

## Fonds Anne de Xainctonge

9 rue du Mont Roland  
39100 Dole

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023



+33 (0)1 30 21 30 18 | 34, rue de Penthièvre, 75008 PARIS – France

**SOLAES.FR**

RICHEMONT CAPERAA AUDIT SAS de Commissariat aux comptes  
Compagnie de Paris - Capital 80 000 € - RCS Paris B 481 805 240

SOLAES.FR

## 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				
Concession, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances, et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	8 620 000		8 620 000	8 620 000
Constructions	23 785 000	1 138 936	22 646 064	23 604 780
Installations techniques, matériels 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				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>32 405 000</b>	<b>1 138 936</b>	<b>31 266 064</b>	<b>32 224 780</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>TOTAL II</b>			
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 259		6 259	89 619
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 750 483		2 750 483	234 736
Charges constatées d'avance	2 448		2 448	649
<b>TOTAL III</b>	<b>2 759 190</b>		<b>2 759 190</b>	<b>325 004</b>
Frais d'émission d'emprunts				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>35 164 190</b>	<b>1 138 936</b>	<b>34 025 254</b>	<b>32 549 785</b>

## BILAN PASSIF

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Fonds propres</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires	51 745	51 745
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	30 527 796	949 063
Excédent ou déficit de l'exercice	1 475 382	29 578 733
<b>Situation nette</b>	<b>32 069 923</b>	<b>30 594 541</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>32 069 923</b>	<b>30 594 541</b>
Comptes de liaison	0	0
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations	0	0
Fonds dédiés	173 977	126 517
<b>TOTAL III</b>	<b>173 977</b>	<b>126 517</b>
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	161 898,48	182 872,28
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3703,54	0
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	158 666,67	
<b>TOTAL V</b>	<b>178 135,69</b>	<b>182 872,28</b>
Ecart de conversions passif VI	0	0
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>34 025 254</b>	<b>32 549 785</b>



## COMPTE DE RESULTAT

compte de résultat	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Vente de biens et services		
Vente de biens		
Vente de prestations de services	999 995	108 330
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs		
Consommation de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	55 800	66 806
Mécénats		
Legs, donations et assurances vie	1 587 788	29 610 551
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	0	17 376
<b>TOTAL I</b>	<b>2 643 583</b>	<b>29 803 063</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	160 682	25 471
Aides financières	2 585	1 850
Impôts, taxes et versements assimilés	720	0
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	958 717	147 140
Dotations aux provisions		
Report sur fonds dédiés	47 460	45 549
Autre charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 170 164</b>	<b>220 010</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 473 419</b>	<b>29 583 053</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits des valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	23 406	189
Reprise sur provisions, dépréciations et transfert de charges		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières		
<b>TOTAL III</b>	<b>23 406</b>	<b>189</b>
<b>Charges financières</b>		
dotations financières aux amortissements, dépréciations		
Intérêts et charges assimilées	21 444	4 708
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>21 444</b>	<b>4 708</b>

## COMPTE DE RESULTAT

compte de résultat	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 962	4 519
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II-III-IV)	1 475 382	29 578 533
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		0
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL V	0	0
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	0	-200
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	0	-200
RESULTAT EXCEPTIONNEL(V-VI)	0	200
Participation des salariés VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS(I+III+V)	2 666 989	29 803 251
TOTAL DES CHARGES(II+IV+VI+VII+VIII)	1 191 607	224 518
EXCEDENT OU DEFICIT	1 475 382	29 578 733

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



## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	55 800	55 800	66 806	66 806
- Legs, donations et assurances-vie	1 587 788		29 610 551	
- Mécénat				
1.3 Autres produits				
<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
2.1 Vente de prestation de service avec contre partie	18 765		17 376	
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contre partie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	983 192		108 519	
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>				
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>			0	0
<b>TOTAL</b>	<b>2 645 545</b>	<b>55 800</b>	<b>29 803 252</b>	<b>66 806</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	37 106	37 106	10 081	
- Versement à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	2 000		1 850	
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versement à un organisme central ou à d'autres				
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	5 412	5 412	1 398	1 398
2.2 frais de recherche d'autres ressources				
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	119 468	7 275	18 500	18 500
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	958 717		147 140	
<b>5 - IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>				
<b>6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	47 460	47 460	45 549	45 549
<b>TOTAL</b>	<b>1 170 164</b>	<b>97 254</b>	<b>224 518</b>	<b>65 447</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 475 381</b>	<b>-41 454</b>	<b>29 578 734</b>	<b>1 359</b>

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC					
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 LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénat		
- Versement à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	37 106	0	- Dons manuels	55 800	66 806
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme	0	0	- Mécénat		
- Versement à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		0
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	5 412	1 398			
2.2 frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	7 275	18 500			
TOTAL DES EMPLOIS	49 794	19 898		55 800	66 806
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	0	0			
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	47 460	45 549			
EXEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC		1 359	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	-41 454	
TOTAL	97 254	66 806	TOTAL	97 254	66 806



## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan est de 34 025 254 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 475 382 Euros.

L'exercice a duré 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce, du plan comptable général et du règlement N° 2022-02 du 11 mars 2022 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et homologué par arrêté du 13 décembre 2022.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptable 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.

### Présentation du fonds de dotation

Le fonds de dotation Anne de Xainctonge a été créé par la Congrégation « Compagnie de Sainte Ursule de Dole », représentée par la Supérieure générale et l'Econome générale.

Le Fonds a un objet éducatif, caritatif et social.

Il contribue à la réalisation des buts suivants :

- l'éducation, la formation humaine, intellectuelle, spirituelle et professionnelle d'enfants, de jeunes et d'adultes, en France et à l'étranger, dans l'esprit de la Compagnie ;
- la formation d'enseignants et d'éducateurs ;
- le soutien aux personnes âgées et dépendantes, en particulier celles qui ont consacré toute ou partie de leur vie à l'éducation et à la formation, en France et à l'étranger ;
- l'action sociale et caritative à l'égard des plus pauvres, des malades, des infirmes ;
- le soutien aux travaux d'étude et de recherche sur la Compagnie et la contribution à la connaissance et à la diffusion de ceux-ci ;
- ou tout autre but en rapport avec l'objet .



## Engagements hors bilan

Aucun

## Régime fiscal

Le fonds de dotation est un organisme à but non lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

## Informations relatives aux rémunérations

Aucune rémunération ni avantages en nature ne sont versés aux trois plus hauts dirigeants bénévoles.

## Evénements significatifs de l'exercice.

Le fonds de dotation a reçu une donation en numéraire faite par L'Association Glatigny-Versailles d'un montant de 337 788 € et une donation faite par la congrégation des sœurs de sainte Ursule d'un montant de 1 250 000 €.

Transfert au fonds AdX de La tutelle de l'établissement Sainte Ursule de RIEDISHEIM.

## Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées selon la valeur des biens retenue par le notaire au moment des donations.

Pour toutes les immobilisations corporelles les amortissements sont calculés de façon linéaire sur 25 ans.

Aucune acquisition durant l'exercice clos le 31/12/2023.

## Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Au 31/12/2023

Aucune provision sur les créances n'a été constituée sur cet exercice.

## Provisions pour gros entretien

Au 31/12/2023 aucune provision pour grosses réparation n'a été constatée sur cet exercice.