ASSOCIATION FONDS DE DOTATION HUBERT GRAVIER

36 chemin de Miraumont

88200 ST ETIENNE LES REMIREMONT

Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Exco Nexiom
Audit - Expertise Comptable - Conseil

36, rue Louis Meyer - - 88190 GOLBEY

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de la région Lorraine
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy

Tél. 03-29-81-43-00 *Fax. 03-29-81-43-01* *Web. www.excogec..fr*

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Bilan Actif détaillé 4
Bilan Passif detaillé 5
Compte de résultat 6
Compte de Résultat détaillé 8
Compte de Résultat détaillé 9
Contributions volontaires 10
Annexe 11
Règles et méthodes comptables *12*
Faits caractéristiques *13*
Notes sur le bilan *14*

Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	103 153		103 153	120 000
Total II	**103 153**		**103 153**	**120 000**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**103 153**		**103 153**	**120 000**
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Fonds propres consomptibles	101 953	120 000
Total I	**101 953**	**120 000**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	
Total IV	**1 200**	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**103 153**	**120 000**

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	1 200
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
512000 - Banque	26 834		26 834	120 000
512200 - Livret A	76 319		76 319	
Disponibilités	103 153		103 153	120 000
Total II	**103 153**		**103 153**	**120 000**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**103 153**		**103 153**	**120 000**

Bilan Passif detaillé

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
108100 - Dotations consomptibles	120 000	120 000
108900 - Dotation consomptible inscrite au c	-18 047	
Fonds propres consomptibles	**101 953**	**120 000**
Total I	**101 953**	**120 000**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
408100 - Fournisseurs - factures non parvenu	1 200	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 200**	
Total IV	**1 200**	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**103 153**	**120 000**

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	18 047	
Total I	**18 047**	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	**1 366**	
Aides financières	**18 000**	
Total II	**19 366**	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-1 319**	
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	**1 319**	
Total III	**1 319**	
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**1 319**	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	**19 366**	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	**19 366**	

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
753200 - Quotes-parts de dotation consomptib	18 047	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible	18 047	
Total I	**18 047**	
CHARGES D'EXPLOITATION		
622600 - Honoraires	1 200	
627800 - Prestations de services bancaires	166	
Autres achats et charges externes	**1 366**	
657100 - Aides financières octroyées	18 000	
Aides financières	**18 000**	
Total II	**19 366**	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-1 319**	
PRODUITS FINANCIERS		
768000 - Autres produits financiers	1 319	
Autres intérêts et produits assimilés	**1 319**	
Total III	**1 319**	
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**1 319**	

Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	**19 366**	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	**19 366**	

Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION HUBERT GRAVIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 103 153 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'objet du fonds de dotation est de recevoir et gérer les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de financer toute organisation d'intérêt général œuvrant pour l'insertion sociale ou pour la préservation et la promotion du patrimoine historique, artistique et architectural dans le département des Vosges.
Le fonds a également pour objet de promouvoir l'enseignement et la recherche scientifique et les actions culturelles dans le département des Vosges.
Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en œuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés, et en particulier pourra :
- contribuer à tout projet d'intérêt général dans le domaine patrimonial, scientifique, culturel ou d'insertion sociale,
- organiser des actions de recherche, formation, rencontres, colloques, séminaires,
- distribuer des bourses de recherche pour des actions entrant dans l'objet du fonds,
- acheter tout bien mobilier ou immobilier en vue de poursuivre ses activités propres.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Le fonds de dotation Hubert Gravier a été constitué par une dotation initiale de 120 000 €.

Sur l'exercice 2023, il a été décidé d'affecter la somme totale de 18 000 € aux actions suivantes:

- Travaux de restauration de la façade de l'abbaye de Mureau, pour un montant de 6 000 euros versé le 31 mai 2023 à la Fondation du Patrimoine, fondation reconnue d'utilité publique, immatriculée sous le numéro SIREN 413 812 827, dont le siège social est situé au 153 bis, avenue Charles de Gaulle, 92200 Neuilly sur Seine, la maîtrise d'ouvrage étant assurée par l'association Pargny Vie et Patrimoine ;

- Travaux de restauration des matériels ferroviaires du Train des forts, pour un montant de 12 000 euros versé le 31 mai 2023 à l'association AREFUPE, sise Rue des Forts à Uxegney, 88390.

Enfin, le fonds de dotation a décidé en novembre 2023 de financer intégralement la réfection de l'ordre de l'Eglise de l'Invention de Saint Etienne les Remiremont. Grâce au soutien du fonds de dotation, la commune de Saint Etienne les Remiremont pourra procéder à ces travaux de restauration, ce qu'elle a confirmé par courrier en décembre 2023. Le financement sera versé lorsque lesdits travaux seront finalisés.

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de repr Fonds propres avec droit de repr Ecarts de réévaluation Réserves Report à Nouveau Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consomptibles Subventions d'investissement Provisions réglementées Droits de propriétaires (Commod	120 000			18 047	101 953
TOTAL	**120 000**			**18 047**	**101 953**

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 200 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*) Autres emprunts obligataires (*) Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : - à 1 an au maximum à l'origine - à plus de 1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers (*) (**) Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200		
Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (**) Produits constatés d'avance				
Total	**1 200**	**1 200**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice (*) Emprunts remboursés sur l'exercice (**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenu	1 200
Total	**1 200**