



Expertise Comptable
Audit & Conseil

**Associés
Commissaires aux comptes**

Michel MARTIN
Bruno ROUILLE
Estelle COLLET
Pascal VALTON
Jean-Marc LECONTE
Florence ANDRÉ
Vincent COCUELLE
Valentin DOLIGÉ
Thibaut CLOSSET
Yveric FOUJ
Anne-Laure BRUN
Caroline MASSON
Rudy ROUSSEAU
Nicolas BAVANT
Thomas VATINEL
Sonia AUBERT-SEYRES
Aurélien PINSARD
Alizée PENON-MURDZA
Benjamin GOBEAUT

2, avenue de Paris
45056 Orléans Cedex 1
Tél : 02 38 77 76 75
orcom@orcom.fr

2, rue Edouard Branly
CS 50015
45125 Villemandeur
Tél : 02 38 95 03 10
orcomvillemandeur@orcom.fr

31, rue du Faubourg Saint-Germain
45600 Sully-sur-Loire
Tél : 02 38 36 46 03
orcomsully@orcom.fr

Parc des Propylées
7, allée des Atlantes
CS 60276
28008 Chartres Cedex
Tél : 02 37 26 28 28
orcomchartres@orcom.fr

8, rue des Granges Galand
BP. 10329
37553 Saint-Avertin Cedex
Tél : 02 47 71 20 20
orcomtours@orcom.fr

1, avenue de la Butte
CS 13302
41033 Blois Cedex
Tél : 02 54 43 75 57
orcomblois@orcom.fr

ORCOM AUDIT

Société de Commissaires
aux Comptes membre de la
Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de
Versailles et du Centre

S.A.S AU CAPITAL DE 850.000 €
RCS ORLÉANS 323 479 741

Blois, le 12 Juin 2025

ADAPEI 37
Madame la Présidente,
27 Rue des Ailes
37 210 PARCAY MESLAY

OA/VCC

Madame la Présidente,

Nous avons l'honneur de vous remettre sous ce pli les rapports que nous avons établis en notre qualité de commissaire aux comptes de votre Fonds de dotation, relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2024 :

- rapport sur les comptes annuels ;

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Madame la Présidente, l'expression de nos sentiments distingués.

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM AUDIT

Vincent COCUELLE

Associé

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX
COMPTES

FDD ADAPEI 37

31/12/2024

..*.*.*
..*.*.*

S O M M A I R E

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

ADAPEI 37
Fonds de dotation
Siège social : 27 Rue des Ailes
37 210 PARCAY MESLAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2024

Aux membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 du 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.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de la vérification des comptes annuels du Fonds de dotation, nous nous sommes assuré que les dons perçus par le Fonds de dotation ont fait l'objet de l'émission d'un reçu fiscal auprès des donateurs et que l'enregistrement en comptabilité est conforme à la réglementation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent 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 le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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 du Fonds de dotation 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 le Fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par La Présidente.

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.821-55 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 du Fonds de dotation 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 Blois, le 12 Juin 2025

Le Commissaire aux comptes

ORCOM AUDIT



Vincent COCUELLE

Associé

Bilan Actif
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

ACTIF	Brut 2024	Amortissement 2024	Net 2024	Net 2023
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherches et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	473 975,10	239 311,36	234 663,74	252 987,82
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres				
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	162,50		162,50	152,50
Prêts				
Autres	915,24		915,24	915,98
TOTAL I	475 052,84	239 311,36	235 741,48	254 056,30
		0,00	0,00	0,00
Actif circulant				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances				
créances clients et comptes rattachés	488,00		488,00	
Autres	879,00		879,00	
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	60 000,00		60 000,00	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	21 650,92		21 650,92	65 741,44
Charges constatées d'avance	797,00		797,00	644,00
TOTAL II	83 814,92		83 814,92	66 385,44
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	558 867,76	239 311,36	319 556,40	320 441,74

