

**BILAN COMPTABLE**  
**42 ROUTE DE LA VAURE 42700 FIRMINY**  
**SIREN 822 117 065**  
**FONDS DE DOTATION MCS**  
  
**ANNEE 2024**

<b>SOMMAIRE</b>	<b>Page 1</b>
<b>BILAN ACTIF</b>	<b>Page 2</b>
<b>BILAN PASSIF</b>	<b>Page 3</b>
<b>COMPTES DE RESULTATS DE L'EXERCICE</b>	<b>Pages 4 et 5</b>
<b>ANNEXE - CR ASSEMBLEE GENERALE</b>	<b>Page 6</b>

## BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice 31 12 2024			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b> Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et de développement <i>Donations temporaires d'usufruit</i> Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes <i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i> Immobilisations financières Participations et Créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres				125031
<b>Total I</b>				<b>125031</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b> Stocks et en-cours Créances Créances clients, <i>usagers</i> et comptes rattachés <i>Créances reçues par legs ou donations</i> Autres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance	136056		136056	
	6963		6963	17258
<b>Total II</b>	<b>143019</b>		<b>143019</b>	<b>17258</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>143019</b>		<b>143019</b>	<b>142289</b>

## BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice 2024	Exercice N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	140793	140793
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-18	
Excédent ou déficit de l'exercice	2244	-18
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total I</b>	<b>143019</b>	<b>140775</b>
<b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DETTES</b>		
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		1514
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>0</b>	<b>1514</b>
Ecarts de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>143019</b>	<b>142289</b>

## COMPTES DE RESULTATS DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b> <i>Cotisations</i> <i>Ventes de biens et services</i> <i>    Ventes de biens</i> <i>        dont ventes de dons en nature</i> <i>    Ventes de prestations de service</i> <i>        dont parrainages</i> <i>Produits de tiers financeurs</i> <i>    Concours publics et subventions d'exploitation</i> <i>    versements des donateurs ou consommations de la dotation</i> <i>    consommables</i> <i>    Ressources liées à la générosité du public</i> <i>        Dons manuels</i> <i>        Mécénats</i> <i>        Legs, donations et assurances-vie</i> <i>Contributions financières</i> <i>reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts</i> <i>de charges</i> <i>Utilisations des fonds dédiés</i> Autres produits		
<b>Total I</b>	<b>0</b>	<b>1679</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b> Achats de marchandises Variation de stock Autres achats et charges externes <i>Aides financières</i> Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et aux dépréciations Dotations aux provisions <i>Reports en fonds dédiés</i> Autres charges	   46  137       	   1697       
<b>Total II</b>	<b>183</b>	<b>1697</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-183</b>	<b>-18</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b> De participation D'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	   2427   	
<b>Total III</b>	<b>2427</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b> 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		
<b>Total IV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2427</b>	<b>0</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>2244</b>	<b>-18</b>

## COMPTES DE RESULTATS DE L'EXERCICE (SUITE)

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total V</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total VI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>2427</b>	<b>1679</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>183</b>	<b>1697</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2244</b>	<b>-18</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

**COMPTE RENDU ASSEMBLEE GENERALE**  
**du 02/08/25**

# FONDS DE DOTATION MARIE-CLAUDE SKYBA

SIRET 822 117 065 00018

## COMPTE RENDU DE LA REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

02 aout 2025 de 10h00 à 12h00

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU FONDS DE DOTATION s'est réuni le 02 aout 2025 de 10h00 à 12h00 au siège social situé 42 route de la Vaure à Firminy pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

### RESOLUTIONS CONSEIL ADMINISTRATION

1. Valeur de référence actif légué
2. Bilan comptable 2024
3. Placement des biens à date
4. Conditions d'attribution des dons
5. Disponibilités en banque au 02/08/25
6. Dons

### CONSEIL D'ADMINISTRATION

ABSENTE : Madame Marie -Claude Skyba Présidente d'honneur

PRESENTS : Madame Laurence Paret Présidente  
Monsieur Alain Gex Trésorier  
Madame Muriel Boye Secrétaire (Présente en distanciel)

### FAITS MARQUANTS :

Participation de la présidente et du trésorier à l'AG de l'association Gentiane et Cookie le 12/04/25. A cette occasion, création d'un support de présentation (voir PJ) pour expliquer la raison d'être et le fonctionnement du Fonds de Dotation. Très bons échanges. Nous avons confiance dans une évolution positive de l'association.

