



COMPTES ANNUELS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

C/o La Table Ronde Française
18 Rue Berthollet

75005 PARIS 05

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 84336127000013

YZICO SAS - 2, Rue Georges de la Tour CS 90505 54000 NANCY - Tél : 0383270800

Siège social : 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy - Tél : 03 83 67 69 00

SAS au capital de 17 517 000 €, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.
Membre de la CRCC Est. SIREN n°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

Yzico.fr

SOMMAIRE

| | |
|---|-----------|
| Comptes Annuels | 3 |
| Attestation/Rapport | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de Résultat | 7 |
| Détail des Comptes | 9 |
| Bilan Actif détaillé | 10 |
| Bilan Passif détaillé | 11 |
| Compte de Résultat détaillé | 12 |
| Etats de Gestion | 15 |
| Solde Intermédiaire de Gestion | 16 |
| Solde Intermédiaire de Gestion détaillé | 17 |
| Annexes Comptables | 19 |



Comptes Annuels



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 14/10/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|--------------|
| Total ressources | 569 480,32 € |
| Résultat net comptable | 24 276,79 € |
| Total du bilan | 303 808,73 € |

Fait à NANCY,
Le 11/06/2025.

Marie-Noëlle PHILIPPON,
Expert-comptable.



| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 45 584 | 13 301 | 32 283 | 7 136 |
| 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 d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 490 | | 490 | 490 |
| TOTAL (I) | 46 074 | 13 301 | 32 773 | 7 626 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 3 000 | | 3 000 | 3 100 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 3 285 | | 3 285 | 7 605 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 264 697 | | 264 697 | 321 607 |
| Charges constatées d'avance | 54 | | 54 | 5 606 |
| TOTAL (II) | 271 036 | | 271 036 | 337 918 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 317 110 | 13 301 | 303 809 | 345 544 |

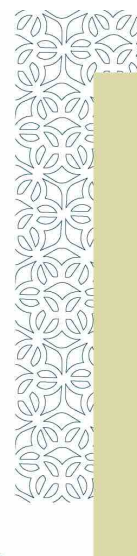
| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 201 442 | 201 442 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds 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 | 24 277 | |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 225 719 | 201 442 |
| Fonds propres consommables | 70 700 | 133 102 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 296 419 | 334 545 |
| 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 | 6 977 | 10 999 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 412 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | 7 390 | 10 999 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 303 809 | 345 544 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 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 | 62 402 | 19 347 |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 163 581 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | 336 829 | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 6 668 | 74 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 569 480 | 19 421 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | -1 036 | |
| Variation de stock | 100 | |
| Autres achats et charges externes | 506 711 | 16 337 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 718 | |
| Salaires et traitements | 18 990 | |
| Charges sociales | 7 015 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 10 104 | 3 033 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 602 | 50 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 545 204 | 19 421 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 24 277 | |
| 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 (III) | | |
| 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 (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 24 277 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 569 480 | 19 421 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 545 204 | 19 421 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 24 277 | |



Détail des Comptes



| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilitisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 45 584,00 | 13 301,40 | 32 282,60 | 7 136,20 |
| 20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ | 45 584,00 | | 45 584,00 | 22 334,00 |
| 28050000 AMORT. CONCESSIONS BREV. LIC. | | 13 301,40 | -13 301,40 | -15 197,80 |
| Immobilitisations corporelles | | | | |
| Immobilitisations financières | | | | |
| Autres | 490,00 | | 490,00 | 490,00 |
| 27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES | 490,00 | | 490,00 | 490,00 |
| TOTAL (I) | 46 074,00 | 13 301,40 | 32 772,60 | 7 626,20 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 3 000,00 | | 3 000,00 | 3 100,00 |
| 37000000 STOCK | 3 000,00 | | 3 000,00 | 3 100,00 |
| Créances | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 6 650,00 |
| 40910000 AVANCE ET ACOMPTE | | | | 6 650,00 |
| Autres | 3 285,00 | | 3 285,00 | 955,20 |
| 401YZI YZICO | 45,00 | | 45,00 | 955,20 |
| 46870000 PRODUITS À RECEVOIR | 3 240,00 | | 3 240,00 | |
| Disponibilités | 264 697,26 | | 264 697,26 | 321 606,81 |
| 51200001 CAISSE D'EPARGNE | 264 697,26 | | 264 697,26 | 321 606,81 |
| Charges constatées d'avance | 53,87 | | 53,87 | 5 605,94 |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 53,87 | | 53,87 | 5 605,94 |
| TOTAL (II) | 271 036,13 | | 271 036,13 | 337 917,95 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 317 110,13 | 13 301,40 | 303 808,73 | 345 544,15 |