Bilan Passif
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
Fonds associatifs		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation (sans droit de reprise)		
Réserves	0,00	0,00
<i>Dont Réserves des activités médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	0,00	0,00
Report à nouveau	36 170,86	21 156,69
<i>Dont report à nouveau des activités médico-social sous gestion contrôlées</i>	36 170,86	21 156,69
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	34 085,99	15 014,17
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation (avec droit de reprise)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	70 256,85	36 170,86
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	156 711,00	185 229,00
Emprunts et dettes financières divers	90 125,00	97 625,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 463,55	1 416,88
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	249 299,55	284 270,88
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	319 556,40	320 441,74
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
3. Dont emprunts participatifs		

Bilan Actif
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

ACTIF	Brut 2024	Amortissement 2024	Net 2024	Net 2023
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherches et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	473 975,10	239 311,36	234 663,74	252 987,82
21310000 BATIMENTS	457 926,49	0,00	457 926,49	457 926,49
21351800 AUTRES INSTALLATIONS	16 048,61	0,00	16 048,61	16 048,61
28131000 AMORT.BATIMENTS	0,00	231 930,89	-231 930,89	-214 450,29
28135180 AMORT.AUTRES INSTALLATION	0,00	7 380,47	-7 380,47	-6 536,99
Installations techniques, matériel et outillage industriel	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations grevées de droit	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	162,50	0,00	162,50	152,50
27180000 AUTRES TITRES	162,50	0,00	162,50	152,50
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	915,24	0,00	915,24	915,98
27500000 DEPOTS & CAUT.VERSES	623,07	0,00	623,07	623,07
27610000 FONDS DE GARANTIE	292,17	0,00	292,17	292,91
TOTAL I	475 052,84	239 311,36	235 741,48	254 056,30
		0,00	0,00	0,00
Actif circulant		0,00	0,00	0,00
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00
En-cours de production (biens et services)	0,00	0,00	0,00	0,00
Produits intermédiaires et finis	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
créances clients et comptes rattachés	488,00	0,00	488,00	0,00
41800000 CLTS PDTS A RECEVOIR USAGERS	488,00	0,00	488,00	0,00
Autres	879,00	0,00	879,00	0,00
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEV.	879,00	0,00	879,00	0,00
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00
50862600 BFCC CAT	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00
50863000 C.E COMPTE A TERME	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
Instruments de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	21 650,92	0,00	21 650,92	65 741,44
51250100 CAISSE D'EPARGNE	10 351,16	0,00	10 351,16	33 092,58
51250300 CAISSE D'EPARGNE FDD	11 299,76	0,00	11 299,76	32 648,86
Charges constatées d'avance	797,00	0,00	797,00	644,00
48600000 CH.CONSTATEES D_AVANCES	797,00	0,00	797,00	644,00
TOTAL II	83 814,92		83 814,92	66 385,44
		0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Ecart de conversion Actif (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	558 867,76	239 311,36	319 556,40	320 441,74

Bilan Passif
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
Fonds associatifs		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	0,00	0,00
Ecart de réévaluation (sans droit de reprise)	0,00	0,00
Réserves	0,00	0,00
<i>Dont Réserves des activités médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	0,00	0,00
Report à nouveau	36 170,86	21 156,69
11050000 RAN ACTIV MEDICO SOC HORS GEST CONT	39 265,66	24 251,49
11920000 DEFICIT INSTANCE DECISION ASSOCIATI	-3 094,80	-3 094,80
<i>Dont report à nouveau des activités médico-social sous gestion contrôlées</i>	36 170,86	21 156,69
11050000 RAN ACTIV MEDICO SOC HORS GEST CONT	39 265,66	24 251,49
11920000 DEFICIT INSTANCE DECISION ASSOCIATI	-3 094,80	-3 094,80
Résultat en attente d'affectation	0,00	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	34 085,99	15 014,17
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports	0,00	0,00
Legs et donations	0,00	0,00
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	0,00	0,00
Ecart de réévaluation (avec droit de reprise)	0,00	0,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
Droit des propriétaires (commodat)	0,00	0,00
TOTAL I	70 256,85	36 170,86
Provisions		
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	0,00	0,00
TOTAL II		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	0,00	0,00
Sur autres ressources	0,00	0,00
TOTAL III		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles	0,00	0,00
Autres Emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	156 711,00	185 229,00
16400000 EMPRUNT AUPRES DES ETS DE CREDIT	156 625,00	185 125,00
16884000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	86,00	104,00
Emprunts et dettes financières divers	90 125,00	97 625,00
16500000 DEPOTS ET CAUTION.RECUS	7 000,00	7 000,00
16810000 AUTRES EMPRUNTS	83 125,00	90 625,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00	0,00
Redevables créditeurs	0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 463,55	1 416,88
40100000 FOURNISSEURS	649,55	116,88
40810000 FOUR.FACT.NON PARV.	1 814,00	1 300,00
Dettes fiscales et sociales	0,00	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00
Autres dettes	0,00	0,00
Instruments de trésorerie	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
TOTAL IV	249 299,55	284 270,88
Ecart de conversion Passif (V)	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	319 556,40	320 441,74
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	0,00	0,00
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
3. Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat en liste
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATIONS :		
Cotisations		
Ventes de marchandises	62 008,75	57 317,08
Produits de tiers financeurs		
Concours publics des activités médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres concours public		
Subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I	62 008,75	57 317,08
CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 710,05	930,75
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 517,00	2 503,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	18 324,08	36 156,31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	25 551,13	39 590,06
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	36 457,62	17 727,02
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun :		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3,05	1,53
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	3,05	1,53
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 374,68	2 714,38
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 374,68	2 714,38
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 371,63	-2 712,85
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	34 085,99	15 014,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total VII		

