

## **COMPTES ANNUELS**

**en euros**

**Fonds de Dotation Frédéric Le Play**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Bilan au 31/12/2023**

38, avenue Niel  
75017 Paris

SIRET :

## Sommaire

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| Dossier - page de garde       | 1 |
| Sommaire                      | 2 |
| <b>BILAN</b>                  |   |
| Bilan Actif                   | 3 |
| Bilan Passif                  | 4 |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>     |   |
| Compte de résultat            | 5 |
| Compte de résultat (Suite)    | 6 |
| <b>ANNEXE</b>                 |   |
| Règles et méthodes comptables | 7 |

**Bilan Actif**

| Bilan Actif  | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |              |                | Au 31/12/2022  |
|--|-----------------------------|--------------|----------------|----------------|
|  | Brut                        | Amort. Prov. | Net            | Net            |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |              |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |              |                |                |
| Frais d'établissement  |                             |              |                |                |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |              |                |                |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |              |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |              |                |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |              |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |              |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |              |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |              |                |                |
| 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      |                             |              |                |                |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |              |                |                |
| Participations et créances rattachées                        | 216 665                     |              | 216 665        | 173 945        |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |              |                |                |
| Prêts  |                             |              |                |                |
| Autres immobilisations financières                           |                             |              |                |                |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>216 665</b>              |              | <b>216 665</b> | <b>173 945</b> |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                 |                             |              |                |                |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |              |                |                |
| Stocks et encours  |                             |              |                |                |
| <b>Créances</b>  |                             |              |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               |                             |              |                |                |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |              |                |                |
| Autres   |                             |              |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                              | 5 106                       |              | 5 106          |                |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |              |                |                |
| Disponibilités   | 58 255                      |              | 58 255         | 36 130         |
| Charges constatées d'avance                                  |                             |              |                |                |
| <b>TOTAL III</b>   | <b>63 361</b>               |              | <b>63 361</b>  | <b>36 130</b>  |
| Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>                      |                             |              |                |                |
| Primes de remboursement des obligations <b>V</b>             |                             |              |                |                |
| Écarts de conversion actif <b>VI</b>                         |                             |              |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>280 026</b>              |              | <b>280 026</b> | <b>210 075</b> |

**Bilan Passif**

| <b>Bilan Passif</b>                                    | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Fonds propres</b>                                   |                   |                   |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                   |                   |
| Fonds propres statutaires                              |                   |                   |
| Fonds propres complémentaires                          |                   |                   |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                   |                   |
| Fonds propres statutaires                              | 15 000            | 15 000            |
| Fonds propres complémentaires                          |                   |                   |
| Écarts de réévaluation                                 |                   |                   |
| <b>Réserves</b>  |                   |                   |
| 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                             | 265 026           | 195 075           |
| Subventions d'investissement                           |                   |                   |
| Provisions réglementées                                |                   |                   |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>280 026</b>    | <b>210 075</b>    |
| Comptes de liaison <b>II</b>                           |                   |                   |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                   |                   |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                   |                   |
| Fonds dédiés   |                   |                   |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                   |                   |
| <b>Provisions</b>                                      |                   |                   |
| Provisions pour risques                                |                   |                   |
| Provisions pour charges                                |                   |                   |
| <b>TOTAL IV</b>  |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                   |                   |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                   |                   |
| Dettes des legs ou donations                           |                   |                   |
| Dettes fiscales et sociales                            |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                   |                   |
| Autres dettes  |                   |                   |
| Instruments de trésorerie                              |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                            |                   |                   |
| <b>TOTAL V</b>   |                   |                   |
| Écarts de conversion passif <b>VI</b>                  |                   |                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>      | <b>280 026</b>    | <b>210 075</b>    |

## Compte de résultat

| Compte de résultat  | 31/12/2023    | 31/12/2022 |
|---|---------------|------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>  |               |            |
| 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                   | 11 198        |            |
| Ressources liées à la générosité du public  |               |            |
| Dons manuels  |               |            |
| Mécénats  |               |            |
| Legs, donations et assurances-vie   |               |            |
| Contributions financières   |               |            |
| Reprises sur amortissements, <u>dépréciations</u> , provisions et transferts de charges |               |            |
| Utilisations des fonds dédiés   |               |            |
| Autres produits   |               |            |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>11 198</b> |            |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |               |            |
| Achats de marchandises  |               |            |
| Variation de stocks   |               |            |
| Autres achats et charges externes   | 662           |            |
| Aides financières   | 10 500        |            |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 36            |            |
| Salaires et traitements   |               |            |
| Charges sociales  |               |            |
| Dotations aux amortissements et <u>dépréciations</u>                                    |               |            |
| Dotations aux provisions  |               |            |
| Reports en fonds dédiés   |               |            |
| Autres charges  |               |            |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>11 198</b> |            |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   |               |            |
| <b>Produits financiers</b>  |               |            |
| Produits financiers de participation  |               |            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                |               |            |
| Autres intérêts et produits assimilés   |               |            |
| Reprises sur provisions, <u>dépréciations</u> et transferts de charges                  |               |            |
| Différences positives de change   |               |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |               |            |
| <b>TOTAL III</b>  |               |            |
| <b>Charges financières</b>  |               |            |
| Dotations financières aux amortissements, <u>dépréciations</u> et provisions            |               |            |
| Intérêts et <u>charges</u> assimilées   |               |            |
| Différences négatives de change   |               |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |               |            |
| <b>TOTAL IV</b>   |               |            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  |               |            |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                                |               |            |

**Compte de résultat (Suite)**

| <b>Compte de résultat (Suite)</b>                               | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2022</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                       |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                       |                   |                   |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                   |                   |
| <b>TOTAL V</b>  |                   |                   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                   |                   |
| Sur opérations de gestion                                       |                   |                   |
| Sur opérations en capital                                       |                   |                   |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                   |                   |
| <b>TOTAL VI</b>   |                   |                   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           |                   |                   |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>             |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                            |                   |                   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>11 198</b>     |                   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>11 198</b>     |                   |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      |                   |                   |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |  |  |
| Dons en nature   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Bénévolat  |  |  |
| <b>TOTAL</b>   |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |  |  |
| Secours en nature                                      |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Personnel bénévole                                     |  |  |
| <b>TOTAL</b>   |  |  |

## **Annexe**

Annexe au bilan, et au compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, dégageant un résultat de zéro € et un total de bilan de 280 026 €.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2023. Ces comptes annuels ont été établis par le conseil d'administration.

Cette annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

## **1 REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables et le règlement ANC n°2018-06, ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

## **2 DETAIL DE CERTAINS POSTES**

### **2.1 Immobilisations financières**

Acquisition de 2 parts SCI Demours Ternes pour un montant de 710 €. Acquisition de parts de la SCI Gabriel Maria pour 20 000 €.

Apport en nature au capital de 62 parts de la SCI Demours Ternes, pour une valeur de 22 010 €. Apport en nature de VMP pour une valeur de 5 106 €.

### **2.2 Fonds propres consommables**

Des frais bancaires et administratif pour 698 € ont été imputés.

Des dons à deux associations pour 10 500 €, ont été imputés.

## **3 INFORMATIONS DIVERSES**

Engagement hors bilan : aucun