



# ASSOCIATION FONDS DE DOTATION TERRITORIAL ITT

59 Bis Avenue du Midi

91760 ITTEVILLE

Siret : 92390832100014 Code APE :

## **BILAN au 31/12/2025**

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

# Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>11</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>13</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>14</i>
<i>Lutte contre le blanchiment - Questionnaire 1/2</i>	<i>15</i>
<i>Lutte contre le blanchiment - Questionnaire 2/2</i>	<i>16</i>
<i>Acceptation et maintien de la mission 1/2</i>	<i>17</i>
<i>Acceptation et maintien de la mission 2/2</i>	<i>18</i>

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION TERRITORIAL D'ITTEVILLE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 80 580 euros

**Chiffre d'affaires :** 0 euros

**Résultat net comptable :** 0 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 STE GENEVIEVE DES BOIS

Le 16/06/2026

Signature

Camille Lejeune

Signé par Camille Lejeune

Le 22 juin 2026



doc\_r7bO  
tx\_wrOBMm3J2vZ7

Bilan Actif

Etat exprimé en <b>euros</b> Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	<b>Immobilisations financières</b>				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>Total II</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en-cours</b>				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	<b>Créances</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	80 580		80 580	100 722
	<b>Total III</b>	<b>80 580</b>		<b>80 580</b>	<b>100 722</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)				
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>80 580</b>		<b>80 580</b>	<b>100 722</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		
	<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>
	Fonds propres consommables	60 643	70 975
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total I</b>	<b>75 643</b>	<b>85 975</b>
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	<b>Total II</b>		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	<b>Total III</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total IV</b>		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 937	14 747
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total V</b>	<b>4 937</b>	<b>14 747</b>
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>80 580</b>	<b>100 722</b>

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	10 331	5 046
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		10 331	5 046
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	2 267	5 046
	Aides financières	8 064	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		10 331	5 046
RESULTAT D'EXPLOITATION			

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION			
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		10 331	5 046
TOTAL DES CHARGES		10 331	5 046
EXCEDENT ou DEFICIT			
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			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 1 – INFORMATIONS RELATIVES AU FONDS DE DOTATION

### A – Présentation :

Le fonds de dotation Itteville a été créé le 27 février 2017 (parution au JO le 20 juin 2017) et est régit par la loi N° 2008-776 du 04 août 2008 et son décret d'application N° 2009-158 du 11 février 2009.

Le Fonds de dotation est administré par un Conseil d'Administration.

Les ressources du Fonds de dotation sont constituées des dons effectués au profit du Fonds.

### B – Description de l'objet social :

Le fonds a pour objet de mener ou de financer toute action d'intérêt général permettant, sur le territoire d'Itteville ou à l'attention de ses habitants, la réalisation d'actions de nature philanthropique, éducative, scientifique, sociale, humanitaire, sportive, familiale, culturelle ou qui concourent à la mise en valeur du patrimoine artistique, à la défense de l'environnement naturel ou à la diffusion de la culture, de la langue et des connaissances scientifiques françaises, qu'elles soient à l'initiative des acteurs publics ou associatifs tant qu'elles restent à des fins pédagogiques ou de sociabilisation à l'exclusion de toutes opérations menées à des fins lucratives.

Le fonds de dotation peut conduire les actions lui-même en direct ou contribuer financièrement à une activité d'intérêt général menée par un autre organisme, qui doit être lui-même réaliser des actions d'intérêt général.

### C - DESCRIPTION DE L'ACTIVITE, DE LA NATURE ET DU PERIMETRE DES ACTIVITES

La liste des actions menées en 2025 est détaillée ci-dessous, avec l'origine de leur financement :

la FDIT a octroyé une subvention de 8064€ au Comité départemental de Handball de l'Essonne pour l'acquisition de fauteuil sportif.

### D - DESCRIPTION DES MOYENS MIS EN OEUVRE

Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en œuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés, et en particulier par les moyens d'action suivant :

- La contraction de partenariats avec tout organisme, toute entité, d'intérêt général



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- l'acquisition, la gestion et la mise à disposition du patrimoine mobilier et immobilier nécessaires directement ou indirectement à la réalisation de son objet,
- la production et l'organisation de spectacles, concerts, événements et manifestations,
- la sélection et le financement de projets conformes à son objet.

Afin de développer son objet mentionné à l'article 2, le fonds de dotation pourra, notamment :

- contracter des partenariats avec tout organisme, toute entité, d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes, y compris une collectivité publique locale,
- soutenir toute structure d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet,
- organiser des colloques, congrès, séminaires, conférences ou toutes manifestations destinées au même objet.

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 **80 580 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 331 euros** et un total **charges** de **10 331 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Le règlement ANC 2018-06 est appliqué dans les comptes du fonds de dotation depuis la clôture de l'exercice 2018.