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 201 442,41 | 201 442,41 |
| 10220000 FONDS STATUTAIRE | 201 442,41 | 201 442,41 |
| Réserves | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 276,79 | |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 225 719,20 | 201 442,41 |
| Fonds propres consommables | 70 700,02 | 133 102,33 |
| 10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES | | 62 402,31 |
| 10890000 DOT° CONSOMPTIBLE INSCRITE CR | 70 700,02 | 70 700,02 |
| TOTAL (I) | 296 419,22 | 334 544,74 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| TOTAL (II) | | |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 977,42 | 10 999,41 |
| Dettes fiscales et sociales | 412,09 | |
| 43702000 AG2R | 47,47 | |
| 43708000 PARITARISME | 53,16 | |
| 43800000 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOI | 17,10 | |
| 44863000 FORMATION CONTINUE | 294,36 | |
| TOTAL (IV) | 7 389,51 | 10 999,41 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 303 808,73 | 345 544,15 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 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 | 62 402,31 | 19 346,50 |
| 75320000 QUOTE PART DE DOTAT° VIRE CR | 62 402,31 | 19 346,50 |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 163 581,11 | |
| 75410000 DONS | 163 581,11 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | 336 829,00 | |
| 75440000 PARTICIPATIONS VDE | 336 829,00 | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 6 667,90 | 74,33 |
| 72100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 250,00 | |
| 75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE | 1 417,90 | 74,33 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 569 480,32 | 19 420,83 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | -1 035,87 | |
| 60900000 RRR OBTENUS SUR ACHATS | -1 035,87 | |
| Variation de stock | 100,00 | |
| 60370000 VARIATION STOCK | 100,00 | |
| Autres achats et charges externes | 506 710,98 | 16 337,36 |
| 60610000 ACHATS REPAS | 118 246,47 | |
| 60611000 ACHAT BOISSONS | 12 057,31 | |
| 60613000 MATERIEL - ANIMATIONS | 44 622,59 | |
| 60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU. | 1 615,19 | 13,00 |
| 60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX | 544,07 | 517,17 |
| 61122100 GARDIENNAGE | 1 821,60 | |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES | 850,00 | 850,00 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES | 542,39 | 516,18 |
| 61351000 LOCATION BATEAUX | 188 025,57 | |
| 61355000 LOCATION VEHICULE | 17 879,88 | |
| 61357000 LOCATION MATERIEL ANIMATION | 7 051,00 | |
| 61400000 CHARGES LOCATIVE | | 199,00 |
| 61560000 MAINTENANCE | 3 348,00 | |
| 61610000 MULTIRISQUES | 8 091,96 | 371,18 |
| 61840000 ANIMATIONS | 28 243,68 | 774,00 |
| 62260000 HONORAIRES | 4 507,00 | 3 226,00 |
| 62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS | 32 217,60 | 740,00 |
| 62340000 CADEAUX | 763,11 | 835,75 |
| 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | 23 820,05 | 7 173,98 |
| 62511500 HEBERGEMENTS | 11 548,52 | 446,62 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENT | 274,12 | 177,18 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS. | 640,87 | 327,30 |
| 62810000 COTISATION | | 170,00 |
| Aides financières | | |

