

Fonds de dotation des hôpitaux de Saint-Malo, Dinan et Cancale

Fonds de dotation régi par la Loi n° 2008-776 du 4 août 2008

1 Rue de la Marne
35400 Saint-Malo

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Fonds de dotation MADICA

Fonds de dotation régi par la Loi n° 2008-776 du 4 août 2008

1 Rue de la Marne
35400 Saint-Malo

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Au conseil d'administration du Fonds de dotation MADICA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation MADICA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'établissement public de santé à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Rennes, le 21 juillet 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Antoine Labarre

Antoine LABARRE

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	37 341		37 341	24 541
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	37 341		37 341	24 541
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	37 341		37 341	24 541
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan - Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	10 000	
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		2 742
	Excédent ou déficit de l'exercice		5 000
	Total des fonds propres (situation nette)	10 000	7 741
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Fonds propres consommables	24 341	15 000
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	24 341	15 000
	Total des fonds propres	34 341	22 741
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provision	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	1 800
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	3 000	1 800
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	37 341	24 541
	Résultat de l'exercice exprimé en euros		5 000
	(1) dont à moins d'un an		
	(2) dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		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		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	1 440	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		7 040
	Cotisations		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		1 440	7 040
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 440	2 040
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		1 440	2 040
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 000

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 000
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			5 000
PRODUITS EXCEPTIONNEL	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Produits exceptionnels		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNEL	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Charges exceptionnelles		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	Total des produits	1 440	7 040
Total des charges		1 440	2 040
EXCEDENT ou DEFICIT			5 000
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 des biens			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice est de 37 341 €. Le résultat net comptable s'élève à 0 Euro.

Les comptes annuels ont été établis le 2 juillet 2025 par le Président.

Lors de sa constitution, le montant de la dotation initiale a été fixé à 15 000 €. Ladite dotation a été constituée par les premiers dons manuels non affectés à un projet défini à hauteur de 15 000 €. Le fonds a été déclaré auprès des services de la Préfecture le 12 mai 2020 et a fait l'objet d'une publication au Journal officiel le 30 mai 2020.

Cette dotation est complétée par les dons et legs visés à l'article 910 du Code civil qui pourront lui être consentis ultérieurement par toute personne physique ou morale.

Lors de l'Assemblée Générale du 2 décembre 2024, il a été voté une modification des statuts fixant à 5 000 € le montant consommable de la dotation initiale en capital.

Les modalités de consommation de la dotation sont déterminées par le Conseil d'administration.

Le fonds a pour objet de soutenir et accompagner le Groupe Hospitalier Rance Emeraude dans ses missions de service public et dans la réalisation de projets d'intérêt général relatifs notamment :

- A l'amélioration de la qualité d'accueil et de séjour des patients, résidents, familles et usagers ;
- A la qualité de vie au travail des professionnels afin de promouvoir un esprit d'équipe favorable à la réalisation des missions de tous ;
- A la mise en place d'une politique de développement durable ;
- Aux valeurs propres au monde hospitalier : promouvoir les valeurs morales de l'hôpital, favoriser l'accès à l'art, la culture, gratifier les projets de recherche et d'innovation.

A cet effet, le fonds de dotation pourra notamment mettre les capacités financières et le patrimoine mobilier et immobilier dont il dispose au service des projets initiés, développés ou soutenus par son fondateur.

Le fonds pourra également accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement et généralement entreprendre toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet ci-dessus, ou susceptibles d'en faciliter la réalisation.

Le fonds est constitué pour une durée indéterminée.

1. Faits caractéristiques

1.1 EVENEMENTS PRINCIPAUX

Néant

1.2 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

⇒ Appel à la générosité du public

Dans le cadre de l'organisation d'un évènement qui se déroulera en 2025, une demande d'autorisation d'appel à la générosité du public a été envoyée à la Préfecture le 22 octobre 2024. Par décret du 10 mars 2025, le fonds de dotation MADICA est autorisé à faire appel à la générosité publique jusqu'au 31 décembre 2025.

L'évènement musical s'est déroulé en mai 2025.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes sont établis dans le respect des principes comptables, afin de donner une image fidèle du patrimoine et de la situation financière du fonds de dotation et de garantir la qualité et la compréhension de l'information.

Les principes comptables sont :

- le principe de continuité d'activité,
- le principe de régularité et de sincérité
- le principe de prudence,
- le principe de permanence des méthodes,
- le principe d'intangibilité du bilan d'ouverture,
- le principe de non-compensation.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 et au règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 intégrant les articles du règlement ANC n°2019-04 du 8 novembre 2019 et le règlement ANC n°2020-08 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, des fondations et fonds de dotation.

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 contraire, les montants sont exprimés en Euro.

2.1 INFORMATIONS GENERALES ET COMPLEMENTAIRES

Les principales méthodes comptables retenues sont les suivantes

⇒ Evaluation des créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

⇒ Disponibilités et VMP

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

Les valeurs mobilières de placement (VMP) ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO.

○ Dépréciations des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées au coût d'achat hors frais accessoires. Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à la méthode du coût historique. Lors des écritures d'inventaires, seules sont constatées les moins-values éventuelles par le biais d'une provision pour dépréciation.

⇒ **Principe de rattachement des charges et des produits par exercice**

Les charges et les produits de l'année font l'objet d'une analyse et le cas échéant de rattachement à l'exercice ou à des exercices ultérieurs.

En application du principe d'indépendance des exercices, le résultat d'un exercice donné ne doit faire apparaître que les charges et les produits qui s'y rapportent.

⇒ **Evaluation des provisions**

A la clôture de l'exercice, le fonds évalue les provisions pour risques et charges.

Une provision doit être constatée :

- s'il existe, à la clôture de l'exercice, une obligation légale, réglementaire, conventionnelle ou reconnue par l'établissement ;
- s'il est probable ou certain à la date d'établissement des comptes qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de tiers sans contrepartie équivalente de celui-ci ;
- si cette sortie de ressources peut être estimée de manière fiable.

Une provision doit être reprise, intégralement :

- quand le fonds n'a plus d'obligations ;
- ou quand il n'est plus probable que cette obligation entraînera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente de la part du tiers ;
- ou bien partiellement, en cas d'évaluation à la baisse du risque existant à la clôture de l'exercice

2.2 CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES, CHANGEMENTS D'ESTIMATIONS ET CORRECTIONS D'ERREURS

Depuis sa création, le fonds de dotation a reçu des dons manuels, qui ont été comptabilisés à tort en produits au cours de l'exercice où ils avaient été perçus, et ce, jusqu'au 31 décembre 2023. Cependant, conformément à l'article 140 de la loi 2008-776 du 4 août 2008 et au référentiel comptable applicable au fonds de dotation :

- Ces dons auraient dû être comptabilisés au compte de dotation ;
- La partie consommable de la dotation aurait ensuite dû être reprise au compte de résultat à hauteur de l'excédent des charges sur les produits de l'exercice, faisant ainsi apparaître un résultat de l'exercice nul pour les exercices clos.

En application des mêmes dispositions comptables, le solde du report à nouveau de 2 742 € aurait dû être présenté en « fonds propres consommables ».

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, une correction d'erreur a été enregistrée pour se conformer à la réglementation. Une écriture de reclassement du compte de report à nouveau vers le compte de dotation consommable a été ainsi été comptabilisée pour 2 742 €.

3. Informations relatives au bilan

3.1 ACTIF

3.1.1 Etat des immobilisations

Néant

3.1.2 Etat des amortissements et dépréciations

Néant

3.1.3 Etat des stocks

Néant

3.1.4 Etat des échéances des créances

Néant

3.1.5 Autres créances

Néant

3.1.6 Valeur Mobilière de Placement (VMP)

Néant

3.1.7 Disponibilités

Les disponibilités s'établissent à 37 341 € au 31 décembre 2024 contre 24 541 € à la clôture de l'exercice 2023.

3.2 PASSIF

3.2.1 Tableau de variation des fonds propres

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
VARIATION DES FONDS PROPRES	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-	-	-	-	-	-	-	-
Réserves	-	-	-	-	-	-	-	-
Report à nouveau	2 742	5 000	-	-	-	7 741	-	-
Excédent ou déficit de l'exercice	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-	-
Situation nette	7 741	-	-	-	-	7 741	-	-
Fonds propres consommables	15 000	-	-	10 781	-	1 440	-	24 341
Subventions d'investissement	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	22 741	-	-	10 781	-	9 182	-	24 341

Les Fonds propres consommables se composent de la dotation initiale consommable constituée par les premiers dons manuels non affectés à un projet défini à hauteur de 5 000 € auxquels s'ajoutent les dons manuels reçus depuis.

3.2.2 Fonds dédiés

Néant

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Fonds dédiés liés à la générosité du public en début d'exercice	-	-
(-) Utilisation	-	-
(+) Report	-	-
Fonds dédiés liés à la générosité du public en fin d'exercice	-	-

3.2.3 Provisions

Néant

3.2.4 Dettes

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés s'élèvent à 3 000 €.

4. Informations relatives au compte de résultat

4.1 COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- Produits liés à la générosité du public	1 440	-	7 040	-
1.1 Cotisations sans contrepartie	-	-	-	-
1.2 Dons, legs et mécénat	-	-	7 040	-
- Dons manuels			7 040	
- Legs, donations et assurances-vie	-	-	-	-
- Mécénat	-	-	-	-
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	1 440	-	-	-
2- Produits non liés à la générosité du public	-	-	-	-
2.1 Cotisations avec contrepartie	-	-	-	-
2.2 Parrainage des entreprises	-	-	-	-
2.3 Contributions financières sans contrepartie	-	-	-	-
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	-	-	-	-
3- Subventions et autres concours publics	-	-	-	-
4- Reprises sur provisions et dépréciations	-	-	-	-
5- Utilisations des fonds dédiés antérieurs	-	-	-	-
TOTAL	1 440	-	7 040	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1- Missions sociales	-	-	-	-
1.1 Réalisées en France	-	-	-	-
- Actions réalisées par l'organismes	-	-	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	-	-	-	-
1.2 Réalisées à l'étranger	-	-	-	-
- Actions réalisées par l'organismes	-	-	-	-
- 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	1 440	-	2 040	-
4- Dotations aux provisions et dépréciations	-	-	-	-
5- Impôt sur les bénéfices	-	-	-	-
6- Reports en fonds dédiés de l'exercice	-	-	-	-
TOTAL	1 440	-	2 040	-
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-	5 000	-

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- Contributions volontaires liées à la générosité du public	-	-	-	-
- Bénévolat	-	-	-	-
- Prestations en nature	-	-	-	-
- Dons en nature	-	-	-	-
2- Contributions volontaires non liées à la générosité du public	-	-	-	-
3- Concours publics en nature	-	-	-	-
- Prestations en nature	-	-	-	-
- Dons en nature	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1- Contributions volontaires aux missions sociales	-	-	-	-
- Réalisées en France	-	-	-	-
- Réalisées à l'étranger	-	-	-	-
2- Contributions volontaires à la recherche de fonds	-	-	-	-
3- Contributions volontaires au fonctionnement	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

4.2 PRODUITS D'EXPLOITATION

Les produits d'exploitation de l'exercice s'établissent à 1 440 € et correspondent aux dons manuels liés à la générosité du public.

4.3 CHARGES D'EXPLOITATION

Les charges d'exploitation s'établissent à 1 440 € et correspondent aux frais de fonctionnement du Fonds de Dotation.

4.4 PRODUITS FINANCIERS

Néant

4.5 CHARGES FINANCIERES

Néant

4.6 PRODUITS EXCEPTIONNELS

Néant

4.7 CHARGES EXCEPTIONNELLES

Néant

5. Autres informations diverses

5.1 COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- Missions sociales	-	-	1- Ressources liés à la générosité du public	-	-
1.1 Réalisées en France	-	-	1.1 Cotisations sans contrepartie	-	-
- Actions réalisées par l'organismes	-	-	1.2 Dons, legs et mécénat	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	-	-	- Dons manuels	-	-
1.2 Réalisés à l'étranger	-	-	- Legs, donations et assurances-vie	-	-
- Actions réalisées par l'organismes	-	-	- Mécénat	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	-	-	1.3 Autres produits liés à la générosité du public	-	-
2- Frais de recherche de fonds	-	-	2- Frais de recherche de fonds	-	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	-	-	2.1 Frais d'appel à la générosité du public	-	-
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-	2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-
3- Frais de fonctionnement	-	-	3- Frais de fonctionnement	-	-
TOTAL DES EMPLOIS	-	-	TOTAL DES RESSOURCES	-	-
4- Dotations aux provisions et dépréciations	-	-	4- Reprises sur provisions et dépréciations	-	-
5- Reports en fonds dédiés de l'exercice	-	-	5- Utilisations des fonds dédiés antérieurs	-	-
Excédent de la générosité du public de l'exercice	-	-	Déficit de la générosité du public de l'exercice	-	-
TOTAL	-	-	TOTAL	-	-
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)	-	-
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	-	-
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	-	-
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)	-	-

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- Contributions volontaires aux missions sociales	-	-	1- Contributions volontaires liées à la générosité du public	-	-
- Réalisées en France	-	-	- Bénévolat	-	-
- Réalisés à l'étranger	-	-	- Prestations en nature	-	-
			- Dons en nature	-	-
2- Contributions volontaires à la recherche de fonds	-	-			
3- Contributions volontaires au fonctionnement	-	-			
TOTAL	-	-	TOTAL	-	-

5.2 LEGS, DONATIONS, ASSURANCES-VIE

PRODUITS	MONTANT
Montant perçu au titre d'assurance-vie	-
Montant de la rubrique de produits «Legs ou donations» définie à l'article 213-9	-
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	-
Total des produits	-
CHARGES	MONTANT
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	-
Total des charges	-
SOLDE DE LA RUBRIQUE	-

5.3 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 200 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 200 € ;
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.