

FDT Fonds De Dotation TRANSATLANTIQUE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

26 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT

75008 PARIS

SIRET : 75381218900011

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00
01.43.97.38.05

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Contributions volontaires en nature	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Variation des fonds propres 432-22 APG	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21
Détail du résultat exceptionnel	23

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' Fonds De Dotation TRANSATLANTIQUE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	6 743 985 €
Produits d'exploitation :	2 689 197 €
Résultat net Comptable :	143 042 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur marne

Le 02/05/2025

M Christian Serpaud
Expert-comptable

Signé par Christian Serpaud
Le 17/06/2025

ID: tx_dDAWPKzlenBZ

In Extenso
signature électronique

In Extenso

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit	1 466 818	872 061	594 758	785 306
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	4 613 653		4 613 653	4 972 883
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	6 080 471	872 061	5 208 411	5 758 189
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	38 770		38 770	6 087
Valeurs mobilières de placement	270 000		270 000	240 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 226 804		1 226 804	1 082 757
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 535 574		1 535 574	1 328 844
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	7 616 046	872 061	6 743 985	7 087 033

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	241 492	68 849
Excédent ou déficit de l'exercice	143 042	172 643
Situation nette	384 534	241 492
Fonds propres consommables	5 149 081	5 117 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	5 533 615	5 359 234
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	594 758	785 306
Fonds dédiés	565 495	887 041
TOTAL III	1 160 253	1 672 347
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 701	20 111
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	34 014	35 340
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	400	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	50 117	55 451
Ecarts de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 743 985	7 087 033

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	870 732	538 299
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	83 150	121 313
Mécénats	1 209 870	928 840
Legs, donations et assurances-vie	203 899	233 747
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	321 546	642 571
Autres produits		75
TOTAL I	2 689 197	2 464 844
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	55 736	26 788
Aides financières	2 633 904	2 342 113
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	2 689 641	2 368 902
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-444	95 942
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 720	1 870
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	51	30 800
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	161 986	101 941
TOTAL III	177 757	134 611
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	9	
Différences négatives de change	18	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	231	22 570
TOTAL IV	257	22 570
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	177 500	112 040
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	177 056	207 983

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	34 014	35 340
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 866 954	2 599 455
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 723 912	2 426 812
EXCEDENT OU DEFICIT	143 042	172 643
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	127 206	131 635
Bénévolat		
TOTAL	127 206	131 635
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	127 206	131 635
Personnel bénévole		
TOTAL	127 206	131 635

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 6 743 985 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 143 042 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Présentation générale

Le fonds de dotation a pour objet de favoriser, de soutenir et de développer des activités d'intérêt général :

- à caractère social, humanitaire et philanthropique : pourront par exemple être soutenues des actions en faveur d'établissements sociaux, médico-sociaux, sanitaires, des actions d'aide à la création d'entreprises et au secteur de l'entrepreneuriat social (actions éligibles au régime du mécénat), des actions en faveur du logement des personnes en difficulté et des activités d'ONG ;
- à caractère culturel : pourront par exemple être soutenues des actions contribuant à la défense et la promotion de la culture ou de la langue française, au renforcement des liens entre la France et les autres pays, à la promotion des arts en France, à des expositions ou à la restauration du patrimoine ;
- à caractère scientifique, éducatif et de protection de l'environnement : pourront par exemple être soutenues des actions de financement de chaires, de projets de recherche, de programmes d'alphabétisation, d'aide à des établissements scolaires régulièrement déclarés ou universitaires, de soutien à la défense de l'environnement naturel ;
- à caractère sportif : pourront par exemple être soutenues des actions en faveur de la démocratisation du sport, de soutien à des manifestations ou d'événements sportifs à but non lucratif.

Ces actions seront soutenues en France et à l'étranger, dans les limites prévues par les dispositions légales applicables.

Dans ce cadre, le fonds a pour ambition tant d'assurer le financement des activités précitées que de permettre la constitution et la gestion du fonds dédiés au financement d'activités de même nature.