Les conventions générales comptables, définies par le règlement ANC N°2018-06 et 2014-03, consolidés relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux fondations et fonds de dotation, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables,

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation.

- Changement de méthode

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le Fonds de dotation territorial d'Itteville applique pour la première fois les règlements ANC n° 2022 06 et ANC 2023-03, applicable aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025.

Les principales modifications introduites par ces deux règlements comprennent :

- La suppression de la technique des transferts de charges, entraînant la disparition des comptes 791/796/797 et le reclassement des opérations correspondantes selon leur nature dans le résultat d'exploitation ou financier.
- La nouvelle définition du résultat exceptionnel, limité aux événements majeurs et inhabituels ayant un impact significatif sur l'appréciation des comptes.
- La mise à jour du plan de comptes.

La première application de ce règlement n'a pas d'effet rétroactif sur les exercices antérieurs, à l'exception des reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles d'états financiers.

Dans le cas particulier du Fonds de dotation territorial d'Itteville, il n'y a pas d'impact particulier sur la présentation des comptes et sur la comparabilité par rapport à l'exercice précédent.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## 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.

## Comptes de fonds propres

Le fonds de dotation a été constitué avec une dotation initiale de 15 000 euros (article 9 des statuts).

Le fonds de dotation ITTEVILLE est un fonds de dotation à dotation consommable.

Conformément à la Loi 2008-116, les ressources (dons, mécénats) sont comptabilisées en « autres fonds propres – dotation consommable ».

La quote-part de dotation consommable virée au Résultat est comptabilisée en 753000 sur la base du budget annuel voté en Conseil d'Administration.

Le fonds de dotation Itteville applique par anticipation depuis l'exercice ouvert au 01/01/2018, le règlement ANC 2018-6 du 5 décembre 2018 qui abroge le règlement CRC 99-01 et tous les règlements le modifiant.

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>			
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 937	4 937		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>4 937</b>	<b>4 937</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
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					
<b>Situation nette</b>	<b>15 000</b>				<b>15 000</b>
Fonds propres consommables	70 975		(10 331)		60 643
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>85 975</b>		<b>(10 331)</b>		<b>75 643</b>

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
I - Frais d'établissement (net)						
Total II - Actif immobilisé (net)						
Total III - Actif circulant (net)	80 580,03	100,00	100 721,52	100,00	(20 141,49)	-20,00
Disponibilités	80 580,03	100,00	100 721,52	100,00	(20 141,49)	-20,00
512000 BANQUE	80 580,03	100,00	100 721,52	100,00	(20 141,49)	-20,00
TOTAL GENERAL	80 580,03	100,00	100 721,52	100,00	(20 141,49)	-20,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total I - Fonds propres	75 643,23	93,87	85 974,69	85,36	(10 331,46)	-12,02
Situation nette (sous total)	15 000,00	18,62	15 000,00	14,89		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	15 000,00	18,62	15 000,00	14,89		
102310 DOTATION INITIALE	15 000,00	18,62	15 000,00	14,89		
Fonds propres consommables	60 643,23	75,26	70 974,69	70,47	(10 331,46)	-14,56
108101 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	119 370,00	148,14	119 370,00	118,51		
108900 QP DOTATION VIREE AU CR	(58 726,77)	-72,88	(48 395,31)	-48,05	(10 331,46)	-21,35
Total II - Autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
Total IV - Provisions						
Total V - Dettes	4 936,80	6,13	14 746,83	14,64	(9 810,03)	-66,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 936,80	6,13	14 746,83	14,64	(9 810,03)	-66,52
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 892,00	3,59	10 032,00	9,96	(7 140,00)	-71,17
408100 FACTURES NON PARVENUES	2 044,80	2,54	4 714,83	4,68	(2 670,03)	-56,63
TOTAL GENERAL	80 580,03	100,00	100 721,52	100,00	(20 141,49)	-20,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
Autres produits	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
753000 QP DOT CONS VIREE AU CR	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
Total des charges d'exploitation	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
Autres achats et charges externes	2 267,46	21,95	5 046,21	100,00	(2 778,75)	-55,07
622600 HONORAIRES ECF	2 079,57	20,13	1 948,21	38,61	131,36	6,74
622610 HONORAIRES CAC	90,00	0,87	2 914,00	57,75	(2 824,00)	-96,91
627800 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	97,89	0,95	184,00	3,65	(86,11)	-46,80
Subventions accordées par l'association	8 064,00	78,05			8 064,00	
657100 SUBVENTION	8 064,00	78,05			8 064,00	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS						
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
TOTAL DES CHARGES	10 331,46	100,00	5 046,21	100,00	5 285,25	104,74
Excédent ou déficit de l'exercice						
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						