



# Comptes annuels 2024

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

---

## FONDS DE DOTATION GEOY

26 CHEMIN DES BROSSES  
69260 CHARBONNIERES-LES-BAINS

SIREN : 911.099.935

Statut juridique : Fondation

N° TVA : FR61911099935

## TEAM UP

SAS - SIREN : 812510865

2 avenue Johannes Gutenberg, 77700 Serris

# Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	12
Compte de résultat détaillé	13
Annexes	14
Préambule	15
Principes et méthodes comptables	16
Postes du bilan et du compte de résultat	18
Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance	21

# Attestation

## Attestation sans réserve

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **14/04/2025**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS DE DOTATION GEOY relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 818 736,52 €
- Chiffre d'affaires : 0,00 €
- Résultat net comptable : 0,00 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Serris le 05/06/2025.

Séverine Barret,  
Expert-comptable

# Bilan



Bilan actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS REÇUS PAR LEGS/DONS DESTINÉS À ÊTRE CÉDÉS</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	<b>CRÉANCES</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	822		822	
	Capital souscrit appelé non versé				
	<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	<b>DISPONIBILITÉS</b>	817 900		817 900	838 761
	<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>				
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>818 722</b>		<b>818 722</b>	<b>838 761</b>
	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>		<b>818 737</b>		<b>818 737</b>	<b>838 776</b>

Bilan passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
FONDS PROPRES	<b>FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE</b>		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	<b>RÉSERVES</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	<b>REPORT À NOUVEAU</b>		
	<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE</b>		
	<b>FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES</b>	809 362	831 261
	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
	<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>		<b>809 362</b>	<b>831 261</b>
AUTRES F.P.	Avances conditionnées		
	Produit des émissions de titres participatifs		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>			
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés reportés		
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses	50	50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 322	4 765
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 003	2 700
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres emprunts obligataires		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>9 375</b>	<b>7 515</b>
Écarts de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I+ II + III + IV + V)</b>		<b>818 737</b>	<b>838 776</b>

# Compte de résultat

---

Compte de résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Total des ventes de biens et services		
	Vente de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de services		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs	21 899	37 830
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	21 899	37 830
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénat		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	21 899	37 830
	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Autres achats et charges externes	5 910	10 378
	Aides financières	35 000	36 000
	Impôts, taxes, et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Report des fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	40 910	46 378
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-19 011	-8 548



		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	25 014	11 248
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		25 014	11 248
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)			
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		25 014	11 248
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)		6 003	2 700
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		0	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		6 003	2 700
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		46 913	49 078
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		46 913	49 078
EXCÉDENT OU DÉFICIT		0	
CONTRIB. VOL. NAT.	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
CONTRIB. VOL. NAT.	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Charges de prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

# Détails des comptes



Bilan détaillé — Actif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS	15	15		
2710000000 - TITRES IMMOBILISÉS (DROIT PROPRIÉT)	15	15		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>15</b>	<b>15</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
AUTRES CRÉANCES	822		822	
4010000000 - FOURNISSEURS	822		822	
<b>DISPONIBILITÉS</b>				
DISPONIBILITÉS	817 900	838 761	-20 861	-2
5121001000 - NEF PRO - LA NEF	71 931	27 794	44 136	+159
5121002000 - CRÉDIT MUTUEL - CRÉDIT MUTUEL	745 969	56 639	689 330	+1k
5121003000 - CRÉDIT MUTUEL - CAT CRÉDIT MUTUEL		750 000	-750 000	-100
5187000000 - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR		4 327	-4 327	-100
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>818 722</b>	<b>838 761</b>	<b>-20 039</b>	<b>-2</b>
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (IV)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>818 737</b>	<b>838 776</b>	<b>-20 039</b>	<b>-2</b>

## Bilan détaillé — Passif

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
<b>FONDS PROPRES</b>				
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>				
<b>FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES</b>				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	809 362	831 261	- 21 899	- 3
1081000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	900 000	900 000		
1089000000 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES AU COMPTE DE RÉSERVES	- 90 638	- 68 739	- 21 899	- 32
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>809 362</b>	<b>831 261</b>	<b>- 21 899</b>	<b>- 3</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)</b>				
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	50	50		
45500000010 - PARTENAIRES - BAPTISTE GEOLIER	50	50		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	3 322	4 765	- 1 443	- 30
4081000000 - FOURNISSEURS	3 322	4 765	- 1 443	- 30
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 003	2 700	3 303	+122
44400000000 - ÉTAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	6 003	2 700	3 303	+122
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>9 375</b>	<b>7 515</b>	<b>1 860</b>	<b>+25</b>
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>818 737</b>	<b>838 776</b>	<b>- 20 039</b>	<b>- 2</b>