Description des moyens mis en œuvre

Le fonds pourra, notamment :

- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes ;
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Mettre en place toute communication (revue, site internet, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- Conseiller la mise en œuvre de projets portés par des fonds dédiés constitués au sein du présent fonds de dotation ;
- Ouvrir des comptes dédiés pouvant être appelé « fonds... » et destinés à financer les projets mentionnés.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a créé au cours de l'année deux nouveaux fonds.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Immobilisations incorporelles :

DTU de CH :

Nature : actions de société

Durée : 10 ans de 2016 à 2025

Valorisation au 31/12/2021 : montant de la valeur de l'usufruit indiqué dans l'acte notarial, soit 479 840€.

DTU de CH :

Nature : titres de société

Durée : 5 ans de 2019 à 2024

Valorisation au 31/12/2021 : montant de la valeur de l'usufruit indiqué dans l'acte notarial, soit 191 670€.

DTU de D :

Nature : actions de société

Durée : 37 mois du 01/01/2022 au 31/01/2025

Valorisation au 31/12/2022 : montant de la valeur de l'usufruit indiqué dans l'acte notarial, soit 795 308€.

Immobilisations financières :

Les placements sont valorisés à leur coût historique. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence. Les plus values latentes ne sont pas comptabilisées conformément au principe de prudence.

Ces placements ont généré un produit financier de 162K€.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Personnel

Le fonds de dotation Transatlantique n'emploie pas de salarié.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 565K€

Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation Transatlantique bénéficie d'une mise à disposition gratuite de personnel pour un montant de 116 564€ ainsi que d'une mise à disposition de services pour un montant de 10 642€.

Le fonds a également bénéficié du déploiement de l'outil Edeal et de sa maintenance, sans que cela soit valorisé du fait de la complexité à valoriser cet avantage.

Informations spécifiques pour les entités faisant appel public à la générosité

Le fonds de dotation Transatlantique fait appel public à la générosité au regard de l'article 3 de la loi du 7 août 1991.

Définition des missions sociales

Les charges affectées aux missions sociales concernant la période du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024 correspondent aux versements effectués par le fonds de dotation à différents organismes.

Les missions sociales du fonds de dotation Transatlantique sont :

- les projets dans le domaine de la santé ;
- les projets dans le domaine de la solidarité ;
- les projets dans le domaine de la culture.

Au cours de l'exercice 2024, le fonds de dotation Transatlantique a soutenu les actions dans les domaines précédents pour un montant de 2 633 904 €.

Règles d'établissement du CROD et du CER

Les statuts du fonds de Dotation Transatlantique prévoient de pouvoir demander au préfet du département du siège social l'autorisation de faire appel à la générosité du public. La réception de dons en provenance de personnes physiques en dehors d'un cercle fermé relationnel a amené le Fonds de dotation à appliquer de manière volontaire les dispositions relatives aux entités faisant appel public à la générosité au regard de l'article 3 de la loi du 7 août 1991.

Définition des missions sociales

Les missions sociales se déclinent précisément afin de pouvoir rendre compte aux donateurs de la réalisation des actions définies dans l'objet social du Fonds de dotation à caractère : social, humanitaire, philanthropique, culturel, scientifique et sportif.

Affectation des charges aux rubriques du compte d'emploi des ressources

Les charges sont présentées par destination selon trois rubriques :

- Missions sociales ;
- Frais de recherche de fonds ;
- Frais de fonctionnement.

Par principe, les coûts affectés aux missions sociales représentent l'ensemble des coûts directs et indirects qui disparaîtrait si la mission sociale n'était pas réalisée.

Les coûts directs sont affectables aux rubriques dès leur comptabilisation. Ils recouvrent :

=> Pour les missions sociales, les coûts des dépenses directes des missions sociales, c'est-à-dire les versements effectués pour la réalisation des missions (dons versés aux associations choisies)

=> Pour les frais de recherche de fonds, les coûts directs des opérations d'appel à générosité et de recherche de fonds privés.

=> Pour les frais de fonctionnement, l'ensemble des autres coûts, hors coûts répartis.

