

## **COMPTES ANNUELS**

**en euros**

**Fonds de Dotation Frédéric Le Play**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

**Bilan au 31/12/2024**

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 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	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	224 120		224 120	216 665
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>224 120</b>		<b>224 120</b>	<b>216 665</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	18 226		18 226	5 106
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	49 786		49 786	58 255
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>	<b>68 012</b>		<b>68 012</b>	<b>63 361</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>292 132</b>		<b>292 132</b>	<b>280 026</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
<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	277 132	265 026
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>292 132</b>	<b>280 026</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>292 132</b>	<b>280 026</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<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	109 953	11 198
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, <del>dépréciations</del> , provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>109 953</b>	<b>11 198</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	3 163	662
Aides financières	106 790	10 500
Impôts, taxes et versements assimilés		36
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux <del>provisions</del>		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>109 953</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 <del>provisions</del> , <del>dépréciations</del> 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, dépréciations et provisions		
Intérêts et <del>charges</del> assimilées		
Différences <del>négligables</del> 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>31/12/2024</b>	<b>31/12/2023</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>109 953</b>	<b>11 198</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>109 953</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 2024, dégageant un résultat de zéro € et un total de bilan de 292 132 €.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2024. 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**

Apport en nature de 21 parts de la SCI Demours Ternes, pour une valeur de 7 455 €.  
Apport en nature de VMP pour une valeur de 13 119 €.

### **2.2 Fonds propres consommables**

Des frais bancaires et administratif pour 3 163,34 € ont été imputés.

Des dons à deux associations pour 106 790 €, ont été imputés.

Soit une quote part de dotation consommable virée au compte de résultat pour 109 953,34 €.

## **3 INFORMATIONS DIVERSES**

Engagement hors bilan : aucun