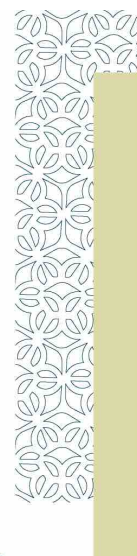
| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Impôts, taxes et versements assimilés | 717,84 | |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 129,12 | |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 588,72 | |
| Salaires et traitements | 18 989,76 | |
| 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS | 18 989,76 | |
| Charges sociales | 7 015,09 | |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 4 294,68 | |
| 64520000 COTISATIONS MUTUELLES | 284,82 | |
| 64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITE | 1 148,16 | |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC | 808,64 | |
| 64580000 PARITARISME | 53,16 | |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE | 425,63 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 10 103,60 | 3 033,47 |
| 68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES | 10 103,60 | 3 033,47 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 602,13 | 50,00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR. | 0,13 | 50,00 |
| 65820000 REMBOURSEMENT INSCRIPTION | 2 602,00 | |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 545 203,53 | 19 420,83 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 24 276,79 | |
| 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 (III) | | |
| 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 (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 24 276,79 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 569 480,32 | 19 420,83 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 545 203,53 | 19 420,83 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 24 276,79 | |





Etats de Gestion



| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 5 250,00 | 100,00 | | 100,00 |
| Ventes de biens | | | | |
| - Coût d'achat des biens vendus | 100,00 | | | |
| MARGE COMMERCIALE | -100,00 | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 5 250,00 | 100,00 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 5 250,00 | 100,00 | | |
| + Cotisations | | | | |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | | | | |
| + Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable | 62 402,31 | | 19 346,50 | |
| + Ressources liées à la générosité du public | 500 410,11 | | | |
| - Approvisionnements | -1 035,87 | -19,73 | | |
| - Autres achats et charges externes | 506 710,98 | | 16 337,36 | |
| - Aides financières | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 62 287,31 | | 3 009,14 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 717,84 | 13,67 | | |
| - Charges de personnel | 26 004,85 | 495,33 | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 35 564,62 | 677,42 | 3 009,14 | |
| + Autres produits | 1 417,90 | 27,01 | 74,33 | |
| - Autres charges | 2 602,13 | 49,56 | 50,00 | |
| + Produits exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 34 380,39 | 654,86 | 3 033,47 | |
| + 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 | 34 380,39 | 654,86 | 3 033,47 | |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | 10 103,60 | 192,45 | 3 033,47 | |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges | | | | |
| - Report en fonds dédiés | | | | |
| + Utilisations en fonds dédiés | | | | |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | | | | |
| RÉSULTAT NET | 24 276,79 | 462,42 | | |