Les coûts indirects sont composés des coûts complets issus des charges comptabilisées au titre de chaque exercice comptable. Ils sont répartis de manière proportionnelle entre les fonds reçus hors appel à la générosité (compléments de dotation consommables et ressources inscrites au compte de résultat) et les fonds attribués et issus de l'appel à la générosité.

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger pour l'exercice 2024

Etat du contributeur	Montant total des avantages et ressources
Finlande	40 399€

La version détaillée de l'état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger que le fonds de dotation doit établir est mise à la disposition du public :

- au siège du fonds de dotation situé 26 avenue Franklin Roosevelt 75008 Paris

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit	1 466 818		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 466 818		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	4 972 934		1 295 288
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 972 934		1 295 288
TOTAL GENERAL	6 439 752		1 295 288
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			1 466 818
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			1 466 818
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	1 654 569		4 613 653
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 654 569		4 613 653
TOTAL GENERAL	1 654 569		6 080 471

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 639	9 639	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	29 131	29 131	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	38 770	38 770	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	2	2		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 701	15 701		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	34 014	34 014		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	400	400		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	50 117	50 117		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles	681 513	190 548			872 061
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières	51		51		
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III	681 563	190 548	51		872 061
TOTAL GENERAL (I+II+III)	681 563	190 548	51		872 061
Dont dotations et reprises :			51		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mise à disposition de personnes et services	127 206	131 635
	TOTAL	131 635
862 - Prestation		
	TOTAL	
864 - Personnel bénévole		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	131 635
	127 206	
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	TOTAL	
871 - Prestation en nature		
Mise à disposition de personnes et services	127 206	131 635
	TOTAL	131 635
875 - Bénévolat		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	131 635
	127 206	

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 795	16 391
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	11 795	16 391

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	29 131	6 087
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	29 131	6 087

Commentaire

Variation des fonds propres 432-22 APG

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau	68 849	172 643			241 492
- dont générosité du public		172 643			
Excédent ou déficit de l'exercice	172 643	-172 643	143 042		143 042
- dont générosité du public			143 042		
Situation nette	241 492		143 042		384 534
- dont générosité du public		172 643	143 042		
Dotations consommables	5 117 742		902 071	870 732	5 149 081
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 359 234		1 045 113	870 732	5 533 615
- dont générosité du public		172 643	143 042		

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit	594 757.80	785 305.92	-190 548.12	-24.26
204000 Donations temporaires d'usufruit	1 466 818.42	1 466 818.42		
290400 Deprec. donation temporaire d'usufruit	-872 060.62	-681 512.50	-190 548.12	-27.96
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	4 613 653.05	4 972 883.02	-359 229.97	-7.22
273004 Titres acquis sur fonds K	48 157.61	54 773.71	-6 616.10	-12.08
273006 Titres acquis sur fonds A	1 440 218.85	1 761 427.01	-321 208.16	-18.24
273007 Titres acquis sur fonds C	51 279.34	48 574.18	2 705.16	5.57
273008 Titres acquis sur FDT	641 274.28	566 200.13	75 074.15	13.26
273010 Titres acquis Fonds N		26 574.75	-26 574.75	-100.00
273011 Titres acquis Fonds D	50 023.34	48 054.73	1 968.61	4.10
273012 Titres acquis sur fonds J M	475 590.17	472 506.68	3 083.49	0.65
273013 TITRES ACQUIS SUR FONDS E	49 858.13	28 495.01	21 363.12	74.97
273014 Titres fonds DJV	53 556.00	53 556.00		
273015 Titres acquis fonds S	1 803 695.33	1 912 771.56	-109 076.23	-5.70
297300 Dépréc. titres sur fonds		-50.74	50.74	-100.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	5 208 410.85	5 758 188.94	-549 778.09	-9.55
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	38 770.00	6 087.00	32 683.00	536.93
442100 Retenue à la source	9 639.00		9 639.00	-
468700 PAR	29 131.00	6 087.00	23 044.00	378.58
Valeurs mobilières de placement	270 000.00	240 000.00	30 000.00	12.50
504006 Titres acquis sur fonds N	120 000.00		120 000.00	

