

KPMG FONDS DE DOTATION

Fond de dotation

2 avenue Gambetta - Tour EQHO

92066 Paris La Défense Cedex

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

KPMG FONDS DE DOTATION
2 avenue Gambetta - Tour EQHO
92066 Paris La Défense Cedex

A l'attention de KPMG SA,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'entité KPMG FONDS DE DOTATION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 de l'entité à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission de mon rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de

l'exercice. Les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

RESPONSABILITES 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 de l'entité 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 l'entité ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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 entité.

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 de l'entité 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.

Fait à Levallois-Perret, le <date de signature électronique>

Florent BURTIN
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Versailles et du Centre

Comptes annuels

FONDS DE DOTATION KPMG

30/09/2024

Ce document contient 16 pages





FONDS DE DOTATION KPMG

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan Actif	9
1.5	Bilan Passif	10
1.6	Compte de résultat	11
1.7	Bilan actif (détail)	13
1.8	Bilan passif (détail)	14
1.9	Compte de résultat (détail)	15
2	<i>Annexe</i>	16



FONDS DE DOTATION KPMG

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Aucune donnée pour cet état

Comptes annuels



FONDS DE DOTATION KPMG

Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
Actif circulant	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out.industriels				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Actif circulant	Autres				
	TOTAL				
	Total I				
	Stocks et en cours				
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	50		50	9 656
	TOTAL	50		50	9 656
	Divers				
Actif circulant	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 470		2 470	15 512
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	7 937		7 937	7 583
	Total II	10 457		10 457	32 752
	Frais d'émission des emprunts				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Ecart de conversion Actif				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	10 457		10 457	32 752
	Renvois				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

FONDS DE DOTATION KPMG

Passif		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	77	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	613	77
	Situation nette (sous-total)	690	77
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		690	77
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 767	32 674
	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		9 767	32 674
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		10 457	32 752
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

FONDS DE DOTATION KPMG

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 23/02/2023 Au 30/09/2023 7 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	1 819	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	550 000	550 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		551 819	550 000
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	207 616	226 922
	Aides financières	343 590	323 000
	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 DES CHARGES D'EXPLOITATION II		551 206	549 922
1. Résultat d'exploitation (I-II)		613	77

FONDS DE DOTATION KPMG

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 23/02/2023 Au 30/09/2023 7 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III			
Charges financières	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 DES CHARGES FINANCIERES IV			
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		613	77
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		551 819	550 000
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		551 206	549 922
EXCÉDENT OU DÉFICIT		613	77

Évaluation des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

FONDS DE DOTATION KPMG

Actif		Au 30/09/2024			Au 30/09/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Fonds commercial ⁽¹⁾				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out.industriels				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grevées de droit				
	Autres				
	TOTAL				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	TOTAL				
Total I					
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Avances et acomptes versés sur commande				9 656
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	50		50	
	TOTAL	50		50	
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 470		2 470	15 512
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	7 937		7 937	7 583
Total II		10 457		10 457	32 752
Frais d'émission des emprunts III					
Primes de remboursement des emprunts IV					
Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		10 457		10 457	32 752
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

FONDS DE DOTATION KPMG

Passif		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Réserves		
	Autres		
	Report à nouveau	77	
	Excédent ou Déficit de l'exercice	613	77
	<i>Situation nette (sous total)</i>	690	77
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		690	77
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	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		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 767	32 674
	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		9 767	32 674
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		10 457	32 752
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		32 674
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FONDS DE DOTATION KPMG

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024	Du 23/02/2023 Au 30/09/2023
		12 mois	7 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	Montant net du chiffre d'affaires		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	1 819	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	550 000	550 000
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		551 819	550 000
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 836
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	207 616	225 086
	Aides financières	343 590	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		323 000
	Subventions versées par l'association		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		551 206	549 922
1. Résultat d'exploitation (I-II)		613	77
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

FONDS DE DOTATION KPMG

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 23/02/2023 Au 30/09/2023 7 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	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 DES CHARGES FINANCIERS IV		
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		613	77
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées X		
Total des produits (I + III + V + IX)		551 819	550 000
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)		551 206	549 922
EXCÉDENT OU DÉFICIT		613	77

Évaluation des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Page : 13 / 16

FONDS DE DOTATION KPMG

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Bilan passif	30/09/2024	30/09/2023	%
Report à nouveau	77,36	0,00	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU	77,36	0,00	NS
Résultat de l'exercice	613,12	77,36	692.55
Résultat de l'exercice	613,12	77,36	692.55
Sous-total : Situation nette	690,48	77,36	792.55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 767,45	32 674,80	-70.11
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	6 046,45	0,00	NS
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	3 721,00	32 674,80	-88.61
Total IV	9 767,45	32 674,80	-70.11
Total passif	10 457,93	32 752,16	-68.07