### RESOLUTION N°1

La vente de l'appartement a été passée le 23/01/24 auprès de l'étude de Maître Pailhès à Firminy.  
Le montant total de la succession, une fois tous les frais réglés, s'élève à un montant total de 140 793 €

<b>Le capital de référence retenu, non consommable, est de 140 793€</b>
---

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**

## **RESOLUTION N°2**

Compte tenu des intérêts courus au 31 12 2024 sur les CAT, les produits s'élèvent à 2427.53 €.

Les frais de 46 .20 € correspondent aux frais de tenue de compte.

La dépense de taxe foncière de 137 € correspond à la différence entre ce qui avait été estimé pour 2024 (1650 €) et ce qui a été réellement payé en octobre 2024 (1787€).

Le résultat ressort donc à 2244.33 € sur la période, mais compte tenu de la perte de 18.50 € de l'année dernière nous disposons de 2 225.83 € pouvant être des distributions aux associations.

Est joint à ce compte rendu le bilan comptable (page 1 à 4).

Ce bilan comptable, après approbation, sera déposé sur le site du journal officiel par Monsieur Alain Gex Trésorier.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**

## **RESOLUTION N°3**

Rappels des placements potentiels identifiés suite à la réunion du samedi du 20 avril 2024 avec Mr Roux :

- 1/3 SCPI : Caisse Epargne Sofidy / Corum Eurion
- 1/3 ACTIONS : Klépierre / Air liquide / Rubis / BNP / M6 / Michelin
- 1/3 SICAV : Caisse épargne - Frais à voir

Les placements actuels, souscrit auprès de la Caisse d'Epargne sont :

- 1 CAT d'un montant de 30 000 € ouvert le 02/02/2024, pour une durée de 3 ans à un taux de 3.37 %
- Des FCPI pour un montant de 20 160€ souscrit le 28/03/2025
- 1 CAT d'un montant de 90 000 € ouvert le 22/07/2025, pour une durée de 2 mois à un taux de 2 %

**Soit un total de 140 160€ au 02/08/25**

Compte tenu de l'instabilité des milieux financiers, les autres placements ont été reportés au dernier trimestre 2025 ou à 2026 (ACTIONS + SICAV).

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**

## **RESOLUTION N°4**

Pour pouvoir prétendre à une aide financière, l'association doivent nous faire parvenir :

- Le compte rendu de la dernière Assemblée Générale
- L'états des comptes de l'année en cours
- Les statuts de l'association
- L'extrait du numéro de SIRENE

Si le dossier est validé par les membres du Fonds de Dotation, un virement est effectué sur le compte de l'association.

Une reconnaissance de Don est alors complétée et visée par le représentant de l'association bénéficiaire pour assurer la traçabilité.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**



## **RESOLUTION N°5**

Valeur l'actif géré	140 793.00€
Placements au 02/08/25	140 160.00€
Disponible banque au 02/08/2025	1 700.05€

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**

## **RESOLUTION N°6**

Dons versés depuis début d'année :

30/01/25	Les P'tits Canous	500€
01/08/25	Les Cats Fantastiques	500€

Devant les difficultés de l'Association Gentiane et Cookie, décision d'attendre que la structure devienne plus stable avant de les aider financièrement. (voir § FAITS MARQUANTS)

Décision de recherche de 2 nouvelles associations en septembre pour un montant de 500€/don

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité**

Plus personne ne souhaitant prendre la parole, Madame la Présidente remercie tous les participants et déclare la séance levée à 12H00 heures.

Laurence Paret

Alain Gex

Muriel Schumacher Boye

Présidente

Trésorier

Secrétaire

Distanciel