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
504008 Titres acquis en gestion CAT Fonds O		110 000.00	-110 000.00	-100.00
504009 Titres acquis en gestion CH	150 000.00	130 000.00	20 000.00	15.38
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	1 226 804.06	1 082 756.62	144 047.44	13.30
512110 CIC - n°27290801 - Compte Consomptible FDT	62 979.60	26 979.60	36 000.00	133.43
512120 CIC - n°27290802 - Dotation FDT NON CONSOMPTIBLE	187.75	139.39	48.36	35.25
512140 CIC - n°33103302 - Fonds A Dotation-Compte non consommable	20 442.44	2 054.61	18 387.83	894.74
512150 CIC - n°33103301 - Fonds A Flux-Compte consommable	111 519.43	78 019.43	33 500.00	42.94
512200 CIC - n°27290806 - Charges de fonctionnement	5 599.03	27 195.97	-21 596.94	-79.41
512210 CIC - n°3448903 - Fonds C V C	9 070.00	9 070.00		
512211 CIC - n°33448901 -Fonds C Dotation	28.66	134.25	-105.59	-78.36
512230 CIC - n°34918501 - Fonds Ch	82 228.12	66 739.50	15 488.62	23.21
512241 n°-33449102-Livret A S	7 268.52	20 874.81	-13 606.29	-65.18
512250 CIC - n°36025401 - Fonds R Revenus		7 226.75	-7 226.75	-100.00
512260 CIC - n°27290807 - A.G.P-C	5 489.65	7 590.05	-2 100.40	-27.67
512280 CIC - n°33448601 - Fonds Mécénat K Flux	1 399.71	536.37	863.34	161.19
512290 CIC - n°36971401 - Fonds N Ressources	4 617.95	32 940.61	-28 322.66	-85.98
512402 CIC - n°36025402 - Fonds R Flux	2 926.75	6 300.00	-3 373.25	-53.54
512588 CIC - n 37588401 - C SPR	340.00	340.00		
512810 CIC 27290812 FDDT	10 000.00	10 000.00		
512812 CIC 27290808-AGP S1	282.50	282.50		
512817 CIC- n 412163 01 - Fonds O Dotations	20 000.00	15 000.00	5 000.00	33.33
512818 FONDS Oxxxx FLUX XX216302	125 803.03	154 020.88	-28 217.85	-18.32
512819 FONDS A COUPONS XXX103305	1 107.95	1 107.95		
512820 Fonds C Coupons	99.21	99.21		
512822 FDT coupons n 27290815	5 882.45	5 882.45		
512823 CIC 42672102- Fonds CIC Banque Privée DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512826 Bq n°00033449101 - Fonds S Flux	240.00	610.00	-370.00	-60.66
512827 n°00027290817 -E FOUNDATION Flux	1 025.00	41 025.00	-40 000.00	-97.50
512828 n°00027290821 Fonds J M Flux	5 000.00	5 000.00		
512829 n°36971406 FONDS N DOTATION		93.81	-93.81	-100.00
512830 n°43363001 FONDS D FLUX	124 988.14	60 546.14	64 442.00	106.43
512831 FONDS D DOT n°4336303	12.59	81.63	-69.04	-84.15
512832 R FOUNDATION n°44006001	15 000.00	15 000.00		
512833 RING FOUNDATION FLUX n°440060 02	2 000.00	5 077.60	-3 077.60	-60.61
512834 FONDS CIC Banque Privée FLUX n°42672101	60 990.30	60 000.33	989.97	1.65
512835 FONDS PHIL CIC PD FLUX	33 000.00	60 000.00	-27 000.00	-45.00
512836 FONDS PHIL CIC PD DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512838 FONDS DJV FLUX	102 868.00	73 852.00	29 016.00	39.29
512839 FACE FOUNDATION FRANCE DOTATION n°27290828	20 000.00	20 000.00		
512840 FONDS DE DOTATION n°27290826	1 414.06	807.64	606.42	75.00
512841 CIC 512841 n° 27290823 Flux DJV Coupons	4 236.00	2 982.00	1 254.00	42.05
512857 BQ57 CIC 512856 N°272908 27 FACE FOUNDATION FR RESS...		80 030.00	-80 030.00	-100.00
512858 BQ58 CIC N°272908 33 FDD TRANSATLANTIQUE FONDS E	24.27	43.60	-19.33	-45.45
512859 BQ59 CIC n°272908 35 Sicavate Dot	0.03	0.03		
512860 BQ60 n°272908 36 Sicavate ressources	45 100.00	40 000.00	5 100.00	12.75
512861 BQ61 n°272908 39 Sicavate Gere Esp	136.74	72.51	64.23	87.67
512862 BQ62 n°272908 41 Fonds Parquest Dotation	25 000.00	100 000.00	-75 000.00	-75.00
512863 BQ63 n°272908 44 HY24 Foundation ressources	2 300.00		2 300.00	-
512864 BQ64 n°272908 45 HY24 DOTATION	15 000.00	15 000.00		
512865 BQ65 n°272908 40 Parquest Ressources	40 000.00		40 000.00	-
512866 BQ66-272908 49 DTG RESSOURCES	37 500.00		37 500.00	-
512867 BQ67- 272908 50 - DTG DOTATION	162 500.00		162 500.00	-
512868 BQ68 - 272908 51 - CONATUS RESSOURCES	17 270.00		17 270.00	-
512870 BQ LUX £ 5809 2002	2 803.18		2 803.18	-
518800 Intérêts courus à recevoir	1 123.00		1 123.00	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 535 574.06	1 328 843.62	206 730.44	15.56
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 743 984.91	7 087 032.56	-343 047.65	-4.84

