

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 Evénements 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

BILAN DETAILLE AU 31/12/2023

ACTIF <i>(Montants en Euros.)</i>	Exercice N <i>Durée : 12 mois</i>			Exercice N -I <i>Durée : 12 mois</i>	Variations N / N-I	PASSIF <i>(Montants en Euros)</i>	Exercice N <i>Durée : 12 mois</i>	Exercice N -I <i>Durée : 12 mois</i>	Variations N / N-I
	Brut	Amortissements & dépreciations 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	-		
						<i>Situation nette (sous-total)</i>			
TOTAL I	-	-	-	-	-		-	-	-
Actif circulant						Fonds propres consommtibles - dotation	259 271,42	226 000,00	33 271,42
						Fonds propres consommtibles - consommation de la dotation	- 195 627,32	- 164 860,92	-30 766,40
						TOTAL I	63 644,10	61 139,08	2 505,02
- Créances (1)	19,20	-	19,20	115,20	- 96,00	Provisions pour risques et charges			
						TOTAL II	-	-	-
<i>Clients et comptes rattachés</i>									
<i>Autres</i>	19,20		19,20	115,20	- 96,00	Fonds dédiés			
						Sur subventions de fonctionnement			
						Sur autres ressources			
						TOTAL III	-	-	-
- Valeurs mobilières de placement						Dettes (4)			
						Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
						Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 500,00	4 237,00	263,00
						Autres dettes			
						TOTAL IV	4 500,00	4 237,00	263,00
Charges constatées d'avance (2)						Produits constatés d'avance (4)			
TOTAL II	68 144,10	-	68 144,10	65 376,08	2 768,02	TOTAL V	-	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	68 144,10	-	68 144,10	65 376,08	2 768,02	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	68 144,10	65 376,08	2 768,02
(1) Dont à moins d'un an	19,20		19,20	115,20		(3) Dont réserves statutaires			
(2) Dont à plus d'un an						(4) Dont à plus d'un an & moins de 5 ans			
						Dont à moins d'un an	4 500,00	4 237,00	

PHILGOOD FOUNDATION BY NEUFLIZE OBC

COMPTE DE RÉSULTAT DETAILLE au 31/12/2023

(Montants en Euros)	Exercice N	Exercice N -1	Variations
	Durée : 12 mois	Durée : 12 mois	N / N-1
Produits d'exploitation :	185 766,40	695 236,96	-509 470,56
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	30 766,40	45 236,96	-14 470,56
Dons manuels liés à la générosité du public	155 000,00	650 000,00	-495 000,00
Autres produits			
Charges d'exploitation :	185 766,40	695 236,96	-509 470,56
Autres achats et charges externes	4 743,40	4 236,96	506,44
Honoraires	4 743,40	4 236,96	506,44
Frais actes et contentieux			
Commissions diverses de banque			
Autres charges	181 023,00	691 000,00	-509 977,00
Aides financières octroyées	181 023,00	691 000,00	-509 977,00
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	54 645,00	54 154,24	490,76
Bénévolat			
TOTAL	54 645,00	54 154,24	490,76
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite des biens			
Prestations en nature	54 645,00	54 154,24	490,76
Personnel bénévole			
TOTAL	54 645,00	40 688,22	13 956,78

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 champs de sa mission d'intérêt général.

II - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Le fonds de dotation a transféré son siège social au 119-121 boulevard Haussmann à compter du 1^{er} septembre 2023.

En date du 5 juin 2023, le fondateur, la banque Neuflyze OBC a fusionné avec sa société mère, ABN AMRO Bank N.V et exerce son activité en tant que succursale française d'ABN AMRO Bank N.V. ABN AMRO Bank N.V devient , de ce fait, le fondateur.

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 Terre de Liens, la Fondation Tara Océan, la Fondation pour la Recherche Médicale, la Fondation Armée du Salut, la Fondation Entreprendre et l'Association Action contre la Faim.

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^{er} 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	31/12/2022	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	31/12/2023
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	61 139,08		33 271,42	30 766,40	63 644,10
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	61 139,08	0,00	33 271,42	30 766,40	63 644,10

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

Au 31/12/2023	Montant Brut	Échéances	
		moins 1 an	> 1 an < 5 ans
Créances clients			
Débiteurs divers (1)	19,20	19,20	
Charges constatées d'avance			
Total	19,20	19,20	0,00

(1) Correspond à des extournes de commissions bancaires

V.3 Disponibilités

Valeurs brutes	31/12/2022	AUGMENTATION	DIMINUTION	31/12/2023
Compte ordinaire	65 260,88	2 864,02		68 124,90
TOTAL	65 260,88	2 864,02	0,00	68 124,90

V.4 Etat des dettes et charges à payer

Au 31/12/2023	Montant Brut	Échéances	
		moins 1 an	> 1 an < 5 ans
Dettes fournisseurs (1)	4 500,00	4 500,00	
Autres dettes			
Total	4 500,00	4 500,00	0,00

(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 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 (21 023 €).
- ***La Fondation Tara Océan*** : soutien de façon générale les actions de la Fondation. Cette dernière mène des missions scientifiques de pointe pour mieux comprendre l'océan, prédire et anticiper les bouleversements dus aux changements globaux. La Fondation s'engage également pour éduquer les jeunes et interpeller les acteurs politiques et économiques sur les enjeux écologiques pour faire de la protection des océans une responsabilité commune (20 000 €).
- ***La fondation pour la recherche médicale*** :
 - ➔ Soutien au projet « explorer les origines de la maladie d'Alzheimer pour développer de nouvelles thérapies » (40 000 €).
 - ➔ Contribution au financement du projet de soutien des étudiants en 4^{ème} année de thèse dans le domaine de la recherche médicale (10 000 €).
- ***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 (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 €).
 - ➔ Soutien du projet « distribution de colis alimentaires à des étudiants de Marseille (étudiants orientés par le Crous) » (10 000 €).
 - ➔ Contribution au financement de l'épicerie sociale de Paris ayant pour objet d'offrir des produits de qualité et à bas coûts aux personnes en situation de précarité (15 000 €).
- ***La Fondation Entreprendre*** : soutien au programme « l'accélérateur » Ce dernier a pour but de contribuer au développement d'un environnement favorable à l'entrepreneuriat en France par le soutien d'associations, de projets ou d'expérimentation. (20 000 €).
- ***L'Association Action contre la Faim*** : soutien au projet « réponse aux inondations en Libye » (5 000 €).

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 2023 a été valorisé à 54 645 €.

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.

VIII - COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION (Montants en Euros)	Exercice N Durée : 12 mois		Exercice N -1 Durée : 12 mois	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1.PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	155 000,00	155 000,00	650 000,00	650 000,00
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	155 000,00	155 000,00	650 000,00	650 000,00
- Dons manuels	155 000,00	155 000,00	650 000,00	650 000,00
- 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	30 766,40		45 236,96	
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	30 766,40		45 236,96	
3.SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4.REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5.UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	185 766,40	155 000,00	695 236,96	650 000,00
CHARGES PAR DESTINATION				
1.MISSIONS SOCIALES	181 023,00	155 000,00	691 000,00	650 000,00
1.1 Réalisées en France	156 023,00	135 000,00	410 000,00	380 000,00
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	156 023,00	135 000,00	410 000,00	380 000,00
1.2 Réalisées à l'étranger	25 000,00	20 000,00	281 000,00	270 000,00
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	25 000,00	20 000,00	281 000,00	270 000,00
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	4 743,40		4 236,96	
4.DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5.IMPÔT SUR LES BENEFICES				
6.REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	185 766,40	155 000,00	695 236,96	650 000,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-		
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N Durée : 12 mois		Exercice N -1 Durée : 15 mois	
(Montants en Euros)	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
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	54 645,00		54 154,24	
3.CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	54 645,00		54 154,24	
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	54 645,00		54 154,24	
TOTAL	54 645,00		54 154,24	

Notes sur le compte de résultat par origine et destination

1^{ère} 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 35 000 € 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 (newletters, 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 2023 est de 30 766,40 €.

2^{ème} 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 Terre de Liens pour un montant de 21 023 €
- La Fondation Tara Océan pour un montant de 20 000 €
- La Fondation Recherche Médicale pour un montant de 50 000 €
- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 45 000 €
- La Fondation Entreprendre 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)
- L'Association Action contre la Faim pour un montant de 5 000 € (Libye)

2. Frais de recherche de fonds

Néant

3. Frais de fonctionnement

Cette rubrique regroupe les frais relatifs au fonctionnement de la structure, soit 4 743,40 € 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

IX - COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

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	155 000,00	650 000,00
1.1 Réalisées en France	135 000,00	380 000,00	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénats	155 000,00	650 000,00
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	135 000,00	380 000,00	- Dons manuels	155 000,00	650 000,00
1.2 Réalisées à l'étranger	20 000,00	270 000,00	- 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	270 000,00	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	155 000,00	650 000,00	TOTAL DES RESSOURCES	155 000,00	650 000,00
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	155 000,00	650 000,00	TOTAL	155 000,00	650 000,00
			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^{ère} 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 Terre de Liens pour un montant de 20 000 €
- La Fondation Tara Océan pour un montant de 20 000 €
- La Fondation Recherche Médicale pour un montant de 30 000 €
- La Fondation Armée du Salut pour un montant de 45 000 €
- La Fondation Entreprendre 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^{ème} 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 35 000 € 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 (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