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 5 250,00 | 100,00 | | 100,00 |
| MARGE COMMERCIALE | -100,00 | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 5 250,00 | 100,00 | | |
| 72100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 250,00 | 100,00 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 5 250,00 | 100,00 | | |
| + Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable | 62 402,31 | | 19 346,50 | |
| 75320000 QUOTE PART DE DOTAT° VIRE CR | 62 402,31 | | 19 346,50 | |
| + Ressources liées à la générosité du public | 500 410,11 | | | |
| 75410000 DONS | 163 581,11 | | | |
| 75440000 PARTICIPATIONS VDE | 336 829,00 | | | |
| - Approvisionnements | -1 035,87 | -19,73 | | |
| 60900000 RRR OBTENUS SUR ACHATS | -1 035,87 | -19,73 | | |
| - Autres achats et charges externes | 506 710,98 | | 16 337,36 | |
| 60610000 ACHATS REPAS | 118 246,47 | | | |
| 60611000 ACHAT BOISSONS | 12 057,31 | 229,66 | | |
| 60613000 MATERIEL - ANIMATIONS | 44 622,59 | 849,95 | | |
| 60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU. | 1 615,19 | 30,77 | 13,00 | |
| 60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX | 544,07 | 10,36 | 517,17 | |
| 61122100 GARDIENNAGE | 1 821,60 | 34,70 | | |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES | 850,00 | 16,19 | 850,00 | |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES | 542,39 | 10,33 | 516,18 | |
| 61351000 LOCATION BATEAUX | 188 025,57 | | | |
| 61355000 LOCATION VEHICULE | 17 879,88 | 340,57 | | |
| 61357000 LOCATION MATERIEL ANIMATION | 7 051,00 | 134,30 | | |
| 61400000 CHARGES LOCATIVE | | | 199,00 | |
| 61560000 MAINTENANCE | 3 348,00 | 63,77 | | |
| 61610000 MULTIRISQUES | 8 091,96 | 154,13 | 371,18 | |
| 61840000 ANIMATIONS | 28 243,68 | 537,97 | 774,00 | |
| 62260000 HONORAIRES | 4 507,00 | 85,85 | 3 226,00 | |
| 62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS | 32 217,60 | 613,67 | 740,00 | |
| 62340000 CADEAUX | 763,11 | 14,54 | 835,75 | |
| 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | 23 820,05 | 453,72 | 7 173,98 | |
| 62511500 HEBERGEMENTS | 11 548,52 | 219,97 | 446,62 | |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENT | 274,12 | 5,22 | 177,18 | |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS. | 640,87 | 12,21 | 327,30 | |
| 62810000 COTISATION | | | 170,00 | |
| VALEUR AJOUTÉE | 62 287,31 | | 3 009,14 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 717,84 | 13,67 | | |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 129,12 | 2,46 | | |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 588,72 | 11,21 | | |
| - Charges de personnel | 26 004,85 | 495,33 | | |
| 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS | 18 989,76 | 361,71 | | |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 4 294,68 | 81,80 | | |
| 64520000 COTISATIONS MUTUELLES | 284,82 | 5,43 | | |
| 64530000 COTISATIONS CAISSES RETRAITE | 1 148,16 | 21,87 | | |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC | 808,64 | 15,40 | | |
| 64580000 PARITARISME | 53,16 | 1,01 | | |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE | 425,63 | 8,11 | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 35 564,62 | 677,42 | 3 009,14 | |
| + Autres produits | 1 417,90 | 27,01 | 74,33 | |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

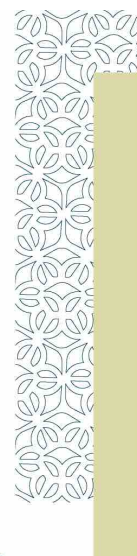
FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|------|
| 75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE | 1 417,90 | 27,01 | 74,33 | |
| - Autres charges | 2 602,13 | 49,56 | 50,00 | |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR. | 0,13 | | 50,00 | |
| 65820000 REMBOURSEMENT INSCRIPTION | 2 602,00 | 49,56 | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 34 380,39 | 654,86 | 3 033,47 | |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 34 380,39 | 654,86 | 3 033,47 | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | 10 103,60 | 192,45 | 3 033,47 | |
| 68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES | 10 103,60 | 192,45 | 3 033,47 | |
| RÉSULTAT NET | 24 276,79 | 462,42 | | |



Annexes Comptables



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 31/12/2024 dont le total est de 303 808,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 24 276,79 Euros.

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

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

L'édition des voiles de l'espoir se déroule sur 2 ans ; la première année étant consacrée à la préparation de l'édition et la seconde est consacrée au déroulement de la manifestation .

L'année 2023 et le premier semestre 2024 sont consacrés à la préparation de l'édition 2024.

L'édition 2024 s'est déroulée du 15 juin 2024 au 22 juin 2024.

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
- 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.

Le fonds de dotation Les Voiles de l'espoir a été constitué le 11 Décembre 2015.