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	241 492.24	68 849.36	172 642.88	250.76
110000 Report à nouveau créditeur	241 492.24	68 849.36	172 642.88	250.76
Excédent ou déficit de l'exercice	143 041.89	172 642.88	-29 600.99	-17.15
Situation nette	384 534.13	241 492.24	143 041.89	59.23
Fonds propres consommptibles	5 149 081.02	5 117 741.83	31 339.19	0.61
108100 Dot. consommptibles Initiales	2 235 000.00	2 015 000.00	220 000.00	10.92
108200 Dot. consommptibles complémentaires	2 972 663.94	2 290 592.54	682 071.40	29.78
108300 Dot. consommptibles réservées	1 840 000.00	1 840 000.00		
108900 Dot. consommptibles inscrites au CR	-1 898 582.92	-1 027 850.71	-870 732.21	-84.71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	5 533 615.15	5 359 234.07	174 381.08	3.25
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	594 757.80	785 305.92	-190 548.12	-24.26
191200 Donations temporaires d'usufruit	594 757.80	785 305.92	-190 548.12	-24.26
Fonds dédiés	565 495.45	887 041.37	-321 545.92	-36.25
195001 Fonds dédiés A		161 271.78	-161 271.78	-100.00
195008 Fonds dédiés A S	4 508.52	19 984.81	-15 476.29	-77.44
195011 Fonds dédiés CH	128 792.53	128 792.53		
195012 Fonds dédiés R	2 926.75	13 526.75	-10 600.00	-78.36
195015 Fonds dédiés C. S.P.R.	340.00	340.00		
195017 Fonds dédiés O	626.00	134 823.85	-134 197.85	-99.54
195018 Fonds dédiés CIC	0.33	0.33		
195022 Fonds dédiés J M	428 301.32	428 301.32		
TOTAL III	1 160 253.25	1 672 347.29	-512 094.04	-30.62
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1.71		1.71	-
512869 BANQUE LUX CHASTELET 5890 2001	1.71		1.71	-
Emprunts et dettes financières diverses				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 700.80	20 111.20	-4 410.40	-21.93
401000 Fournisseurs	3 906.00	3 720.00	186.00	5.00
408100 Fournisseurs factures non parvenues	11 794.80	16 391.20	-4 596.40	-28.04
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	34 014.00	35 340.00	-1 326.00	-3.75
444000 État impôts sur les bénéfices	34 014.00	35 340.00	-1 326.00	-3.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	400.00		400.00	-
467000 Compte deb credi divers	400.00		400.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	50 116.51	55 451.20	-5 334.69	-9.62
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 743 984.91	7 087 032.56	-343 047.65	-4.84

