

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki



Comptes Annuels

Du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023

ACTIF	Exercice du	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outil. ind.					
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		852,00	216,00	-636,00	294,44
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		62 584,38	62 439,58	144,80	0,23
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)		63 436,38	62 655,58	780,80	1,25
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		63 436,38	62 655,58	780,80	1,25

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
<i>Situation nette (sous total)</i>				
Fonds propres consommables	59 467,84	57 596,38	1 871,46	3,25
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	59 467,84	57 596,38	1 871,46	3,25
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
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				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 968,54	5 059,20	-1 090,66	-21,56
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	3 968,54	5 059,20	-1 090,66	-21,56
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 436,38	62 655,58	780,80	1,25

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	7 155,74	2 889,60
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	7 155,74	2 889,60
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	216,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	216,00	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	7 371,74	2 889,60
EXCÉDENT		
TOTAL GÉNÉRAL	7 371,74	2 889,60

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	6 128,54	2 889,60
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	811,20	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	6 939,74	2 889,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	432,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	432,00	
TOTAL DES PRODUITS	7 371,74	2 889,60
DÉFICIT		
TOTAL GÉNÉRAL	7 371,74	2 889,60

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	6 128,54		2 889,60	
+ Ressources liées à la générosité du public	811,20			
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	7 155,74		2 889,60	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	-216,00			
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-216,00			
+ Autres Produits				
- Autres Charges				
+ Produits exceptionnels	432,00			
- Charges exceptionnelles	216,00			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ				
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT				
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET				

ACTIF <i>Exercice du</i>	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	01/01/22 au 31/12/22 Valeur nette	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	852,00		852,00	
4090000000 fournisseurs debiteurs	852,00		852,00	
Autres		216,00	-216,00	-100,00
401000010 fournisseurs divers		216,00	-216,00	-100,00
Disponibilités	62 584,38	62 439,58	144,80	0,23
5121000000 crédit agricole	62 584,38	62 439,58	144,80	0,23
TOTAL (II)	63 436,38	62 655,58	780,80	1,25
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 436,38	62 655,58	780,80	1,25

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Excédent ou déficit de l'exercice				
<i>Situation nette (sous total)</i>				
Fonds propres consommables	59 467,84	57 596,38	1 871,46	3,25
1080000000 dotation consommables	90 439,56	82 439,56	8 000,00	9,70
1089000000 dotation consommables	-30 971,72	-24 843,18	-6 128,54	-24,6
TOTAL (I)	59 467,84	57 596,38	1 871,46	3,25
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 968,54	5 059,20	-1 090,66	-21,56
401000008 novances		1 684,80	-1 684,80	-100,00
408800000 fournisseurs fnp	3 968,54	3 374,40	594,14	17,61
TOTAL (IV)	3 968,54	5 059,20	-1 090,66	-21,56
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	63 436,38	62 655,58	780,80	1,25

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉ

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	7 155,74	2 889,60
6150000000 entretiens et reparations	2 820,00	
6226010000 honoraires comptable	939,74	873,60
6226020000 honoraires avocat	1 800,00	360,00
6226030000 commissaire aux comptes	1 596,00	1 440,00
6250000000 déplacements, missions recept		216,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	7 155,74	2 889,60
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	216,00	
6788000000 charges except diverses	216,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	216,00	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	7 371,74	2 889,60
EXCÉDENT		
TOTAL GÉNÉRAL	7 371,74	2 889,60

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	6 128,54	2 889,60
<i>753200000 consommation de la dotation</i>	6 128,54	2 889,60
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	811,20	
<i>754320000 legs ou donations</i>	811,20	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	6 939,74	2 889,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	432,00	
<i>778800000 produits exceptionnels divers</i>	432,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	432,00	
TOTAL DES PRODUITS	7 371,74	2 889,60
DÉFICIT		
TOTAL GÉNÉRAL	7 371,74	2 889,60

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable 7532000000 CONSOMMATION DE LA DOTATION	6 128,54 6 128,54		2 889,60 2 889,60	
+ Ressources liées à la générosité du public 7543200000 LEGS OU DONATIONS	811,20 811,20			
- Autres achats et charges externes 6150000000 entretiens et reparations 6226010000 honoraires comptable 6226020000 honoraires avocat 6226030000 commissaire aux comptes 6250000000 déplacements, missions recept	7 155,74 2 820,00 939,74 1 800,00 1 596,00		2 889,60 873,60 360,00 1 440,00 216,00	
VALEUR AJOUTÉE	-216,00			
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-216,00			
+ Produits exceptionnels 7788000000 produits exceptionnels divers	432,00 432,00			
- Charges exceptionnelles 6788000000 CHARGES EXCEPT DIVERSES	216,00 216,00			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ				
COÛT DE FINANCEMENT				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT				
RÉSULTAT NET				

Annexes comptables

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ECARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 63 436,38 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0 Euro.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le fonds de dotation GEOFFROY KIPPELEN a été créé le 1er mars 2017 par Monsieur James PELLOUX.

Le fonds a été constitué avec une dotation initiale de 15 000 € en numéraire versée par le fondateur Monsieur PELLOUX.

L'objet du fonds de dotation est le soutien de tout projet ou activité d'intérêt général concourant à la défense de l'environnement naturel, à la prévention d'espaces naturels boisés ou non, et visant à mettre en oeuvre toutes actions devant permettre un meilleur équilibre de la biodiversité.

Des dons ont été versés sur l'exercice à hauteur de 8 000 euros. Cette somme a été intégralement comptabilisée en dotation consommable.

Note sur la variation des fonds propres

La variation des fonds propres peut s'expliquer ainsi :

- Dons perçus sur la période : 8 000 euros,
- Dons consommés sur la période : 6 129 euros.

Le fonds de dotation n'a dégagé aucun résultat au titre de l'exercice 2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des



ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Contributions volontaires

Des locaux sont mis à dispositions par :

- la SCI Marie à la Chapelle de Guinchay
- l'instituts des Boccards

Afin d'assurer la gestion quotidienne du fonds de dotation (réunion, tenue administrative), Monsieur et Madame Pelloux apportent leurs contributions afin de mener à bien l'objet social de la structure : entretien des terres, sauvegarde des graines,...

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)					
Charges constatées d'avance					
TOTAUX					
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				
	Créances reçues par legs ou donations				

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Excédent ou déficit de l'exercice			11 403,74	11 403,74	
Fonds propres consommables	57 596,38		32 843,18	30 971,72	59 467,84
TOTAUX	57 596,38		44 246,92	42 375,46	59 467,84

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		3 968,54	3 968,54		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 968,54	3 968,54		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ASSOC Fonds de dotation Geoffroy Ki

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat Charges	4
Compte de résultat Produits	5
Soldes intermédiaires de gestion	6
Détail Bilan Actif	7
Détail Bilan Passif	8
Détail Compte Résultat Charges	9
Détail Compte Résultat Produits	10
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	11
Annexes comptables	12
Annexe	13