

EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - AUDIT
GESTION DE PATRIMOINE



FONDS DE DOTATION QUE VOL'TERRE

8 chemin de l'aire de Romain

13360 ROQUEVAIRE

Comptes annuels au 31/12/2024

570 Av. du Club Hippique
Immeuble le Derby
13090 Aix-En-Provence
04.42.59.18.59

1120 Rte de Gémenos
Alta Rocca Bât. G
13400 Aubagne
04.42.82.20.21

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 400 000		2 400 000	
	Constructions	1 600 000	39 923	1 560 077	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	900	41	859	
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	143 748	27 500	116 248	121 628	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		4 144 648	67 464	4 077 183	121 628
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	811		811	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	355 397		355 397	538 480	
DISPONIBILITES	66 460		66 460	47 520	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	422 668		422 668	586 000
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 567 315	67 464	4 499 851	707 628
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	4 494 244	701 820
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
Fonds associatifs	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Total des fonds propres	4 494 244	701 820
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds associatifs	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
Fonds associatifs	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	4 494 244	701 820
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
Fonds dédiés	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
DETTES (1)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 253	4 242
	Dettes fiscales et sociales	333	374
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 021	1 192
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	5 607	5 808
Ecarts de conversion passif	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 499 851	707 628
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		5 607	5 808
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	4 000 000	
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	207 576	92 422
	Total des produits d'exploitation	4 207 576	92 422
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	79 762	10 457
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	93 000	90 000
	Dotations aux amortissements et dépréciations	39 964	
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	24	19
	Total des charges d'exploitation	212 750	100 476
Charges financières Produits financiers	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 994 826	(8 055)
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	13 007	8 429
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 500	
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	5 507	8 429
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	4 000 333	374
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés	333	374
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 000 000	
	TOTAL DES PRODUITS	4 220 583	100 850
	TOTAL DES CHARGES	4 220 583	100 850
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXCEDENT ou DEFICIT		
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	4 077 183	90,61	121 628	17,19	3 955 555	N/S
Terrains	2 400 000	53,34			2 400 000	
21100000 TERRAINS	2 400 000	53,34			2 400 000	
Constructions	1 560 077	34,67			1 560 077	
21300000 CONSTRUCTIONS	1 600 000	35,56			1 600 000	
28130000 AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTIONS	(39 923)	-0,89			(39 923)	
Autres immobilisations corporelles	859	0,02			859	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	900	0,02			900	
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE ET	(41)				(41)	
Autres titres immobilisés	116 248	2,58	121 628	17,19	(5 380)	-4,42
27100000 PARTS SOC. CREDIT COOPERATIF	108 748	2,42	106 628	15,07	2 120	1,99
27110000 PARTS SOC. ABC CHANVRE	20 000	0,44	20 000	2,83		
27111000 PARTS SOC. TIERS LAB DES TRANSITIONS	15 000	0,33	15 000	2,12		
29710000 PROV. DEPRECIATION TITRES IMMOBILISES	(27 500)	-0,61	(20 000)	-2,83	(7 500)	-37,50
TOTAL III - Actif Circulant NET	422 668	9,39	586 000	82,81	(163 333)	-27,87
Autres créances	811	0,02			811	
040D Collectif fournisseurs débiteurs	811	0,02			811	
Valeurs mobilières de placement	355 397	7,90	538 480	76,10	(183 083)	-34,00
50810000 ECOFI TRESOR SI.4D	355 397	7,90	538 480	76,10	(183 083)	-34,00
Disponibilités	66 460	1,48	47 520	6,72	18 939	39,86
51210000 CREDIT COOPERATIF	61 329	1,36	42 450	6,00	18 878	44,47
51220000 LIVRET AGIR FONDATION	5 131	0,11	5 070	0,72	61	1,20
TOTAL DU BILAN ACTIF	4 499 851	100,00	707 628	100,00	3 792 223	535,91

