



FONDS DE DOTATION PAPIN

Rue du Stade

85250 ST FULGENT

ETATS FINANCIERS

Exercice du 05/07/2023 au 31/12/2024

Sommaire

Exercice du 05/07/2023 au 31/12/2024

----COMPTE RENDU DE TRAVAUX----	1
<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>2</i>
----- COMPTES ANNUELS -----	3
<i>Bilan Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
----- ANNEXE -----	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>11</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
--- INFORMATIONS SUR LES ÉTATS FINANCIERS ---	14
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>15</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>16</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>17</i>
----- GESTION -----	18
<i>Soldes intermédiaires de Gestion Mixte</i>	<i>19</i>

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *21 février 2024*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FONDS DE DOTATION PAPIN** relatifs à l'exercice du **05/07/2023** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 6 340 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 0 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à CHOLET
Le 17/04/2025

Violaine MENARD
Chef de mission

Frédéric LECOMTE
Expert comptable associé

Signé par Frederic Lecomte
Le 11/06/2025

ID: tx_DYa1VbkBK374



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	6 340		6 340		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	6 340		6 340	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 340		6 340	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

31/12/2024

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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	dont réserves des activités en relation avec l'exercice public d'un culte		
	Réserves pour projet de l'entité		
	dont réserves des activités en relation avec l'exercice public d'un culte		
	Autres		
	dont réserves des activités en relation avec l'exercice public d'un culte		
	Report à nouveau		
	dont report à nouveau des act. en relation avec l'exercice public d'un culte		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	dont résultat des activités en relation avec l'exercice public d'un culte		
	Total des fonds propres (situation nette)		
	Fonds propres consommables	4 790	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	4 790	
	Total des fonds propres	4 790	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 550	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	1 550	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 340	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		1 550	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	
		18 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente 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 consommable	10 210	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	45 000	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		55 210	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	55 210	
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		55 210	
RESULTAT D'EXPLOITATION			

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	
RESULTAT D'EXPLOITATION			
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	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		
CHARGES FINANCIERS	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 financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		55 210	
TOTAL DES CHARGES		55 210	
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 340** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **55 210** euros et un total **charges** de **55 210** euros, dégageant ainsi un **résultat** de euros.

L'exercice considéré débute le **05/07/2023** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **18** mois.

Description de l'association :

Le fonds de dotation " Papin " a pour objet principal d'agir pour accompagner durablement l'Humain et réduire les inégalités, dans les domaines de la santé, du social et de l'éducation, dans le respect des générations, des individus et du collectif.

Plus particulièrement, le Fonds a pour objet de soutenir ou de développer des actions d'intérêts général en France et prioritairement sur ses territoires dans les domaines de :

- l'égalité des chances
- l'accès à la santé
- l'accès au logement, à l'éducation
- et l'accompagnement à la formation

Faits caractéristiques de l'exercice

Le fonds a été constitué le 5 juillet 2023 avec une dotation de 15 000 euros.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur significatif n'est relevé par rapport :

- à des renseignements complémentaires modifiant une situation qui existait déjà à la date du bilan
- à des renseignements concernant une situation qui n'existait pas à la date du bilan

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

Aucun don en nature sur l'exercice

Aucun avantage et aucune ressource provenant de l'étranger sur l'exercice

Aucun fonds dédiés au 31/12/2024, toutes les actions sont terminées au 31/12/2024.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 500 euros. Ces honoraires ont été facturés au titre du contrôle légal des comptes.

Disponibilités en Euros

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

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Excédent ou déficit de l'exercice dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Situation nette					
Fonds propres consommables			15 000	10 210	4 790
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			15 000	10 210	4 790

La dotation consommable a servi à financer les frais de fonctionnement ainsi que les missions d'intérêt général du fonds pour 10 210 euros.

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES				
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 550	1 550		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 550	1 550		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		1 550
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 550
Fournisseurs factures non parvenues	1 550	

INFORMATIONS SUR LES ÉTATS FINANCIERS

Détail de l'Actif

	05/07/2023 31/12/2024	18 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET					
TOTAL II - Actif circulant NET	6 340,00	100,00		6 340,00	
Disponibilités	6 340,00	100,00		6 340,00	
51210000 Credit mutuel ocean	6 340,00	100,00		6 340,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF	6 340,00	100,00		6 340,00	

Détail du Passif

	05/07/2023 31/12/2024	18 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	4 790,00	75,55		4 790,00	
Total des fonds propres (situation nette)					
Total des autres fonds propres	4 790,00	75,55		4 790,00	
Fonds propres consommables	4 790,00	75,55		4 790,00	
10810000 Dotations consommables	15 000,00	236,59		15 000,00	
10890000 Dot.consomptible viree au cpte de resultat	(10 210,00)	-161,0		(10 210,00)	
Total autres fonds propres					
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés					
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes	1 550,00	24,45		1 550,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 550,00	24,45		1 550,00	
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	1 550,00	24,45		1 550,00	
Total du passif	6 340,00	100,00		6 340,00	

Détail du Compte de Résultat

	05/07/2023 31/12/2024	18 mois	mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	55 210,00	100,00		55 210,00	
Ventes de biens et services					
Produits de tiers financeurs	55 210,00	100,00		55 210,00	
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. comptible	10 210,00	18,49		10 210,00	
75320000 Qp dotations comptible	10 210,00	18,49		10 210,00	
Ressources générosité du public - Dons manuels	45 000,00	81,51		45 000,00	
75410000 Dons manuels affectes a un projet	45 000,00	81,51		45 000,00	
Autres produits d'exploitation					
Total des charges d'exploitation	55 210,00	100,00		55 210,00	
Autres achats et charges externes	55 210,00	100,00		55 210,00	
62260000 Honoraires comptables	1 550,00	2,81		1 550,00	
62305000 Publicite mecenat/don	53 660,00	97,19		53 660,00	
Résultat d'exploitation					
Total des produits financiers					
Total des charges financières					
Résultat financier					
Résultat courant avant impôts					
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Contributions volontaires en nature					
Charges des contributions volontaires en nature					

DOCUMENTS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	05/07/2023 31/12/2024	18 mois		mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)						
MARGES (Commerciale + Production)						
- Achats non stockés (c)						
- Autres charges externes (c)		55 210				55 210
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		55 210				55 210
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)		(55 210)				(55 210)
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		(55 210)				(55 210)
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation		55 210				55 210
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION						
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS						
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE						