 016	25,95
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

NOTE AUX COMPTES ANNUELS

- :: - :: - :: :

NOTE 1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la protection de la personne et de l'œuvre artistique de Jeanne **MOREAU**, au soutien de la création théâtrale, cinématographique, au développement du cinéma, des écoles et au soutien d'œuvres pour enfants.

Il exerce uniquement des actions de nature philanthropique, éducative, culturelle dans le milieu du théâtre, du cinéma et d'œuvres pour enfants.

Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a également pour objet de contribuer à la constitution de la dotation nécessaire à la création de la Fondation **JEANNE MOREAU** qui sera constituée ultérieurement.

NOTE 2 – RAPPEL DES FAITS CARACTERISTIQUES DES EXERCICES 2021 A 2024

2.1. Le Fonds de Dotation **JEANNE MOREAU** a été créé le 1^{er} août 2017 par testament au lendemain du décès de Melle Jeanne **MOREAU** le 31 juillet 2017.

Le patrimoine du Fonds de Dotation est composé de biens et droits qui ont été légués par Melle Jeanne **MOREAU** à titre gratuit et irrévocable.

2.2. K€ 400 ont été transférés du compte Fonds Propres au compte Fonds de Dotation consommable conformément à la décision du CA du 19 septembre 2020 pour un total au 31 décembre 2020 de K€ 1 000.

Conformément à la décision du CA du 30 juin 2021, K€ 300 ont été transférés afin de porter à K€ 1 300 la part consommable du Fonds de Dotation.

2.3. Le Fonds de Dotation a acquis en date du 1^{er} juillet 2021 un appartement Rue Saint Jacques pour un montant de K€ 655.

Des travaux de rénovation, débutés en 2021, se sont terminés fin mars 2022 pour une valeur globale de K€ 50.

Il convient de relever que le Fonds de Dotation a mis fin au bail de location de l'appartement Square du Louvres avec effet au 31 mars 2022.

2.4. Le 20 octobre 2023, le capital décès provenant de contrat de prévoyance conclu entre **AUDIENS** et Mme Jeanne **MOREAU** a été versé sur le compte en banque du Fonds de Dotation pour un montant de K€ 29.

Ce montant a été comptabilisé en produits d'exploitation.

NOTE 3 - PRINCIPALES METHODES UTILISEES ET COMMENTAIRES SUR LES COMPTES

Les comptes du **FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU** sont établis conformément au Règlement ANC n° 2018-06 modifié par le Règlement ANC n° 2020-08.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles se composent principalement d'un appartement Rue Saint Jacques à PARIS et des travaux de rénovation effectués et achevés en 2023.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de l'emplacement du bien.

Les taux suivants ont été retenus :

- Terrain : Non amortissable
- Structure : 90 ans
- Travaux : 15 ans

3.2. Autres créances

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

3.3. Charges constatées d'avance

Il s'agit des charges d'exploitation pour leur quote-part rattachable à l'exercice suivant.

3.4. Titres de placement

Les titres de placement sont comptabilisés à leur valeur d'entrée au 31 décembre 2019 et à leur prix d'acquisition au cours de l'exercice 2024.

A la clôture de l'exercice, la plus-value latente nette du portefeuille est de € 100 559.

Au 31 décembre 2024, une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour € 5 621 correspondant aux moins-values latentes de la période.

3.5. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

A ce poste figurent, notamment, les factures non parvenues à la clôture de l'exercice et comptabilisées pour leur valeur TTC.

3.6. Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales ont fait l'objet de provisions correspondant aux charges de l'exercice.

3.7. Fonds propres

3.7.1. Fonds propres avec droit de reprise

Le montant de la dotation du fonds est inscrit au compte « Fonds propres avec droit de Reprise ».

En effet, conformément à l'Article 5.4. des statuts, la dotation du fonds pourra être consommée par décision du Conseil d'Administration aux fins de réalisation de son objet.

Les quotes-parts transférées en dotation consommables sont portées au débit de ce compte.

En revanche, le montant de la dotation peut être augmenté en application de l'Article 5.1. des statuts. Les sommes sont alors portées au crédit de ce compte.

3.7.2. Dotation consommable

Conformément aux dispositions de la Loi du 4 août 2008 et du décret du 11 février 2009, par décision du Conseil d'Administration, la dotation en capital pourra être consommée pour les besoins de la réalisation de l'objet du Fonds.

Le Conseil d'Administration a décidé le 30 juin 2021 de porter la dotation consommable à K€ 1 300.

3.7.3. Dotation consommable inscrite au compte de résultat

Aucune dotation n'a été comptabilisée sur l'année.

3.8. Historique des comptes de fonds propres**1. Fonds propres avec droit de reprise**

Montant initial	€	1 262 521,71
Transfert part consommable		
- CA 03/04/2019		(600 000,00)
- CA 18/09/2020		(400 000,00)
- CA 30/06/2021		(300 000,00)
	€	<u><u>562 521,71</u></u>

2. Dotation consommable

- CA 03/04/2019	600 000,00
- CA 18/09/2020	400 000,00
- CA 30/06/2021	300 000,00
	<u><u>1 300 000,00</u></u>

3. Dotation consommable inscrite au compte de résultat

Perte 2018	€	(289 290,95)
Perte 2019		(200 000,00)
	€	<u><u>(489 290,95)</u></u>

4. Report à nouveau créateur

Bénéfice 2019	10 738,93
Bénéfice 2020	49 299,91
Perte 2021	(17 533,97)
Perte 2022	(41 980,36)
Perte 2023	(50 164,03)
	<hr/>
€	<u>(49 639,52)</u>

5. Insuffisance de l'exercice

€ **(37 147,40)**

Total 1 + 2 + 3 + 4 + 5 € **1 286 443,34**

3.9. Ressources du Fonds

Les ressources annuelles du Fonds se composent :

- De sa dotation initiale ;
- Des revenus de cette dotation ;
- Des ressources nées des prestations artistiques de Melle Jeanne **MOREAU** ;
- Des dons manuels ;
- Des revenus de capitaux mobiliers ;
- De revenus fonciers éventuels ;
- Des ressources créées à l'occasion des manifestations exceptionnelles ;
- Des subventions qui pourraient lui être accordées à titre exceptionnel ;
- Du produit de son activité, de ventes et rétributions pour services rendus.

En outre, le Fonds de Dotation pourra demander à l'autorité administrative l'autorisation de faire appel à la générosité publique.

NOTE 4 – FISCALITE

Afin de déterminer le taux d'exonération correspondant à la part non consommable et de suivre l'affectation des actifs constitutifs de la dotation, un tableau de suivi des éléments non consommables et consommables a été mis en place :

	01/01/2024 en €		31/12/2024 en €	
	Non consommable	Consommable	Non consommable	Consommable
Bien immobilier		682 763		674 278
Valeurs mobilières	562 522	99 804	562 522	65 682
Total	562 522	782 567	562 522	739 960

Pourcentage non
consommable

42%

43%

Taux exonéré

43%

Répartitions des produits de
l'année 2024 (€ 58 033)

Produits lucratifs	24 234	10 301	Inférieur au plancher de € 73 518
Produits non lucratifs	33 799	14 366	
Total	58 033		

Imposition sur les bénéfices

Non applicable car part lucrative est inférieure au plancher de € 73 518

NOTE 5 – IMMOBILISATIONS**5.1. Etat des immobilisations**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	193 632		
Constructions sur sol propre	451 808		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	51 977		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	697 417		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	-		-
TOTAL GENERAL	697 417		0

	Diminutions		Valeur brute	Réev. Lég.
	Par	Par	immob. à	Val.
	virement	cession ou	fin	Origine à
	de pst à pst	mise HS	exercice	fin
				exercice
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			193 632	
Constructions sur sol propre			451 808	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			51 978	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			697 418	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		-		-
TOTAL GENERAL		<u>0</u>	<u>697 418</u>	

5.2. Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	8 775	5 020		13 795
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	5 879	3 465		9 344
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	14 654	8 485		23 139
TOTAL GENERAL	<u>14 654</u>	<u>8 485</u>		<u>23 139</u>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice	Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.
	Linéaire	Dégressif Exception. Dotations Reprises
Frais d'établissement, recherche		
Autres immobilisations incorporelles		
Terrains		
Constructions sur sol propre	5 020	
Constructions sur sol d'autrui		
Installations générales, agencements constructions		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
Installations générales, agencements divers	3 465	
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL	8 485	
TOTAL GENERAL	<u>8 485</u>	

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2024

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

-:-:-

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	193 631,91		193 631,91	14,91	193 631,91	14,52
211000 Terrain - 236 rue ST Jacques	193 631,91		193 631,91	14,91	193 631,91	14,52
. Constructions	451 807,78	13 794,92	438 012,86	33,73	443 032,95	33,22
213100 APPART 263 Rue ST Jacques	451 807,78		451 807,78	34,79	451 807,78	33,88
281310 Amortissement Apprt St Jacques		13 794,92	-13 794,92	-1,05	-8 774,83	-0,65
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	51 977,58	9 344,22	42 633,36	3,28	46 098,53	3,46
218100 Travaux Appart Rue St Jacques	51 977,58		51 977,58	4,00	51 977,58	3,90
281810 Amortissement Travaux		9 344,22	-9 344,22	-0,71	-5 879,05	-0,43
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	697 417,27	23 139,14	674 278,13	51,92	682 763,39	51,19
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 859,69		1 859,69	0,14		
418100 FACTURE A ETABLIR	1 859,69		1 859,69	0,14		
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement	593 477,07	5 620,60	587 856,47	45,26	597 552,38	44,80
503100 Titres LAZARD	593 477,07		593 477,07	45,70	608 967,50	45,66
590300 Dépréciations VMP		5 620,60	-5 620,60	-0,42	-11 415,12	-0,85
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	34 726,80		34 726,80	2,67	53 358,07	4,00
512100 LAZARD - Cpte FONDS J. MOREAU	7 564,13		7 564,13	0,58	3 261,43	0,24
512220 BNP - Cptes courant FONDS J. MOREAU	27 162,67		27 162,67	2,09	50 096,64	3,76
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	630 063,56	5 620,60	624 442,96	48,08	650 910,45	48,81
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 327 480,83	28 759,74	1 298 721,09	100,00	1 333 673,84	100,00

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2024

DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

-:-:-

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires	562 521,71	43,31	562 521,71	42,18
103400 Fonds propres avec droit de re	562 521,71	43,31	562 521,71	42,18
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	-49 639,52	-3,81	524,51	0,04
110000 RAN Crédeur	524,51	0,04	524,51	0,04
119000 RAN d biteur	-50 164,03	-3,85		
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 147,90	-2,85	-50 164,03	-3,75
Situation nette (sous total)	475 734,29	36,63	512 882,19	38,46
Fonds propres consommables	810 709,05	62,42	810 709,05	60,79
108200 Dotations consommables	1 300 000,00	100,10	1 300 000,00	97,48
108900 Dot. consommable inscrites CR	-489 290,95	-37,66	-489 290,95	-36,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 286 443,34	99,05	1 323 591,24	99,24
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 848,15	0,22	2 866,70	0,21
518100 Intérêts courus à payer	2 848,15	0,22	2 866,70	0,21
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 426,00	0,49	5 454,30	0,41
408100 Factures non parvenues	6 426,00	0,49	5 454,30	0,41
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	3 003,60	0,23	1 761,60	0,13
444000 Impôt sur les sociétés	609,60	0,05	609,60	0,05
448200 Etat - charges & payer	2 394,00	0,18	1 152,00	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	12 277,75	0,95	10 082,60	0,76
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 298 721,09	100,00	1 333 673,84	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

FONDS DE DOTATION JEANNE MOREAU

31 décembre 2024

3

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

-:-:-

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Cotisations									
Ventes de biens et services									
- Ventes de biens									
- dont ventes de dons en nature									
- Ventes de prestations de services									
- dont parrainages									
Produits de tiers financeurs									
- Concours publics et subventions d'exploitation									
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible									
- Ressources liées à la générosité du public									
- Dons manuels									
- Mécénats									
- Legs, donations et assurances-vie									
754300 Capital décès									
- Contributions financières									
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges									
Utilisations des fonds dédiés									
Autres produits									
751600 Droit d'auteur et de reproduct									
Total des produits d'exploitation (I)		33 799,12		62 647,13		-28 848		-46,04	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks									
Autres achats et charges externes									
606100 Fournitures non stockables									
606400 Fournitures administratives									
613100 Domiciliation									
613500 Hébergement nom de domaine									
614100 Charges co-pro Rue St Jacques									
615000 Entretien									
615400 Entretien locaux									
616000 Assurance									
618000 Services extérieurs									
622000 Honoraires									
622200 Y.BIRAQUE D'APPREMONT-ces									
622600 Honoraires administratifs									
622630 Honoraires comptables									
623400 Cadeaux									
623800 Mécénat									
625500 Frais de d'm'nagement									
626000 Frais postaux									
627000 Frais bancaires									
627100 Frais/titres									
628000 Divers									
Aides financières									
Impôts, taxes et versements assimilés									
635110 Taxe habitation et logements vacants									
635120 Taxe Fonci're									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements et aux dépréciations									
681120 Dotation aux amort. corp.									
Dotations aux provisions									
Reports en fonds dédiés									

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	82 739,24	114 923,49	-32 184	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-48 940,12	-52 276,36	3 336	6,38
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4 745,99	4 329,52	416	9,61
764000 Revenus des valeurs mobilières	4 745,99	4 329,52	416	9,61
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 794,52	291,13	5 503	N/S
786620 Reprises/prov pour dep imm	5 794,52	291,13	5 503	N/S
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	13 693,82	3 507,61	10 186	290,45
767000 Revenu des valeurs mobilières	13 693,82	3 507,61	10 186	290,45
Total des produits financiers (III)	24 234,33	8 128,26	16 106	198,15
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 142,88	4 173,95	-31	-0,73
661600 LAZARD-com gestion 1S20	4 142,88	4 173,95	-31	-0,73
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements	8 299,23	2 111,98	6 188	293,13
667000 Pertes sur valeur mobilière	8 299,23	2 111,98	6 188	293,13
Total des charges financières (IV)	12 442,11	6 285,93	6 157	97,96
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 792,22	1 842,33	9 950	540,17
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-37 147,90	-50 434,03	13 287	26,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		270,00	-270	-100,00
778800 Produits exceptionnels divers ventes aux enchères		270,00	-270	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)		270,00	-270	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		270,00	-270	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	58 033,45	71 045,39	-13 012	-18,31
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	95 181,35	121 209,42	-26 028	-21,46
EXCEDENT OU DEFICIT	-37 147,90	-50 164,03	13 017	25,95

Fonds de dotation JEANNE MOREAU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						