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	4 494 244	99,88	701 820	99,18	3 792 424	540,37
Total des fonds propres	4 494 244	99,88	701 820	99,18	3 792 424	540,37
Fonds associatif sans droit de reprise	4 494 244	99,88	701 820	99,18	3 792 424	540,37
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	255 204	5,67	255 204	36,06		
10810100 DOT. CONSOMP. DON 60 K€	60 000	1,33	60 000	8,48		
10810200 DOT. CONSOMP. DON 649 K€	649 755	14,44	649 755	91,82		
10810300 DOT. CONSOMP. APPARTEMENT	4 000 000	88,89			4 000 000	
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU RE	(255 204)	-5,67	(255 204)	-36,06		
10890100 DOT. CONSOMP. 60K€ INSCRITE AU RESULTAT	(60 000)	-1,33	(7 935)	-1,12	(52 065)	-656,10
10890200 DOT. CONSOMP. 649 K€ INSCRITE AU RESULTAT	(155 512)	-3,46			(155 512)	
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	5 607	0,12	5 808	0,82	(201)	-3,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 253	0,05	4 242	0,60	(1 989)	-46,88
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 053	0,02	2 992	0,42	(1 939)	-64,80
40810000 FOURNISSEURS FNP	1 200	0,03	1 250	0,18	(50)	-4,00
Dettes fiscales et sociales	333	0,01	374	0,05	(41)	-10,96
44400000 ETAT	333	0,01	374	0,05	(41)	-10,96
Autres dettes	3 021	0,07	1 192	0,17	1 829	153,37
46700000 MARC ALPHANDERY	2 793	0,06	1 192	0,17	1 601	134,27
46710000 INDIVISION ALPHANDERY	228	0,01			228	
Total du passif	4 499 851	100,00	707 628	100,00	3 792 223	535,91

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	4 207 576	100,00	92 422	100,00	4 115 155	N/S
Dons	4 000 000	95,07			4 000 000	
75411000 DONS MANUELS	4 000 000	95,07			4 000 000	
Autres produits	207 576	4,93	92 422	100,00	115 155	124,60
75320000 QUOTE-PART DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE	207 576	4,93	92 422	100,00	115 155	124,60
Total des charges d'exploitation	212 750	5,06	100 476	108,72	112 274	111,74
Autres achats et charges externes	79 762	1,90	10 457	11,31	69 305	662,76
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	485	0,01			485	
61100000 VIDEO SURVEILLANCE	228	0,01			228	
61351000 HEBERGEMENT INTERNET	192		57	0,06	134	233,90
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	2 350	0,06			2 350	
61520000 ENTRETIEN REPARATION BIENS IMMOBILIERS	21 576	0,51			21 576	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			70	0,08	(70)	-100,00
61850000 COLLOQUES ET SEMINAIRES			4 950	5,36	(4 950)	-100,00
62260000 HONORAIRES	1 839	0,04	1 771	1,92	68	3,85
62261000 HONORAIRES CAC	2 006	0,05	2 234	2,42	(229)	-10,23
62262000 HONORAIRES NOTAIRE	20 464	0,49			20 464	
62270000 FRAIS D'ACTES	29 725	0,71			29 725	
62700000 SERVICES BANCAIRES	397	0,01	1 375	1,49	(978)	-71,11
62800000 COTISATIONS	500	0,01			500	
Subventions accordées par l'association	93 000	2,21	90 000	97,38	3 000	3,33
65700000 SUBVENTIONS VERSEES	93 000	2,21	90 000	97,38	3 000	3,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	39 964	0,95			39 964	
68112000 DOTATIONS AMORT. IMMO. CORPORELLES	39 964	0,95			39 964	
Autres charges	24		19	0,02	5	23,28
65100000 NOM DE DOMAINE	24		19	0,02	5	23,28
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 994 826	94,94	(8 055)	-8,72	4 002 881	N/S
RESULTAT FINANCIER	5 507	0,13	8 429	9,12	(2 922)	-34,67
Intérêts et produits financiers	13 007	0,31	8 429	9,12	4 578	54,31
76170000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	2 120	0,05	1 056	1,14	1 065	100,83
76700000 PRODUITS NETS / CESSIONS VMP	10 826	0,26	5 284	5,72	5 542	104,89
76800000 PRODUITS FINANCIERS DIVERS	61		51	0,06	10	19,22
76810000 PRODUITS DES TITRES PARTICIPATIFS			2 038	2,21	(2 038)	-100,00
Dotation aux amortissements et provisions	7 500	0,18			7 500	
68662000 DOT. PROVISION IMMO. FINANCIERES	7 500	0,18			7 500	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 000 333	95,07	374	0,40	3 999 959	N/S
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les sociétés	333	0,01	374	0,40	(41)	-10,96
69500000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS	333	0,01	374	0,40	(41)	-10,96
Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 000 000	95,07			4 000 000	

