

VIDYA FOUNDATION FONDS DE DOTATION

1090 CHEMIN DE MARALOUINE
LA TERRASSE DES PINS
VENTABREN

COMPTES ANNUELS du 12/04/2022 au 31/12/2023

VIDYA FOUNDATION FONDS DE DOTATION

BILAN PASSIF

	Exercice N 12/04/2022 au 31/12/2023	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	
Fonds propres complémentaires	875 000	
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	9 003	
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	899 003	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
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		
Total IV		
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	899 003	

VIDYA FOUNDATION FONDS DE DOTATION

BILAN PASSIF

	Exercice N 12/04/2022 au 31/12/2023	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	15 000	
Fonds propres complémentaires	875 000	
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	9 003	
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	899 003	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
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		
Total IV		
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	899 003	

VIDYA FOUNDATION FONDS DE DOTATION

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 12/04/22 au 31/12/2023	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	9 000	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I	9 000	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
Total II		
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 000	
PRODUITS FINANCIERS		
Participation	3	
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	3	
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 IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	9 003	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	9 003	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	0	
EXCEDENT OU DEFICIT	9 003	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature		
TOTAL		

VIDYA FOUNDATION

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

Siège social : La Terrasse des Pins, 1090 chemin de Maralouine, 13122 Ventabren

SIRET : 917 422 636 00014

ANNEXES AUX COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

1. INFORMATIONS GÉNÉRALES ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La création du fonds de dotation VIDYA FOUNDATION a été publiée au Journal Officiel le 17 mai 2022.

Le fonds de dotation a pour objet de développer et/ou de soutenir des activités et organismes d'intérêt général à caractère humanitaire, philanthropique, social, culturel, éducatif et environnemental, dans le respect du vivant et dans l'esprit des traditions ancestrales pour leur sauvegarde et/ou leur adaptation à notre époque.

Projets et moyens mis en œuvre

Les projets en 2023 sont au nombre de trois :

- Projet n°1 : favoriser des initiatives de « vivre ensemble » dans la sagesse des différents âges de la vie avec en premier lieu la mise en place d'une structure d'accueil à caractère social qui permette l'expression des ressources intérieures et des diverses expériences individuelles et collectives.
- Projet n°2 : développer et soutenir des centres d'études sur les arts traditionnels et les sciences anciennes permettant de partager les diverses connaissances en d'Orient et d'Occident.
- Projet n°3 : soutenir des actions humanitaires en France et à l'étranger en finançant des structures et des associations qui œuvrent sur le terrain avec des programmes d'entraide selon les valeurs humaines et d'unité.
- Projet n°4 : création d'un centre de partage, de mise en commun de connaissance et d'assistance en matière d'agriculture, de nourriture, d'accès à l'eau potable, d'énergie et d'art de vivre.

Le fonds de dotation a fait appel à la générosité du public pour l'ensemble des projets ci-dessus. La publicité a été réalisée par l'intermédiaire de flyers, des réseaux sociaux.

Faits significatifs au cours de l'exercice

Par délibération du Conseil d'administration en date du 22 décembre 2022, le fonds de dotation a décidé de constituer un fonds de dotation complémentaire pour prendre le contrôle de SCI La Belle Terre propriétaire d'une bâtisse à rénover et d'un terrain de 6ha 77a 93ca composé de bois, plaine et terres cultivables. Cette propriété a été acquise par la SCI La Belle Terre en aout 2022. Le fonds de dotation a souscrit au capital de la SCI à sa constitution à hauteur de 100 000€. Le capital variable était fixé à 800 000€ lors de la constitution. Cette propriété située dans le Var (83) permettra au fonds de réaliser son objet.

a. Bilan et résultat comptable de l'exercice

L'exercice a une durée de 21 mois, couvrant la période du 12/04/2022 au 31/12/2023.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 899 003 €.

Le résultat net comptable est de + 9 003 €.

b. Évènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant.

2. PRINCIPES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement comptable ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui a été amendé par l'ANC 2020-08 du 31 décembre 2020 relatif au compte d'emploi des ressources provenant de la générosité du public.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts exprimés en euros.

3. COMPLÉMENT D'INFORMATIONS RELATIF À L'ACTIF DU BILAN**a. Actifs constitutifs de la dotation non consommable**

La dotation non consommable est constituée d'une part statutaire et d'une part complémentaire :

Dotation non consommable	Valeur
Dotation statutaire	15 000
Dotation complémentaire	875 000
TOTAL	890 000

La dotation non consommable est constituée des actifs suivants :

Actifs constitutifs de la dotation	Valeur brute	Valeur nette
Actif financier		
Titres de participation SCI	790 000	790 000
Créances rattachées aux titres SCI	65 003	65 003
Actif circulant		
Disponibilités	44 000	44 000
TOTAL	899 003	899 003

Le fonds de dotation a investi dans la SCI La Belle Terre, société civile immobilière à capital variable dont le siège est La terrasse des Pins chemin de Maralouine 13122 Ventabren. En cas de retrait, les statuts de la SCI prévoient le remboursement de l'apport initial et de la part dans les réserves.

b. État de l'actif immobilisé**Participations et créances rattachées**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Participations et créances rattachées	0		855 003
TOTAL	0		855 003

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Participations et créances rattachées		0	855 003	855 003
TOTAL		0	855 003	855 003

Titres de participation : SCI La Belle Terre

Valeur brute	790 000
Valeur nette	790000
Nombre total de titres de la SCI au 31/12/2023	800
Nombre de titres détenus par le fonds au 31/12/2023	790
Quote-part du capital détenu par le fonds (%)	98,75
Fonds propres de la SCI	800 000
Résultat 2023 de la SCI	3

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, 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 d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

État des amortissements de l'actif immobilisé : néant

c. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice : néant

d. Disponibilités en euros

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

4. COMPLÉMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU PASSIF DU BILAN

a. Variation des fonds propres

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise			890 000		890 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice			9 003		9 003
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			899 003		899 003

Il n'est pas prévu dans les statuts que la dotation soit consommable.

b. Suivi des fonds dédiés : néant

c. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice : néant

5. COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Contributions volontaires en nature : néant

6. AUTRES INFORMATIONS

Engagements hors bilan : néant.

État séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger : néant