FONDS DE DOTATION KPMG

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2024	30/09/2023	%
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommables	1 819,70	0,00	NS
75300000 DOTATION HORS KPMG	1 819,70	0,00	NS
Autres produits	550 000,00	550 000,00	
75200000 DOTATION KPMG EXERCICE	550 000,00	550 000,00	
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>551 819,70</i>	<i>550 000,00</i>	<i>0.33</i>
Autres achats et charges externes	207 616,58	226 922,64	-8.51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	680,57	1 836,13	-62.93
62260000 HONORAIRES	101 792,67	107 627,07	-5.42
62340000 CADEAUCLIENTS	3 835,80	4 405,80	-12.94
62380000 SOUTIENDIVERS	43 220,00	45 114,19	-4.2
62400000 TRANSPORTS VISITES	9 786,68	21 735,90	-54.97
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	29 768,01	34 339,33	-13.31
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	537,02	19,55	NS
62800000 COTISATIONS	17 995,83	11 844,67	51.93
Aides financières	343 590,00	323 000,00	6.37
65700000 CONVENTION DE MECENAT	343 590,00	323 000,00	6.37
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>551 206,58</i>	<i>549 922,64</i>	<i>0.23</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>613,12</i>	<i>77,36</i>	<i>692.55</i>
<i>Résultat courant avant impôt</i>	<i>613,12</i>	<i>77,36</i>	<i>692.55</i>
Total des produits	551 819,70	550 000,00	0.33
Total des produits	551 819,70	550 000,00	0.33
<i>Total des produits</i>	<i>551 819,70</i>	<i>550 000,00</i>	<i>0.33</i>
Total des charges	551 206,58	549 922,64	0.23
Total des charges	551 206,58	549 922,64	0.23
<i>Total des charges</i>	<i>551 206,58</i>	<i>549 922,64</i>	<i>0.23</i>
Excédent ou déficit	613,12	77,36	692.55

Annexe





FONDS DE DOTATION KPMG

Annexe aux comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2024
Montants exprimés en Euros

Septembre 2024

Fonds de dotation
Ce rapport contient 7 pages

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Objet social	1
1.2	Evénements principaux de l'exercice	1
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.3.1	Présentation des comptes	1
1.3.2	Méthode générale	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Fonds propres	2
3	Informations relatives au compte de résultat	3
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	3
3.2	Ventilation des charges d'exploitation	3
3.2.1	Programme Lycées	3
3.2.2	Projets soutenus	4
3.2.3	Mise à disposition	5

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Objet social

Le Fonds de Dotation a pour objet, dans un but non lucratif et dans une finalité d'intérêt général de contribuer au progrès social et d'œuvrer pour la défense de l'environnement en :

- favorisant la réussite éducative et l'employabilité des individus, notamment en renforçant les liens entre le monde de l'entreprise et de l'éducation ;
- apportant un soutien technique et financier à des initiatives innovantes, des porteurs de projet à dimension sociale, sociétale et environnementale et/ou permettant l'autonomie sociale des publics défavorisés accompagnés tant sur le territoire français et à l'international ;
- agissant comme acteur engagé pour la protection de la planète, de son climat et de sa biodiversité.

1.2 Événements principaux de l'exercice

Néant.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

1.3.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe.

1.3.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Fonds propres

Le report à nouveau créditeur s'élève à 690.12 €.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

Les produits d'exploitation sont constitués :

- De dotations de la part de KPMG ADVISORY soit 550 000 €
- De don Wenabi pour Seisme Maroc pour 1 819.70 €.

3.2 Ventilation des charges d'exploitation

Les charges d'exploitations d'un montant total de 551 206,58€ sont constituées :

- | | |
|---|--------------|
| - Frais de fonctionnement, communication et développement, pour | 46 793,57 € |
| - Lycée de la réussite, pour | 178 712,56 € |
| - Egalité des chances, pour | 110 206,31 € |
| - Entrepreneuriat sur les territoires, pour | 190 651,27 € |
| - Bien Commun, pour | 24 842,87 € |

3.2.1 Programme Lycées

Le programme Lycées, c'est 51 lycées partenaires, 3355 jeunes bénéficiaires, 5595 heures de mobilisations, 849 mobilisations collaborateurs et 497 enseignants accompagnés via les programmes spécifiques.

3.2.2 Projets soutenus

Le Fonds de Dotation a soutenu différents projets durant l'exercice. Le détail de ces conventions est le suivant :

Nom de l'association	Montant
Mécénats :	
Article1	20 000,00
Association Mozaik RH	20 000,00
Rev' elles	20 000,00
Enactus	20 000,00
La cravate solitaire	20 000,00
Musée des confluences	10 000,00
100000 Entrepreneurs	20 000,00
Académie des ruches	30 000,00
Empowher	15 000,00
Innovation Outre-Mer	15 000,00
Ronalpia	20 000,00
Singa	20 000,00
Handicap able Sport	5 000,00
Ticket for change	15 000,00
Time2start	20 000,00
Ecolhuma	8 000,00
Pro Bono Lab	20 000,00
Descodeuses	10 000,00
Eloquentia	9 790,00
Essec	10 000,00
Endrix Avocats	7 800,00
La Fonda	8 000,00
Total Mécénats	343 590,00
Autres dépenses :	
Lycée de la réussite	150 922,56
Autres programmes	17 900,45
	168 823,01

3.2.3 Mise à disposition

Le Fonds de dotation bénéficie de la mise à disposition à titre gratuit de 2 personnes de KPMG SA.