Son objet social est décrit dans les statuts : Développer , soutenir , contrôler l'activité

non lucrative du même nom, à recevoir et gérer ,en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui

lui sont à titre gratuit et irrévocable , en vue de redistribuer aux associations " Les Voiles de l' Espoir" ou

VDE les revenus de cette capitalisation , ceci afin de les assister dans l'accomplissement de leurs oeuvres

et missions d'intérêt général pour les projets à caractère exceptionnel identifiés par le conseil

d'administration du fonds de dotation les voiles de l'espoir, comme des projets dits " éligibles".

Le fonds de dotation est chargé de contrôler l'ensemble des mises en place du process d'organisation ,

des flux financiers ainsi que des aspects opérationnels et sécuritaires avant , pendant et après

l'organisation des projets par les associations Les Voiles de l'Espoir (VDE).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Il pourra, à cette fin prendre en charge des dépenses de toute nature en vue de soutenir son action auprès des enfants et jeunes adultes des services d'Onco-Hématologie et de leur famille.

Pour réaliser son objet social, le fonds de dotation se dote de ressources et compétences nécessaires en faisant toujours appel au bénévolat de ses administrateurs et de personnes qualifiées.

Le fonds de dotation avait perçu en 2023 divers dons pour un montant de 62 402€.

Les ressources reçues en 2024, composées des dons et inscriptions, se sont élevées à 500 410.11€.

Le fonds de dotation a bénéficié de gratuité pour un montant total de 655 647.40€.

L'édition des voiles de l'espoir présente un bénéfice de 24 276.79€

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- logiciels

5 ans

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|---------|--|---|---------------------------------------|----------------------|--------------|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 22 334,00 | | 35 250,00 |
| CORP. | Terrains | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | | | | | |
| FIN. | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 490,00 | | |
| | | TOTAL | 490,00 | | |
| | | TOTAL GENERAL | 22 824,00 | | 35 250,00 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---------|--|---|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORP. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | 12 000,00 | 45 584,00 | |
| CORP. | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | | | | | | |
| FIN. | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 490,00 | |
| | | TOTAL | | | 490,00 | |
| | | TOTAL GENERAL | | 12 000,00 | 46 074,00 | |

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|----------------------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |
| TOTAL | | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | | |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | | | | |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | |
|---|---------------------------|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | |
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Frais d'établissement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

| CADRE C | | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice |
|---|--|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 | 490,00 | | 490,00 |
| 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 | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | | | |
| | coll. publiques | | | |
| | 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) | 3 285,00 | 3 285,00 | |
| | Charges constatées d'avance | 53,87 | 53,87 | |
| TOTAUX | | 3 828,87 | 3 338,87 | 490,00 |
| Renvois | (1) Montant | | | |
| | (2) des | | | |
| | (3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | | |
| | (3) Créances reçues par legs ou donations | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

Les ressources sont composées des éléments suivant :

Dons : 163 581.11€

Autres produits ;

Inscriptions VDE : 336 829€

Quote-part de dotation virée au compte de résultat de 2023 : 62 402.31€

Produits divers gestion courante : 1 417.90€

Immobilisations incorporelles : 5 250€

TOTAL produits = 569 480.32€

Les emplois, qui s'élèvent à 545 203.53, sont composés en partie des missions sociales pour 458 371.20 € .

Il s'agit des frais liés à la manifestation des voiles de l'espoir avec la location des bateaux, location de salles et animations , la restauration et tous les autres frais liées à la manifestation (transport des personnes, gardiennage, publicité, communication) .

Les emplois sont composés également des frais de fonctionnement pour 86 832.33 €. Il s'agit des petites fournitures, honoraires, affranchissement, assurances et frais de déplacement liés à l'organisation des VDE.