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	870 732.21	538 298.82	332 433.39	61.76
753200 Quotes-parts de dot. comptable virée au CR	870 732.21	538 298.82	332 433.39	61.76
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	83 150.00	121 313.10	-38 163.10	-31.46
754100 Dons manuels	83 150.00	121 313.10	-38 163.10	-31.46
Mécénats	1 209 870.00	928 840.00	281 030.00	30.26
754200 Mécénats	1 209 870.00	928 840.00	281 030.00	30.26
Legs, donations et assurances-vie	203 898.57	233 746.89	-29 848.32	-12.77
754320 Ressources liées aux legs ou donations	203 898.57	233 746.89	-29 848.32	-12.77
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	321 545.92	642 570.50	-321 024.58	-49.96
789500 Report des ressourc...	321 545.92	642 570.50	-321 024.58	-49.96
Autres produits		74.73	-74.73	-100.00
758000 Produits divers de gestion courante		74.73	-74.73	-100.00
TOTAL I	2 689 196.70	2 464 844.04	224 352.66	9.10
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	55 736.29	26 788.27	28 948.02	108.06
606300 Fournt. d'entretien et de petit équipement	205.39		205.39	-
606400 FOURNITURES ADM		246.43	-246.43	-100.00
618800 Autres frais divers	20 806.99	7 688.60	13 118.39	170.61
622600 Honoraires	32 957.30	15 581.00	17 376.30	111.52
622700 Frais d'acte	50.00	50.00		
623600 Catalogues et imprimés		746.40	-746.40	-100.00
625100 Voyages et déplacements	242.00	608.00	-366.00	-60.20
625700 Réceptions	892.86		892.86	-
627000 Services bancaires et assimilés	81.75	-382.16	463.91	-121.47
628100 Cotisations	500.00	2 250.00	-1 750.00	-77.78
Aides financières	2 633 904.40	2 342 113.30	291 791.10	12.46
657200 Dons organismes	2 633 904.40	2 342 113.30	291 791.10	12.46
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL II	2 689 640.69	2 368 901.57	320 739.12	13.54
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-443.99	95 942.47	-96 386.46	-100.46
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	15 719.93	1 870.11	13 849.82	740.64
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	1 254.00		1 254.00	-
768000 PRODUITS FINANCIERS	14 465.93	1 870.11	12 595.82	673.58
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	50.74	30 800.05	-30 749.31	-99.83
786600 Reprise sur dépré. des éléments financiers	50.74	30 800.05	-30 749.31	-99.83
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	161 986.39	101 940.73	60 045.66	58.90
767000 Produits nets sur cession de VMP	161 986.39	101 940.73	60 045.66	58.90
TOTAL III	177 757.06	134 610.89	43 146.17	32.05
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	8.72		8.72	-
661000 Charges d'intérêts	8.72		8.72	-
Différences négatives de change	17.95		17.95	-
666000 Pertes de change	17.95		17.95	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	230.51	22 570.48	-22 339.97	-98.98
667000 Charges nettes sur cession de VMP	230.51	22 570.48	-22 339.97	-98.98
TOTAL IV	257.18	22 570.48	-22 313.30	-98.86
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	177 499.88	112 040.41	65 459.47	58.42
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	177 055.89	207 982.88	-30 926.99	-14.87
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	34 014.00	35 340.00	-1 326.00	-3.75
695000 Impôts sur les sociétés	34 014.00	35 340.00	-1 326.00	-3.75
Total des produits (I + III + V)	2 866 953.76	2 599 454.93	267 498.83	10.29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 723 911.87	2 426 812.05	297 099.82	12.24
EXCEDENT OU DEFICIT	143 041.89	172 642.88	-29 600.99	-17.15

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés