



Carré Vert  
45 rue Kléber  
92300 Levallois-Perret

# **Fonds de dotation Philgood Foundation by Neuflize OBC**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

## Fonds de dotation Philgood Foundation by Neuflyze OBC

Fonds de dotation

Siège social : 119-121 Boulevard Hausmann 75008 Paris

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Au conseil d'administration du fonds de dotation Philgood Foundation by Neuflyze OBC,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation Philgood Foundation by Neuflyze OBC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Levallois-Perret, le 24 juin 2025

DocuSigned by:  
  
3DCD59F6CF01441...

Jérôme EUSTACHE

Associé

COMPTES SOCIAUX 2024

PHILGOOD FOUNDATION BY NEUFLIZE OBC

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES

- I      Présentation du fonds de dotation
- II     Evénements significatifs de l’exercice
- III    Principales règles et méthodes comptables
- IV    Evènements postérieurs à la clôture de l’exercice
- V      Notes sur le bilan
- VI     Notes sur le compte de résultat
- VII    Contributions volontaires en nature
- VIII   Compte de résultat par origine et destination
- IX    Compte d’emploi annuel des ressources collectées auprès du public
- X     Etat séparé des avantages ou ressources étrangers

PHILGOOD FOUNDATION BY NEUFLIZE OBC

BILAN DETAILLE AU 31/12/2024

ACTIF  (Montants en Euros.)	Exercice N Durée : 12 mois		Exercice N-1 Durée : 12 mois		PASSIF  (Montants en Euros)	Exercice N Durée : 12 mois	Exercice N-1 Durée : 12 mois	Variations N / N-1	Variations N / N-1
	Brut	Amortissements & dépréciations à déduire	Net	Net					
Actif immobilisé					Fonds propres				
Immobilisations incorporelles					Fonds propres sans droit de reprise				
Immobilisations corporelles					Fonds propres avec droit de reprise				
Immobilisations financières					Réserves (3)				
					Report à nouveau				
					Exédent ou déficit de l'exercice				
					Situation nette (sous-total)				
TOTAL I	-	-	-	-	Fonds propres consommables - dotation	280 171,42	259 271,42		-
Actif circulant					Fonds propres consommables - consommation de la dotation	- 212 869,03	195 627,32		20 900,00
- Créances (1)	235,20	-	235,20	19,20	TOTAL I	67 302,39	63 644,10		3 658,29
Clients et comptes rattachés					TOTAL II				
Autres	235,20		235,20	19,20	Provisions pour risques et charges				
					Fonds dédiés				
- Valeurs mobilières de placement					Sur subventions de fonctionnement				
					Sur autres ressources				
					TOTAL III				
- Disponibilités	71 767,19		71 767,19	68 124,90	Dettes (4)				
					Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 700,00	4 500,00		200,00
					Autres dettes				
					TOTAL IV	4 700,00	4 500,00		200,00
Charges constatées d'avance (2)					Produits constatés d'avance (4)				
					TOTAL V				
TOTAL II	72 002,39	-	72 002,39	68 144,10					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	72 002,39	-	72 002,39	68 144,10	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	72 002,39	68 144,10		3 858,29
(1) Dont à moins d'un an									
(2) Dont à plus d'un an	235,20		235,20	19,20	(3) Dont réserves statutaires				
					(4) Dont à plus d'un an & moins de 5 ans				
					Dont à moins d'un an	4 700,00	4 500,00		

COMPTE DE RÉSULTAT DETAILLE au 31/12/2024

	Exercice N	Exercice N -1	Variations
(Montants en Euros)	Durée : 12 mois	Durée : 12 mois	N / N-1
Produits d'exploitation :	317 241,71	185 766,40	131 475,31
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	17 241,71	30 766,40	-13 524,69
Dons manuels liés à la générosité du public	300 000,00	155 000,00	145 000,00
Autres produits			
Charges d'exploitation :	317 241,71	185 766,40	131 475,31
Autres achats et charges externes	4 741,71	4 743,40	-1,69
Honoraires	4 741,71	4 743,40	-1,69
Frais actes et contentieux			
Commissions diverses de banque			
Autres charges	312 500,00	181 023,00	131 477,00
Aides financières octroyées	312 500,00	181 023,00	131 477,00
Reports en fonds dédiés			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			
Produits financiers			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différence positive de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières			
Intérêts et charges assimilées			
Différence négative de change			
Charges nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RÉSULTAT FINANCIER			
RÉSULTAT COURANT			
Produits exceptionnels			
S/opérations de gestion			
S/opérations de capital			
Charges exceptionnels			
S/opérations de gestion			
S/opérations de capital			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
RÉSULTAT NET			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature	56 284,35	54 645,00	1 639,35
Bénévolat			
TOTAL	56 284,35	54 645,00	1 639,35
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite des biens			
Prestations en nature	56 284,35	54 645,00	1 639,35
Personnel bénévole			
TOTAL	56 284,35	54 645,00	1 639,35

## **ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2024**

### **I - PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION**

Le fonds de dotation est autorisé à faire appel à la générosité publique.

Le fonds de dotation a pour objet de favoriser, de soutenir et de développer la réalisation de projets d'intérêt général notamment pour les clients et prospects de la Banque Neuflyze OBC, en les accompagnant dans la transmission de leurs valeurs philanthropiques dans les domaines :

- De la préservation du patrimoine humain et naturel sous toutes ses formes (culturel, artistique, historique, environnemental, etc.) ;
- De l'éducation et de la recherche ;
- De la lutte contre la pauvreté et l'exclusion, qu'elle soit sociale, physique, économique ou culturelle, et contre toutes les formes de discrimination ; par quelques moyens que ce soit y compris par le développement économique et social solidaire.

Ces actions seront soutenues en France ou à l'étranger, dans les limites prévues par les dispositions légales applicables.

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le Fonds soutiendra financièrement d'autres structures ou projets intervenant dans le champ de sa mission d'intérêt général.

### **II - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Au cours de l'année, le fonds de dotation a voulu poursuivre son action dans le domaine de l'éducation, de la lutte contre la pauvreté et l'exclusion, dans la recherche, dans la préservation du patrimoine naturel et dans le développement économique, social et solidaire au niveau national et international.

De ce fait, ce dernier a soutenu plusieurs projets portés par la Fondation Armée du Salut, la Fondation Apprenti d'Auteuil, la Fondation pour la Recherche Médicale, la Fondation Terre de Liens, la Fondation Tara Océan.

### **III - PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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 comptables 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.

Il a été fait application des dispositions réglementaires résultant de l'avis 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général (modifié par les règlements 2015-06 et 2016-07), du règlement du Comité de la Réglementation comptable n° 2018-06 du 5 décembre 2018 (modifié par le règlement 2020-08 du 4 décembre 2020) et des dispositions du règlement CRC 2009-01 relatif au plan comptable des Fondations et Fonds de dotations.

La réglementation comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 impose à compter de l'exercice ouvert au 1<sup>er</sup> janvier 2020, l'établissement d'un compte de résultat par origine et destination pour les associations et fondations faisant appel à la générosité du public et d'un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public.



**Changement de méthodes comptables**

A la clôture de l'exercice 2020, il a été appliqué le nouveau règlement ANC n°2018-06 qui n'a pas entraîné de retraitement de méthode comptable.

**IV - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

Néant

**V - NOTES SUR LE BILAN**

V.1 Fonds propres

Variation des fonds propres	31/12/2023	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent de déficit de l'exercice					
Situation nette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds propres consommables	63 644,10		20 900,00	17 241,71	67 302,39
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	63 644,10	0,00	20 900,00	17 241,71	67 302,39

V.2 Etat des créances, produits à recevoir et charges constatées d'avance

Au 31/12/2024	Montant Brut	Échéances	
		moins 1 an	> 1 an < 5 ans
Créances clients			
Débiteurs divers (1)	235,20	235,20	
Charges constatées d'avance			
Total	235,20	235,20	0,00

(1) Correspond à des extournes de commissions bancaires

V.3 Disponibilités

Valeurs brutes	31/12/2023	AUGMENTATION	DIMINUTION	31/12/2024
Compte ordinaire	68 124,90	3 642,29		71 767,19
TOTAL	68 124,90	3 642,29	0,00	71 767,19

**V.4 Etat des dettes et charges à payer**

Au 31/12/2024	Montant Brut	Échéances	
		moins 1 an	> 1 an < 5 ans
Dettes fournisseurs (1)	4 700,00	4 700,00	
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>4 700,00</b>	<b>4 700,00</b>	<b>0,00</b>

(1) Correspond à la provision des honoraires du commissaire aux comptes.

**VI - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Le fonds de dotation, conformément à la volonté de ses donateurs a souhaité soutenir financièrement :

- ***La Fondation Armée du Salut :***

- ➔ Soutien du projet « La cité des dames ». Ce projet a pour but d'accueillir des femmes seules, isolées, majeures, sans-abris et en situation de grande exclusion et d'errance dans une structure d'accueil à Paris (45 000 €).
- ➔ Soutien du projet « Capa'Cité ». Ce projet a pour but de permettre aux bénéficiaires de retrouver une activité professionnelle autour de métiers essentiels comme la couture (25 000 €).
- ➔ Soutien à la Fondation pour à la mise en place d'un programme de soutien contre « Les Violences Faites aux Femmes » (30 000€).
- ➔ Soutien du projet « Insertion par le beau ». Ce projet a pour but la vente de produits textile upcyclés et une offre de soin esthétique/coiffure proposée par un chantier d'insertion féminin à la Cité de Refuge (25 000 €).
- ➔ Soutien à la Fondation dans le cadre de la rénovation du bateau de l'Armée du Salut, situé à Neuilly, qui fournit 50 logements individuels à des personnes issues de la grande précarité (20 000 €).
- ➔ Soutien à la Fondation dans le cadre de ses actions menées dans le contexte du conflit Ukrainien ayant pour objet de répondre à l'urgence sanitaire et au soutien des populations (eau, nourriture, soins, abri, détresse) (20 000 €).

- ***La Fondation d'Auteuil :***

- ➔ Soutien du projet « DYS ». Ce programme a pour but de proposer du matériel adapté pour les jeunes ayant des troubles de l'apprentissage (8 000 €).
- ➔ Soutien du projet « Maison des familles ». Ce projet a pour but de développer des lieux de partage d'échanges et de rencontres qui permettent aux parents de rompre l'isolement, d'atténuer leurs fragilités et de reprendre confiance en leurs capacités éducatives (30 000 €).
- ➔ Soutien du projet « Impact Jeune ». Un programme d'accompagnement de jeune des quartiers prioritaires âgés de 13 à 30 ans dans toutes les étapes de leur parcours d'insertion professionnelle (25 000 €).
- ➔ Soutien du projet « L'Ouvre-Boite ». Un dispositif d'insertion par l'entrepreneuriat qui accompagne des jeunes peu ou pas qualifiés, rencontrant des difficultés d'insertion, dans leur projet de création d'activité (20 000 €).

- ➔ Contribution au financement du projet « Nouvelles immunothérapies pour prévenir la rechute des cancers pédiatriques agressifs » (15 000 €).
- ➔ Soutien au projet « Explorer les origines de la maladie d'Alzheimer pour développer de nouvelles thérapies » (5 000 €).
- **La Fondation Terre de Liens** : soutien de façon générale les actions de la Fondation, qui a pour mission de préserver les terres agricoles et d'aider les paysans à s'installer (24 500 €).
- **La Fondation Tara Océan** : soutien du projet Polaris et de son navire « Tara Polar Station ». Tara Polar Station est un projet de la Fondation Tara Océan qui vise à étudier l'océan Arctique central et ses écosystèmes fragiles pendant au moins 20 ans (20 000 €).

## **VII - CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE**

Le fonds de dotation n'emploie pas de collaborateurs directs pour la gestion de ces actions. Il n'y a donc pas d'éléments de rémunérations à des collaborateurs ou aux membres d'organes d'administration, de direction ou de conseil, ni d'avantages en natures.