Compte de Résultat en liste		
FONDS DE DOTATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total VIII		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I + III + V + VII)	62 011,80	57 318,61
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)	27 925,81	42 304,44
Bénéfice ou perte	34 085,99	15 014,17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Personnel bénévole		
Prestations en nature		
Total		

ORGANISME GESTIONNAIRE

⇒ **Adresse** : Fonds de dotation Adapei d'Indre et Loire - 27, rue des Ailes - 37210 PARCAY MESLAY

⇒ **Tél.** 02 47 88 00 56

⇒ **Date de parution au journal officiel** : 27 décembre 2014

⇒ **Email** : infos@adapei37.fr

⇒ **Conseil d'Administration** : le fonds de dotation est administré par un Conseil d'Administration composé de trois membres au minimum

⇒ **Président(e) du Conseil d'Administration** : Mme Marie-Hélène LESPINE.

⇒ **Trésorier du Conseil d'Administration** : Mr Christian Chauvin,

⇒ **Secrétaire du Conseil d'Administration** : Mme Chantal Avenet.

Objet :

Le fonds de dotation a pour objet de soutenir et /ou de conduire tout projet et / ou activité d'intérêt général à caractère médico-social, éducatif, familial et / ou scientifiques.

Le fonds de dotation intervient au soutien des personnes atteintes d'un handicap mental, quelles qu'en soient la nature et la gravité, et de leurs familles, dans le respect de leurs convictions personnelles.

Moyens d'action :

Le fonds de dotation pourra, notamment :

Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités entrant dans le champ de son objet,

Procéder pour tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds,

Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet,

Développer et gérer son patrimoine immobilier en vue de développer et / ou soutenir tout projet et / ou organisme intervenant dans le champ de son objet,

Favoriser, par les modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet,

Organiser des manifestations, colloques, conférences, concerts, congrès et réunions diverses,

Mettre en place toute action de communication visant à promouvoir son objet.

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1.1 Règles générales

Les Comptes Annuels de l'exercice 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles applicables en la matière, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, et conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.
- Indépendance des exercices.

1.1.2 Méthode d'évaluation

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

1.1.3 Textes de référence

Le fonds de dotation a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, et le règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

II - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

A) ACTIF

2.1.1 Investissements significatifs

Aucun n'investissements de réalisés

B) PASSIF

2.2.1 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit.

- Au 31/12/2024, le capital restant dû est de 239 750 €.

Ces prêts sont à remboursement à capital constant.

III - COMPTE DE RESULTAT

CHARGES

3.1.1 Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles

Au 31/12/2024, une dotation de 18 324.08 € a été comptabilisée.

IV - DIVERS

- Aucun administrateur du Fonds de dotation de l'Adapei d'Indre-et-Loire ne perçoit de rémunération.
- Honoraires du Commissaire aux Comptes

Conformément aux dispositions de l'article R.233-14,17° du Code du Commerce, issues du décret n° 2008-1487 du 30 décembre 2008, le montant total des honoraires du Commissaire Aux Comptes figurant au compte de résultat consolidé de l'exercice 2024, et facturés au titre du contrôle légal des comptes consolidés s'élève à 2 300 €.