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
68910000REPORT EN DOTATION CONSOMPTIBLE	4 000 000	95,07			4 000 000	
TOTAL DES PRODUITS	4 220 583	100,31	100 850	109,12	4 119 733	N/S
TOTAL DES CHARGES	4 220 583	100,31	100 850	109,12	4 119 733	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice						
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 499 851** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 220 583** euros et un total **charges** de **4 220 583** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerciale, à but non lucratif.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Constructions : 10 à 40 ans
- Matériel de bureau et informatique : 5 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains			2 400 000			2 400 000
	Constructions sur sol propre			1 600 000			1 600 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			900			900
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			4 000 900			4 000 900
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	141 628		2 120			143 748
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	141 628		2 120			143 748
TOTAL		141 628		4 003 020			4 144 648

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		39 923		39 923
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		41		41
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			39 964		39 964
TOTAL			39 964		39 964

Annexe libre

Complément d'information relatif aux immobilisations et amortissements :

Le fonds de dotation a reçu en 2024 un legs immobilier d'un montant de 4 000 000 €.
Ce legs a été immobilisé et amorti selon la décomposition suivante :

Terrain : 2 400 000 € non amorti.

Construction : 1 600 000 € décomposée et amortie selon les règles ci-dessous.

- Gros oeuvre : 810 628 € amortis sur 40 ans
- Façades : 131 562 € amortis sur 20 ans
- IGT : 328 905 € amortis sur 15 ans
- Agencements : 328 905 € amortis sur 10 ans

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>	20 000	7 500		27 500
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 000	7 500		27 500
TOTAL GENERAL		20 000	7 500		27 500
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			7 500		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré	701 820	4 000 000	207 576	4 494 244
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement				
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement				
Droits des propriétaires				
TOTAL	701 820	4 000 000	207 576	4 494 244

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244

Le fonds de dotation a été créé le 10 Mars 2018 avec une dotation consommable de 255 204 €.

Cette dotation a servi à financer des projets et à couvrir les frais de fonctionnement de la manière suivante :

Pour l'exercice 2018 :

Subvention versée au Labo de l'ESS pour un montant de 30 000 €.

Frais de fonctionnement : 4 562.94 €

Pour l'exercice 2019 :

Subvention versée au Labo de l'ESS pour un montant de 40 000 €.

Frais de fonctionnement : 2 359.35 €

Pour l'exercice 2020 :

Subvention versée à l'association De deux choses lune de 1000 €.

Subvention versée à l'association Communautaire Santé Bien-Etre de 10 000 €.

Subvention versée à l'association Coup de pouce aux migrants de 10 000 €.

Frais de fonctionnement : 805.81 €

Pour l'exercice 2021 :

Subvention versée à l'association Carma de 20 000 €.

Frais de fonctionnement : 1904.76 €

Pour l'exercice 2022 :

Subvention versée à l'association MIRAMAP de 5 000 €.

Subvention versée à l'association Réseau Cocagne de 5 000 €.

Subvention versée au Labo de l'ESS de 15 000 €.

Frais de fonctionnement : 5084.97 €.

Provision pour dépréciation des titres ABC CHANVRE : 20 000 €

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244

Pour l'exercice 2023 :

Subventions versées au Labo de l'ESS de 75 000 €.

Subvention versée à l'association Autour du 1er mai de 15 000 €.

Frais de fonctionnement : 10 850.46 €.

Produits financiers : 8 428.84 €.

Pour l'exercice 2024 :

Subvention versée au Labo de l'ESS de 10 000 € (dernière tranche de la convention signée en 2022).

Subvention versée à l'Union des Associations E-Graine de 20 000 €.

Subvention versée au Labo de l'ESS de 33 000 € (chantiers coopératifs).

Subvention versée au Labo de l'ESS de 30 000 €.