C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| EMPLOIS PAR DESTINATION | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | RESSOURCES PAR ORIGINE | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|--|------------|--------------|---|------------|--------------|
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| 1 - MISSIONS SOCIALES | | | 1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC | | |
| 1.1. Réalisées en France | | | 1.1. Cotisations sans contrepartie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | 458 371,20 | | 1.2. Dons, legs et mécénats | 163 581,11 | |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France | | | Dons manuels | | |
| | | | Legs, donations et assurances-vie | | |
| 1.2. Réalisées à l'étranger | | | Mécénats | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | 1.3. Autres ressources liées à la générosité du public | 405 899,21 | 19 420,83 |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | | |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS | | | | | |
| 2.1. Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| 2.2. Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 86 832,33 | 19 420,83 | | | |
| | | | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS | 545 203,53 | 19 420,83 | TOTAL DES RESSOURCES | 569 480,32 | 19 420,83 |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS | | | 2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS | | |
| 5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE | | | 3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS | | |
| EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE | 24 276,79 | | DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE | | |
| TOTAL | 569 480,32 | 19 420,83 | TOTAL | 569 480,32 | 19 420,83 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS) | | |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES | | | (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | | |
| Réalisées en France | | | RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS) | | |
| Réalisés à l'étranger | | | | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT | | | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC | | |
| | | | Bénévolat | | |
| | | | Prestations en nature | | |
| | | | Dons en nature | | |
| TOTAL | | | TOTAL | | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 6 977,42 | 6 977,42 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 117,73 | 117,73 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 294,36 | 294,36 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 7 389,51 | 7 389,51 | | |

- renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

FONDS DE DOTATION VOILES DE L'ESPOIR
C/O LA TABLE RONDE
18, Rue Berthollet
75 005 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre FONDS DE DOTATION VOILES DE L'ESPOIR, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Conformément à la possibilité ouverte aux petites structures par l'article L.123-16-1 du code de commerce, ces comptes ne comprennent pas d'annexe.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre FONDS DE DOTATION à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{ER} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'appréciation suivante qui, selon notre jugement professionnel, a été la plus importante pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Nous avons vérifié que les produits et charges fixes sont conformes et en corrélation avec les activités liées à l'objet social et qui sont intervenues sur l'exercice 2024.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'Administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de Dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les

informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à ROMBAS, le 14 juillet 2025

SOFICO FRANCE

Philippe LIBAUD
Commissaire aux Comptes

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 45 584 | 13 301 | 32 283 | 7 136 |
| 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 d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 490 | | 490 | 490 |
| TOTAL (I) | 46 074 | 13 301 | 32 773 | 7 626 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 3 000 | | 3 000 | 3 100 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 3 285 | | 3 285 | 7 605 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 264 697 | | 264 697 | 321 607 |
| Charges constatées d'avance | 54 | | 54 | 5 606 |
| TOTAL (II) | 271 036 | | 271 036 | 337 918 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 317 110 | 13 301 | 303 809 | 345 544 |

PASSIF

Du 01/01/2024
au 31/12/2024

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

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

201 442

201 442

Fonds propres complémentaires

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

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

24 277

Situation nette (sous total)

225 719

201 442

Fonds propres consommables

70 700

133 102

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)
296 419
334 545

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

6 977

10 999

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

412

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)
7 390
10 999

Ecart de conversion passif

(V)
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)
303 809
345 544


Du 01/01/24
au 31/12/24

Du 01/01/23
au 31/12/23

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 | 62 402 | 19 347 |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 163 581 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | 336 829 | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 6 668 | 74 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 569 480 | 19 421 |

CHARGES D'EXPLOITATION

| | | |
|---|----------------|---------------|
| Achats de marchandises et autres achats | -1 036 | |
| Variation de stock | 100 | |
| Autres achats et charges externes | 506 711 | 16 337 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 718 | |
| Salaires et traitements | 18 990 | |
| Charges sociales | 7 015 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 10 104 | 3 033 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 602 | 50 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 545 204 | 19 421 |

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) 24 277

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 (III)

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 (IV)

RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)



Du 01/01/24
au 31/12/24

Du 01/01/23
au 31/12/23

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)
24 277
PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)
CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participation des salariés aux résultats

(VII)

Impôts sur les bénéfices

(VIII)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)
569 480
19 421
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)
545 204
19 421
EXCÉDENT OU DÉFICIT
24 277

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 31/12/2024 dont le total est de 303 808,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 24 276,79 Euros.