Le fondateur, la banque Neuflyze OBC assure donc l'assistance administrative (direction générale, financière, juridique et informatique). Ce coût pour l'année 2024 a été valorisé à 56 284,35€.

Il n'y a pas eu de frais engagés par Philgood pour sa communication. La communication du fonds de dotation a été faite par la banque Neuflyze OBC, son fondateur, par le biais de ses newsletters ou des échanges des banquiers avec la clientèle.

PHILGOOD FOUNDATION BY NEUFLIZE OBC

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION <i>(Montants en Euros)</i>	Exercice N <i>Durée : 12 mois</i>		Exercice N -1 <i>Durée : 12 mois</i>	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1.PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	300 000,00	300 000,00	155 000,00	155 000,00
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	300 000,00	300 000,00	155 000,00	155 000,00
- Dons manuels	300 000,00	300 000,00	155 000,00	155 000,00
- Legs, donations et assurance-vie				
- Mécénats				
1.3 Autres produits liés à la générosités du public				
2.PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	17 241,71		30 766,40	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosités du public	17 241,71		30 766,40	
3.SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4.REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5.UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	317 241,71	300 000,00	185 766,40	155 000,00
CHARGES PAR DESTINATION				
1.MISSIONS SOCIALES	312 500,00	300 000,00	181 023,00	155 000,00
1.1 Réalisées en France	292 500,00	280 000,00	156 023,00	135 000,00
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	292 500,00	280 000,00	156 023,00	135 000,00
1.2 Réalisées à l'étranger	20 000,00	20 000,00	25 000,00	20 000,00
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	20 000,00	20 000,00	25 000,00	20 000,00
2.FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	-	-		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3.FRAIS DE FONCTIONNEMENT	4 741,71		4 743,40	
4.DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5.IMPÔT SUR LES BENEFICES				
6.REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	317 241,71	300 000,00	185 766,40	155 000,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-		
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
<i>(Montants en Euros)</i>				
PRODUITS PAR ORIGINE				
1.CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2.CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	56 284,35		54 645,00	
3.CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	56 284,35		54 645,00	
CHARGES PAR DESTINATION				
1.CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2.CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3.CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	56 284,35		54 645,00	
TOTAL	56 284,35		54 645,00	

## **1<sup>ère</sup> partie : Produits par origine**

### **1. Produits liés à la générosité du public**

Les ressources collectées auprès du public correspondent à des dons auprès de particuliers pour un montant de 180 000 € et de dons auprès d'entreprises pour un montant de 120 000 €. Le poste « Dons manuels » regroupe l'ensemble des dons collectés grâce notamment aux actions de communication de son fondateur, la banque Neuflyze OBC (newsletters, action auprès de ses clients ou de prospects). Les dons collectés ont été affectés à des missions sociales, réalisées en France et à l'étranger.

### **2. Produits non liés à la générosité du public**

Les produits non liés à la générosité du public proviennent du Fondateur du Fonds de dotation. Le montant pour l'exercice 2024 est de 17 241,71€.

## **2<sup>ème</sup> partie : Charges par destination**

### **1. Missions sociales**

Les missions sociales sont définies dans les statuts du Fonds de dotation.

#### **1.1 Missions sociales réalisées en France**

Le Fonds de dotation a financé les missions sociales auprès des organismes suivants pour des actions réalisées en France:

- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 145 000 €
- La Fondation Apprenti d'Auteuil pour un montant de 83 000€
- La Fondation Terre de Liens pour un montant de 24 500 €
- La Fondation Recherche Médicale pour un montant de 20 000 €
- La Fondation Tara Océan pour un montant de 20 000 €

#### **1.2 Missions sociales réalisées à l'étranger**

Le Fonds de dotation a financé les missions sociales auprès des organismes suivants pour des actions réalisées à l'étranger :

- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 20 000 € (Ukraine)

### **2. Frais de recherche de fonds**

Néant

### **3. Frais de fonctionnement**

Cette rubrique regroupe les frais relatifs au fonctionnement de la structure, soit 4 741,71€ d'honoraires du Commissaire aux comptes.

