



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024

Bilan et compte de résultat détaillés

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF IMMOBILISE	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 599	1 264	335	868
	Immobilisations grevées de droits				
	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.				
ACTIF IMMOBILISE	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	1 599	1 264	335	868
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
ACTIF CIRCULANT	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	428 787		428 787	300 000
					124 017
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	428 787		428 787	424 017
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	430 386	1 264	429 122	424 885

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

1/2

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	Cotisations	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	Ventes msés, produits fabriqués	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	Prestations de services	4 093
	dont parrainages		
		Productions stockée	
		Production immobilisée	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	Subventions d'exploitation	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	Dons	1 000
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	Legs et donations	
	Contributions financières		
		Autres pdts de gestion courante	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		58 071	5 093
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	39 599	37 209
	Aides financières	Subvention accordées par l'association	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	533	533
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		40 132	37 742
RESULTAT D'EXPLOITATION		17 938	(32 649)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		17 938	(32 649)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	12 033	897
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		12 033	897
CHARGES FINANCIERES	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		12 033	897
RESULTAT COURANT avant impôts		29 971	(31 753)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	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		70 104	5 989
TOTAL DES CHARGES		40 132	37 742
EXCEDENT ou DEFICIT		29 971	(31 753)
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			

Détail de l'Actif (ANC)

		01/01/2024		12
		31/12/2024		mois
TOTAL I - Actif immobilisé NET		334,61		0,08
Autres immobilisations corporelles		334,61		0,08
21830000	Mat. bureau et inform.	1 599,00	0,37	
28183000	Amort. mat. bur. et informatique	(1 264,39)	-0,29	
TOTAL II - Actif circulant NET		428 787,25		99,92
Valeurs mobilières de placement				
50810000	Compte à terme			
Disponibilités		428 787,25		99,92
51200000	Banque cic lyonnaise	428 787,25	99,92	
TOTAL DU BILAN ACTIF		429 121,86		100,00

Détail du Passif (ANC)

		01/01/2024	12
		31/12/2024	mois
TOTAL I - Total des fonds propres		426 163,61	99,31
Total des fonds propres (situation nette)		29 971,32	6,98
Excédent ou déficit de l'exercice		29 971,32	6,98
Total des autres fonds propres		396 192,29	92,33
Fonds propres consommables		396 192,29	92,33
10890000 Dot consommables inscrites au compte de résultat	396 192,29	92,33	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			
TOTAL III - Total des Provisions			
TOTAL IV - Total des dettes		2 958,25	0,69
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58,97	0,01
51860000 CAP FRAIS BANCAIRES	58,97	0,01	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 899,28	0,68
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 899,28	0,68	
Total du passif		429 121,86	100,00

Détail du Compte de Résultat (ANC)

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois
Total des produits d'exploitation		58 070,83	100,00
Ventes de biens et services		8 070,83	13,90
Ventes de prestations de service		8 070,83	13,90
70610000 Loyer barsacq	8 070,83 13,90		
Produits de tiers financeurs		50 000,00	86,10
Ressources générosité du public - Dons manuels		50 000,00	86,10
75411200 Dons manuels non dedies	50 000,00 86,10		
Autres produits d'exploitation			
Total des charges d'exploitation		40 132,39	69,11
Autres achats et charges externes		39 599,39	68,19
60640000 Fournitures administratives			
61400000 Charges locatives	7 834,24 13,49		
62260000 Honoraires divers			
62261000 Honoraires coordination	30 000,00 51,66		
62262000 Honoraires gestion et gie impaye barsacq	609,08 1,05		
62310000 Publicité	316,80 0,55		
62510000 Frais déplacements et missions			
62600000 Affranchissements			
62750000 Frais bancaires	839,27 1,45		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		533,00	0,92
68112000 Dotation aux amortissements	533,00 0,92		
Résultat d'exploitation		17 938,44	30,89
Total des produits financiers		12 032,88	20,72
Autres intérêts et produits assimilés		12 032,88	20,72
76810000 Revenus de placement	12 032,88 20,72		
Total des charges financières			
Résultat financier		12 032,88	20,72
Résultat courant avant impôts		29 971,32	51,61
Total des produits exceptionnels			
Total des charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			
Excédent ou déficit de l'exercice		29 971,32	51,61
Contributions volontaires en nature			

Détail du Compte de Résultat (ANC)

		<div>01/01/202412</div> <div>31/12/2024mois</div>
Charges des contributions volontaires en nature		



Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024

Annexes

Le fonds de dotation Dominique et Maurice GAY a été créé le 7 juillet 2021 par Maurice GAY.

L'objet social du fonds de dotation est de rechercher et proposer des solutions concrètes, pragmatiques et adaptées qui favorisent une coexistence équilibrée et viable à long terme entre des personnes défavorisées et des personnes socialement établies.

Nos statuts précisent que le fonds de dotation apportera prioritairement son soutien aux œuvres de spectacles vivants dont une partie des recettes sera reversées à une association caritative en rapport avec le thème de la représentation.

A ce titre, le fonds de dotation pourra :

- ⇒ Promouvoir et encourager la production et l'organisation de pièces de théâtre, événements et manifestations,
- ⇒ Initier, accueillir ou rejoindre tout projet en lien avec son objet,
- ⇒ Accepter des mandats provenant de tiers, qu'il agisse d'Etats, d'instituts ou d'organismes, créateurs et organisations culturelles,
- ⇒ Développer toute forme de collaboration avec d'autres fonds de dotation, associations, ou groupement poursuivant un ou plusieurs buts similaires,
- ⇒ Attribuer des bourses ou des prix à des personnes en difficulté afin de leur permettre de réaliser un projet professionnel,
- ⇒ Constituer et animer des réseaux de spectateurs et informer le public sur les activités du Fonds et l'actualité culturelle et artistique,
- ⇒ Réaliser une activité de producteur ou coproducteur et/ou de réalisateur ou coréalisateur de pièces artistiques en lien avec l'objet du Fonds, directement ou indirectement.

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses :

- ✓ Continuité de l'exploitation
- ✓ Indépendance des exercices

Le fonds de dotation s'est conformé aux prescriptions du règlement 2014-03 et du règlement 2018-06 pour l'établissement de ses comptes. Ce règlement, obligatoire à compter du 1^{er} janvier 2020, est relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation.

Durée de l'exercice

L'exercice de l'entité à une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Notes sur l'actif du bilan

Le fonds de dotation possède un ordinateur mis à disposition de son coordinateur technique.

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les disponibilités sont exprimées en euros.

Note sur le passif du bilan

Tableau de suivi des dotations	Solde à l'ouverture	Augmentation	Diminution	Solde à la clôture
Report à nouveau 2024	453 533,41			
Résultat 2023			31 752,92	
Aides financières Pascal			1 950,00	
Aides financières Guignol			18 073,70	
Aides financières Maureen GUET			320,80	
Aides financières divers (MIA + Rose Cancer)			5 243,70	
Total	453 533,41	-	57 341,12	396 192,29