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

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

L'édition des voiles de l'espoir se déroule sur 2 ans ; la première année étant consacrée à la préparation de l'édition et la seconde est consacrée au déroulement de la manifestation .

L'année 2023 et le premier semestre 2024 sont consacrés à la préparation de l'édition 2024.

L'édition 2024 s'est déroulée du 15 juin 2024 au 22 juin 2024.

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
- 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.

Le fonds de dotation Les Voiles de l'espoir a été constitué le 11 Décembre 2015.

Son objet social est décrit dans les statuts : Développer , soutenir , contrôler l'activité

non lucrative du même nom, à recevoir et gérer ,en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui

lui sont à titre gratuit et irrévocable , en vue de redistribuer aux associations " Les Voiles de l' Espoir" ou

VDE les revenus de cette capitalisation , ceci afin de les assister dans l'accomplissement de leurs oeuvres

et missions d'intérêt général pour les projets à caractère exceptionnel identifiés par le conseil

d'administration du fonds de dotation les voiles de l'espoir, comme des projets dits " éligibles".

Le fonds de dotation est chargé de contrôler l'ensemble des mises en place du process d'organisation ,

des flux financiers ainsi que des aspects opérationnels et sécuritaires avant , pendant et après

l'organisation des projets par les associations Les Voiles de l'Espoir (VDE).



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS D'OTATION VOILES DE L'ESPOIR

DE 01/01/2024 AU 31/12/2024

Il pourra, à cette fin prendre en charge des dépenses de toute nature en vue de soutenir son action auprès des enfants et jeunes adultes des services d'Onco-Hématologie et de leur famille.
Pour réaliser son objet social, le fonds de dotation se dote de ressources et compétences nécessaires en faisant toujours appel au bénévolat de ses administrateurs et de personnes qualifiées.

Le fonds de dotation avait perçu en 2023 divers dons pour un montant de 62 402€.

Les ressources reçues en 2024, composées des dons et inscriptions, se sont élevées à 500 410.11€.

Le fonds de dotation a bénéficié de gratuité pour un montant total de 655 647.40€.

L'édition des voiles de l'espoir présente un bénéfice de 24 276.79€

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- logiciels

5 ans



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

FONDS D'OTATION VULGARE DE 11,11 %

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d'exercice | Augmentations suite à réévaluation acquisitions |
|--------------|--|-----------------|--|---|
| INCORPUELLES | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | 22 334,00 | 35 250,00 |
| CORPORELLES | Terrains | | | |
| | Sur sol propre | | | |
| | Constructions | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | |
| | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | |
| | Inst. générales, agencés & aménagés divers | | | |
| | Autres immos corporelles | | | |
| | Matériel de transport | | | |
| | Matériel de bureau & mobilier informatique | | | |
| FINANCIERES | Emballages récupérables & divers | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | TOTAL | | | |
| | Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| | Autres participations | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 490,00 | |
| | | TOTAL | 490,00 | |
| | | TOTAL GENERAL | 22 824,00 | 35 250,00 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions par virt poste par cessions | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|--------------|--|-----------------|---|------------------------------------|--|
| INCORPUELLES | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | 12 000,00 | 45 584,00 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Sur sol propre | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | |
| | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | |
| | Autres immos corporelles | | | | |
| | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | |
| | Emb. récupérables & divers | | | | |
| FINANCIERES | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TOTAL | | | | |
| | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | 490,00 | |
| | | TOTAL | | 490,00 | |
| | | TOTAL GENERAL | 12 000,00 | 46 074,00 | |