### **4. Dotations aux provisions et dépréciations**

Néant

### **5. Impôt sur les bénéfices**

Néant

### **6. Report en fonds dédiés de l'exercice**

Néant

COMPTES ANNUELS DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

PHILGOOD FOUNDATION BY NEUFLIZE OBC

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC AU 31/12/2024

EMPLOIS PAR DESTINATION <i>(Montants en Euros)</i>	Exercice N <i>Durée : 12 mois</i>	Exercice N -1 <i>Durée : 12 mois</i>	RESSOURCES PAR ORIGINE <i>(Montants en Euros)</i>	Exercice N <i>Durée : 12 mois</i>	Exercice N -1 <i>Durée : 12 mois</i>
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1.MISSIONS LOCALES			1.RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	300 000,00	155 000,00
1.1 Réalisées en France	280 000,00	135 000,00	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénats	300 000,00	155 000,00
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	280 000,00	135 000,00	- Dons manuels	300 000,00	155 000,00
1.2 Réalisées à l'étranger	20 000,00	20 000,00	- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	20 000,00	20 000,00	1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
2.FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	-	-			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3.FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS	300 000,00	155 000,00	TOTAL DES RESSOURCES	300 000,00	155 000,00
4.DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2.REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5.REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3.UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	300 000,00	155 000,00	TOTAL	300 000,00	155 000,00
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

**Notes sur le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public****1<sup>ère</sup> partie : Emplois par destination****1. Missions locales****1.1 Missions locales réalisées en France**

Le Fonds de dotation a financé les missions locales auprès des organismes suivants pour des actions réalisées en France :

- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 145 000 €
- La Fondation Apprenti d'Auteuil pour un montant de 83 000€
- La Fondation Terre de Liens pour un montant de 24 500 €
- La Fondation Recherche Médicale pour un montant de 20 000 €
- La Fondation Tara Océan pour un montant de 20 000 €

**1.2 Missions locales réalisées à l'étranger**

Le Fonds de dotation a financé les missions locales auprès des organismes suivants pour des actions réalisées à l'étranger :

- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 20 000 € (Ukraine)

**2. Frais de recherche de fonds**

Néant

**3. Frais de fonctionnement**

Néant

**4. Dotations aux provisions et dépréciations**

Néant

**5. Reports en fonds dédiés de l'exercice**

Néant

**2<sup>ème</sup> partie : Ressources par destination****1. Ressources liées à la générosité du public****1.1 Cotisations sans contrepartie**

Néant

**1.2 Dons, legs et mécénats**

Les ressources collectées auprès du public correspondent à des dons auprès de particuliers pour un montant de 180 000 € et de dons auprès d'entreprises pour un montant de 120 000 €. Le poste « Dons manuels » regroupe l'ensemble des dons collectés grâce notamment aux actions de communication de son fondateur, la banque Neuflize OBC (newletters, action auprès de ses clients ou de prospects). Les dons collectés ont été affectés à des missions sociales, réalisées en France.



**2. Reprises sur provisions et dépréciations**

Néant

**3. Utilisations des fonds dédiés antérieurs**

Néant

**X - ETAT SEPRE DES AVANTAGES OU RESSOURCES ETRANGERS**

Sur l'exercice 2024, le fonds n'a bénéficié personnellement, directement ou indirectement, d'aucun avantage ou ressource versé ou consenti par un Etat étranger, par une personne morale étrangère, par tout dispositif juridique de droit étranger comparable à une fiducie ou par une personne physique non résidente en France.

***Remarque :** Sur l'exercice 2024, le fonds a reçu le 16 avril 2024 une somme en numéraire, sous la forme d'un don manuel de la part d'une personne physique résidente Suisse (Madame Pénélope OSTI - référence du reçu fiscal n°548 161 446), pour le compte de la Fondation des Apprentis d'Auteuil à qui cette somme a été intégralement reversée, au titre de la réduction d'IFI, le 22 mai 2024. Le fonds est intervenu comme simple organisme collecteur transparent, ces sommes ont en conséquence été comptabilisées en compte de tiers et n'ont pas donné lieu à émission d'un reçu fiscal par le fonds.*