

ACTIF

Numéro	Libellé	Solde
211	Terrains	18 500,00 €
213	Bâtiments	0,00 €
410	Clients collectif	180,92 €
486	Charges constatées d'avance	333,33 €
512	CIC	11 840,43 €
5121	Compte provisoire CIC	0,00 €
	Total de l'Actif :	30 854,68 €

PASSIF

Numéro	Libellé	Solde
1081	Dotation consommable initiale	17 420,25 €
10811	Consommation dotation initiale	-9 930,00 €
1082	Dotation consommable complémentaire	0,00 €
120	Résultat de l'exercice (excédent)	12 996,51 €
129	Résultat de l'exercice (perte)	0,00 €
192	Fonds dédiés / dotation	9 930,00 €
400	Fournisseurs collectif	0,00 €
447	Impôts et taxes à payer	437,92 €
471	Compte d'attente	0,00 €
	Total du Passif :	30 854,68 €

CHARGES

Numéro	Libellé	Solde exercice
6161	Assurance multirisques	0,00 €
6181	Documentation	0,00 €
6185	Frais de colloques, séminaires, conféren	0,00 €
62261	Honoraires comptables	0,00 €
62268	Honoraires divers	2 916,67 €
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 167,52 €
6231	Annonces et insertions	0,00 €
6237	Publications	0,00 €
6251	Frais de déplacements	24,57 €
6256	Missions	0,00 €
6257	Réceptions	0,00 €
6261	Frais postaux	0,00 €
6262	Frais de télécommunications	0,00 €
6263	Services et abonnements informatiques	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	137,73 €
6281	Cotisations versées à des organismes	0,00 €
63512	Taxes foncières	257,00 €
63513	Autres impôts locaux	0,00 €
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	0,00 €
6358	Autres droits	0,00 €
653	Charges sur dons, legs et donations	0,00 €
657	Aides financières octroyées	0,00 €
658	Charges diverses de gestion	0,00 €
6615	Intérêts des comptes courants créditeurs	0,00 €
68112	DAA sur immobilisations corporelles	0,00 €
689	Reports produits en fonds dédiés	0,00 €
	Total des charges :	5 503,49 €

PRODUITS

Numéro	Libellé	Solde exercice
706	Locations immobilières	0,00 €
7083	Locations diverses	0,00 €
7085	Charges locatives refacturées	0,00 €
7531	Versement des fondateurs	0,00 €
7532	QP dot. consommable virée au CR	0,00 €
75411	Dons manuels	0,00 €
75412	Abandon de frais par bénévoles	0,00 €
7542	Mécénats	0,00 €
7543	Legs, donations, assurance-vie	18 500,00 €
758	Produits divers de gestion	0,00 €
761	Produits de participations	0,00 €
768	Autres produits financiers	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés	0,00 €
7918	Transferts de charges d'exploitation	0,00 €
	Total des produits :	18 500,00 €

Résultat : **12 996,51 €**

Fonds de dotation « L'Arbre du Rouge-Gorge »
121 rue du Petit Chanteloup
35170 BRUZ
Création parue au J.O. le 24/09/2024
N° 035-FDD-00066-03

ANNEXE AUX COMPTES CLOS LE 31/12/2025

N.B. Une annexe n'est pas obligatoire dans la situation du Fonds au 31/12/2025, mais elle a semblé utile pour éclairer cette situation.

Normes comptables

Le plan comptable et autres normes du Règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été respectées.

Exercice comptable

Le premier exercice comptable court de la création du Fonds (signature des statuts le 30 mai 2024) au 31/12/2025.

Note sur l'actif

Le terrain présent à l'actif est le fruit d'une donation par le principal fondateur du Fonds. Il est valorisé au montant retenu par la notaire qui a pris acte de la donation. S'agissant d'un terrain, il n'est pas amorti.

Ce terrain n'est pas exploité directement par le Fonds, il est mis gracieusement à disposition de l'association La Guette, Terre et Partage (N° RNA : W353016601).

Les charges constatées d'avance représentent la quote-part d'une facture d'accompagnement administratif courant jusqu'au 31/01/2026.

Note sur le passif

Le principal fondateur du Fonds, outre la donation de soin terrain, a apporté la somme de 9930 € en numéraire à la dotation initiale, charge au Fonds, selon une convention signée entre les deux parties, de reverser cette somme avant le 31/01/2026 à quatre associations nommément désignées.

Ces dons ont été réalisés en janvier 2026, d'où leur présence dans un compte de fonds dédiés au 31/12/2025.

Note sur les produits

Le montant de la donation du terrain se retrouve dans les produits. Néanmoins, ce type de produit n'entre pas dans les éléments à prendre en compte pour le franchissement du seuil de 10 000 € qui entraînerait l'obligation de faire appel à un commissaire aux comptes.

Le Fonds met du temps à se structurer et n'a pas encore entamé d'actions pour augmenter ses ressources, d'où l'absence d'autres produits.

- FIN -