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

FONDS DOTATION VOIES DE L'ES-617

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|--|--|---|
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |
| TOTAL | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |
| Terrains | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | |
| Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | | | | |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GENERAL | 15 197,80 | 10 103,60 | 12 000,00 | 13 301,40 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Différentiel de durée | DOTATIONS | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | REPRISES | Amort. fiscal exceptionnel | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|---|--------------------------|-----------|-------------------------------|--------------------------|----------|-------------------------------|--|
| Frais d'établissement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Const. | | | | | | | |
| Sur sol propre | | | | | | | |
| Sur sol autrui | | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | |
| Immo. corp. | | | | | | | |
| Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| Matériel transport | | | | | | | |
| Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |

| CADRE C | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--|---------------------------------------|---------------|--|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 490,00 | | 490,00 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Autres créances clients | | | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | coll. publiques | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 3 285,00 | 3 285,00 | |
| | Charges constatées d'avance | 53,87 | 53,87 | |
| TOTAUX | | 3 828,87 | 3 338,87 | 490,00 |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| (3) | Créances reçues par legs ou donations | | | |



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

FONDS LOTERIE FOLIES H. 135-01

Des 01/01/2004 au 31/12/2004



C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DOTAATION VOILES DE L'ESPOIR

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

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

Les ressources sont composées des éléments suivant :

Dons : 163 581.11€

Autres produits ;

Inscriptions VDE : 336 829€

Quote-part de dotation virée au compte de résultat de 2023 : 62 402.31€

Produits divers gestion courante : 1 417.90€

Immobilisations incorporelles : 5 250€

TOTAL produits = 569 480.32€

Les emplois, qui s'élèvent à 545 203.53, sont composés en partie des missions sociales pour 458 371.20 € .

Il s'agit des frais liés à la manifestation des voiles de l'espoir avec la location des bateaux, location de salles et animations , la restauration et tous les autres frais liées à la manifestation (transport des personnes, gardiennage, publicité, communication) .

Les emplois sont composés également des frais de fonctionnement pour 86 832.33 €. Il s'agit des petites fournitures, honoraires, affranchissement, assurances et frais de déplacement liés à l'organisation des VDE.



C. EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)

FONDS DOTAATION VOILES DE L'ESPOIR

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

| EMPLOIS PAR DESTINATION | EXERCICE N | EXERCICE N-1 | RESSOURCES PAR ORIGINE | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|--|-------------------|------------------|---|-------------------|------------------|
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| 1 - MISSIONS SOCIALES | | | 1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC | | |
| 1.1. Réalisées en France | 458 371,20 | | 1.1. Cotisations sans contrepartie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | 1.2. Dons, legs et mécénats | 163 581,11 | |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France | | | Dons manuels | | |
| 1.2. Réalisées à l'étranger | | | Legs, donations et assurances-vie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Mécénats | | |
| Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger | | | 1.3. Autres ressources liées à la générosité du public | 405 899,21 | 19 420,83 |
| 2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS | | | | | |
| 2.1. Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| 2.2. Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| 3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT | 86 832,33 | 19 420,83 | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS | 545 203,53 | 19 420,83 | TOTAL DES RESSOURCES | 569 480,32 | 19 420,83 |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS | | | 2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS | | |
| 5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE | | | 3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS | | |
| EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE | 24 276,79 | | DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE | | |
| TOTAL | 569 480,32 | 19 420,83 | TOTAL | 569 480,32 | 19 420,83 |
| | | | RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS) | | |
| | | | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public | | |
| | | | (-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice | | |
| | | | RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS) | | |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | RESSOURCES DE L'EXERCICE | | |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE | | | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC | | |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES | | | Bénévolat | | |
| Réalisées en France | | | Prestations en nature | | |
| Réalisées à l'étranger | | | Dons en nature | | |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS | | | | | |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT | | | | | |
| TOTAL | | | TOTAL | | |



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

FONDS D'OTATION VLO, ES, MF, ...

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 6 977,42 | 6 977,42 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 117,73 | 117,73 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 294,36 | 294,36 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 7 389,51 | 7 389,51 | | |

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