Compte de résultat détaillé

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	(%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
APPORTS DES FONDATEURS	21 899	37 830	-15 932	-42
7532000000 - QUOTES-PARTS DE DOTATION CONSOMPTIBLE VIRÉE AU CO...	21 899	37 830	-15 932	-42
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>21 899</b>	<b>37 830</b>	<b>-15 932</b>	<b>-42</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	5 910	10 378	-4 468	-43
6226000000 - HONORAIRES	5 657	9 383	-3 726	-40
6278000000 - AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERVI...	253	995	-742	-75
AIDES FINANCIÈRES	35 000	36 000	-1 000	-3
6571000000 - AIDES FINANCIÈRES OCTROYÉES	35 000	36 000	-1 000	-3
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>40 910</b>	<b>46 378</b>	<b>-5 468</b>	<b>-12</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-19 011</b>	<b>-8 548</b>	<b>-10 463</b>	<b>-122</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	25 014	11 248	13 766	+122
7680000000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	25 014	11 248	13 766	+122
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>25 014</b>	<b>11 248</b>	<b>13 766</b>	<b>+122</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>25 014</b>	<b>11 248</b>	<b>13 766</b>	<b>+122</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)</b>	<b>6 003</b>	<b>2 700</b>	<b>3 303</b>	<b>+122</b>
<b>PRODUITS EXCEPTION.</b>				
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>				
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	6 003	2 700	3 303	+122
6950000000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	6 003	2 700	3 303	+122
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>46 913</b>	<b>49 078</b>	<b>-2 165</b>	<b>-4</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>46 913</b>	<b>49 078</b>	<b>-2 165</b>	<b>-4</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>TOTAL CHARGES DE CONTRIBUTIONS EN NATURE</b>				

# Annexes



# Préambule

## Introduction à l'annexe

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

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2023** à **31/12/2023**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **818 736,52 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **0,00 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Description de l'entité

Le Fonds de dotation "GEOY" a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute organisation d'intérêt général œuvrant pour faciliter l'accès à destination de toutes les populations, à la santé, au logement, à l'éducation, à l'hygiène, aux produits de première nécessité et financer l'aide alimentaire.

Le fonds de dotation a également pour but de faire en sorte que chaque enfant grandisse en Homme libre et responsable dans un environnement propice à son développement.

Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en oeuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés, et notamment des dons ou actions de coopération avec des organisations humanitaires et le soutien à tout projet en faveur de la protection de l'enfance et de l'environnement.

### Mention du règlement comptable

• ...

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2023-01 du 12 mai 2023 modifiant le règlement ANC n° 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

## Liste des méthodes

### Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

### Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.



## Ressources

Les ressources du fonds de dotation se composent des revenus de la dotation initiale, de toute ressource non interdite par la loi et le règlement.

Le fonds de dotation Geoy est constitué avec une dotation initiale en capital de 900 000 euros.

Cette dotation initiale est consommable.

## Autres informations

Etat séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger

Néant

# Postes du bilan et du compte de résultat

## Informations relatives à l'actif

### État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	822	822		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	822	822		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL					

Le fonds de dotation Geoy a bénéficié à sa création d'un apport en numéraire du capital pour 900 000 euros effectué par la société 2JeanFC.

Cette dotation initiale est consommable.

Les dépenses engagées chaque année y compris les frais de fonctionnement du fonds de dotation seront financées par la dotation consommable.

Au fur et à mesure de la consommation de cette dotation, sa consommation est inscrite au compte de résultat.

Ainsi au titre de 2024, la dotation consommable de 900 000 euros a été inscrite au compte de résultat pour 21 899 euros.

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 322	3 322		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	6 003	6 003		
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés	50	50		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 375	9 375		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contracté...	50			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	3 322	
TOTAL	3 322	

Honoraires CAC

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de **1 540** euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : **1 540** euros,
- 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 : **0** euros.

# Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance

## Information sur les rémunérations

Le fonds de dotation n'emploie aucun salarié propre.

Le fonds de dotation n'emploie aucun dirigeant salarié.

Les membres du Conseil d'Administration ne perçoivent aucune rémunération au titre de cette fonction.



## **TEAM UP**

SAS - SIREN : 812510865

2 avenue Johannes Gutenberg, 77700 Serris