Frais de fonctionnement : 127 583.37 €

Produits financiers : 13 006.90 €

En ce qui concerne les produits :

Au cours de l'exercice 2021, le fonds de dotation a reçu un legs de la part de Monsieur Marc Alphantery, d'un montant de 60 000 €. Ce legs n'est pour l'instant pas affecté à un projet en particulier. Il a donc été porté au passif du bilan en intégralité, dans la rubrique "Dot.Consomp. don 60 k€".

Au cours de l'exercice 2022, le fonds de dotation a reçu un legs de la part de Monsieur Claude Alphantery, sous forme de 6743 titres SG TRESORERIE 6 MMOIS FCP 5 DEC d'une valeur unitaire de 96.36 €, représentant ainsi une somme de 649 755.48 €. Ce legs n'est pour l'instant pas affecté à un projet en particulier. Il a donc été porté au passif du bilan en intégralité, dans la rubrique "Dot.Consomp. don 649 K€".

Au cours de l'exercice 2023, le fonds de dotation n'a reçu aucun legs.

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	701 820		4 000 000	207 576	4 494 244

Au cours de l'année 2024, le fonds de dotation a reçu un legs d'une valeur de 4 000 000 € suite à la succession de Monsieur Claude Alphandery, sous la forme d'un appartement situé au 9-11 Quai Voltaire 75007 Paris. Le bien se compose d'un appartement au 2ème étage, d'une cave, d'un parking, d'un studio au 5ème étage et d'un débarras.

Ce legs n'est pas affecté à un projet particulier, il est donc affecté en intégralité au passif du bilan, dans la rubrique "Dot. Consomp. Appartement".

Les lots appartement, cave, et parking seront revendus en 2025.

Les lots studio et débarras situés au 5ème étage resteront la propriété du fonds de dotation.

SUIVI DES FONDS PROPRES DEPUIS L'ORIGINE :

Dotation consommable d'origine =	255 204
Consommation 2018 =	- 34 563
Solde au 31/12/2018 =	<hr/> 220 641
Consommation 2019 =	- 42 359
Solde au 31/12/2019 =	<hr/> 178 282
Consommation 2020 =	- 21 806
Solde au 31/12/2020 =	<hr/> 156 476
Consommation 2021 =	- 21 905
Solde au 31/12/2021 =	<hr/> 134 571
Consommation 2022 =	- 50 084
Legs Marc Alphandery =	60 000
Legs Claude Alphandery =	649 755
Solde au 31/12/2022 =	<hr/> 794 242
Consommation 2023 =	- 92 422
Solde au 31/12/2023 =	<hr/> 701 820
Détail :	
Solde sur dotation consommable d'origine =	-
Solde sur Legs Marc Alphandery =	52 065
Solde sur legs Claude Alphandery =	649 755
Consommation 2024 =	- 207 576
Legs Appartement Claude Alphandery 07/2024 =	4 000 000
Solde au 31/12/2024 =	<hr/> 4 494 244
Détail :	
Solde sur Legs Marc Alphandery =	0
Solde sur legs Claude Alphandery de 649 K€ =	494244
Solde sur legs Claude Alphandery appartement =	4000000

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Legs de Monsieur Marc Alphandery 2021	52 065	52 065		
Legs de Monsieur Claude Alphandery 2022	649 755	155 511		494 244
Legs de Monsieur Claude Alphandery 2024	4 000 000			4 000 000
Total	4 701 820	207 576		4 494 244
TOTAL	4 701 820	207 576		4 494 244

Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

		31/12/2024	
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels	4 000 000	
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie		
	2.2 Parrainage des entreprises		
	2.3 Contributions financières sans contrepartie	207 576	
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	13 007	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS		
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
Total des produits par origine		4 220 583	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	93 000	
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à 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	79 786	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	47 464	
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	333	
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	4 000 000	
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
Total des charges par destination		4 220 583	
EXCEDENT OU DEFICIT			

Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

31/12/2024		
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
	Bénévolat	
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE	
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
Total des produits par origine		
CHARGES PAR DESTINATION	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	
	Réalisées en France	
	Réalisées à l'étranger	
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	
Total des charges par destination		

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Missions sociales				Frais de recherche de fo		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciatio	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2024
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsite du public	Aut pdts non liés à la gsite du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versement à d'autres organismes									
		</										

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature
du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2024
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					