- Bénévolat.
Les heures de bénévolat n'ont pas été quantifiées car largement n/s

CA Etat des Échéances des Créances				
Libellé	Montant brut 2024	degré de liquidité actif		
CREANCES (a)		à 1 an au plus	à plus d'1 an	
Créances de l'actif immobilisé :				
Créances rattachées à des participations(25-26)	0,00			
Prêts (274)	0,00			
Autres immobilisations financières (271 à 273, etc)	1 077,74			
27180000 AUTRES TITRES	162,50			162,50
27500000 DEPOTS & CAUT. VERSES	623,07			623,07
27610000 FONDS DE GARANTIE	292,17			292,17
Créances de l'actif circulant :				
Créances clients et comptes rattachés (410 à 419)	488,00	488,00		
Autres créances clients (4096,4097, etc)	0,00			
Personnel et comptes rattachés (421,)	0,00			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)	0,00			
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf)	0,00	-		
Autres	879,00			
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEV.	879,00			
Charges constatées d'avance (486)	797,00	879,00		
48600000 CH.CONSTATEES D'AVANCES	797,00	797,00		
TOTAL CREANCES	3 241,74	2 164,00		1 077,74

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachés à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 367,00	0,00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 367,00	0,00

DETAIL DU REPORT A NOUVEAU

Exercice clos le 31/12/2024

Rubrique	Montant
Report à nouveau excédent 2015 en attente affectation	258,30
Report nouveau déficitaire 2016 en attente affectation	-
Report à nouveau excédent 2017 en attente affectation	1 191,76
Report à nouveau excédent 2018 en attente affectation	2 572,04
Report à nouveau excédent 2019 en attente affectation	4 007,98
Report à nouveau excédent 2020 en attente affectation	5 238,25
Report à nouveau excédent 2021 en attente affectation	5 864,81
Report à nouveau excédent 2022 en attente affectation	5 118,35
Report à nouveau excédent 2023 en attente affectation	15 014,17
	36 170,86

Tableau des emprunts en cours
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

N° Emprunt	Organisme prêteur	Date de Souscription	Durée (années)	Taux %	Capital Emprunté	Dette en fin d'exercice précédent		Remboursement du capital de l'année N	Intérêts liés à la période	Suretés réelles accordées
						Capital	Intérêt			
631601	Crédit Coopératif FDD	20/01/2016	20	1,8	150 000,00	90 625,00	9 926,88	7 500,00	1 569,39	privilège de prêteur de denier
631602	Adapei 37	14/10/2015	20	0	150 000,00	90 625,00		7 500,00		néant
631801	Caisse Epargne Fonds de Dotation	28/05/2018	10	0,97	210 000,00	94 500,00	2 114,89	21 000,00	823,29	néant

CA Etat des Echéances des Dettes				
DETTE (b)		à 1 an au plus	1 an à 5 ans	à + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (161)		0,00		
Autres emprunts obligataires (163)		0,00		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (164 ..)		156 625,00		
16400000 EMPRUNT AUPRES DES ETS DE CREDIT		156 625,00	82 500,00	45 625,00
Emprunts et dettes financières divers (165...-17)		90 211,00		
16500000 DEPOTS ET CAUTION.RECUS		7 000,00		7 000,00
16810000 AUTRES EMPRUNTS		83 125,00	30 000,00	45 625,00
16884000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS		86,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401,403,408)		2 463,55		
40100000 FOURNISSEURS		649,55		
40810000 FOUR.FACT.NON PARV.		1 814,00		
Personnel et comptes rattachés (421,)		0,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)		0,00		
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf)		0,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés (269,279,404,405)		0,00		
Autres dettes (solde créditeur 409, 41, 45, 46, ...)		0,00		
Produits constatés d'avance (487)		0,00		
TOTAL DETTES		2 49 299,55	38 549,55	98 250,00

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86,00	104,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avoir à établir		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 814,00	1 300,00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 900,00	1 404,00

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation	0,00	0,00
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	0,00	0,00

Charges constatées d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	797,00	644,00
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	797,00	644,00