

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

FONDS DE DOTATION FIDES

11 RUE MARIE LAURENCIN

75012 PARIS

0686386869

fdd.fides@gmail.com

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	265 918		265 918	224 978
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	265 918		265 918	224 978
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	265 918		265 918	224 978

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables	263 268	223 778
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	263 268	223 778
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
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 (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 650	1 200
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	2 650	1 200
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	265 918	224 978

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes 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	2 510	1 259
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		
TOTAL I	2 510	1 259
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 260	1 259
Aides financières		
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	1 250	
TOTAL II	2 510	1 259
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
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 IV		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 510	1 259
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 510	1 259
EXCEDENT OU DEFICIT		
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		

Détail des comptes

NOTE DE PRESENTATION

OBJET (article 2 des statuts)

Le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de conduire toutes missions d'intérêt général et notamment celles :

- à caractère éducatif, en favorisant le développement et le soutien à l'éducation ;
- à caractère social, en favorisant le développement et le soutien de projets, initiatives, structures d'accueil et d'associations de solidarité sociale ;
- à caractère culturel, en favorisant le développement et le soutien de projets visant à préserver le patrimoine culturel et à favoriser l'accès à la culture ;
- à caractère humanitaire, en favorisant le développement et le soutien de toutes actions humanitaires en France ou à l'étranger.

Le fonds de dotation pourra promouvoir et favoriser le développement d'évènements et d'animations permettant de collecter des fonds destinés à participer au financement d'activités d'intérêt général visées aux alinéas ci-dessus.

Dans le cadre de sa mission d'intérêt général, le fonds de dotation développe, en France et à l'étranger, toute action contribuant à apporter un soutien ponctuel, qu'il soit financier, matériel, ou adapté à une demande ciblée, à tout projet venant en aide aux populations vulnérables et précaires, en particulier dans les pays dits « fragiles ».

Dans cette perspective, le fonds de dotation intervenant en qualité de structure opérationnelle ou de distribution auprès d'organismes d'intérêt général, participe au financement de structures ou de projets sociaux, humanitaires, voire éducatifs, dont la réalisation favorisera sa mission d'intérêt général.

MOYENS D'ACTION (article 3 des statuts)

Afin de mettre en œuvre son objet social, le fonds pourra, notamment :

- financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet ;
- développer des partenariats avec tout organisme développant des activités similaires ou connexes ;
- procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds ;
- soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- favoriser l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet ;
- prêter, louer et mettre à disposition les moyens nécessaires dans le cadre de projets conformes à son objet ;
- organiser des colloques, séminaires, congrès et formations en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir ;
- éditer toutes publications et autres documents d'information.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan est de 265 918 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 0 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Le cas échéant les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Créances

Le cas échéant les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : néant.

Dotations consommables

Conformément à l'article 214-2 du règlement ANC 2018-06, les dotations consommables sont comptabilisées dans une rubrique spécifique des fonds propres. La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de consommation de la dotation consommable.

La consommation de la dotation consommable s'élève à la clôture de l'exercice à 2 510 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Détail des Comptes

FONDS DE DOTATION FIDES

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 24/01/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif ANC 2018-6

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
ACTIF CIRCULANT						
<i>Créances</i>						
Disponibilités	265 917,88		265 917,88	224 978,24	40 939,64	18,20
51210000 Credit Mutuel	265 917,88		265 917,88	224 978,24	40 939,64	18,20
TOTAL II	265 917,88		265 917,88	224 978,24	40 939,64	18,20
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	265 917,88		265 917,88	224 978,24	40 939,64	18,20
X						

Détail des Comptes

FONDS DE DOTATION FIDES

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 24/01/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
FONDS PROPRES				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
<i>Réserves</i>				
Excédent ou déficit de l'exercice	0,00	0,00	0,00	
Situation nette (sous total)	0,00	0,00	0,00	
Fonds propres consommables	263 267,88	223 778,24	39 489,64	17,65
10811000 FP - Dotation consommables Dons	187 037,40	185 037,40	2 000,00	1,08
10812000 FP - Dotation consommable Mecenat	80 000,00	40 000,00	40 000,00	100,00
10890000 FP - Dotat Consompt en Resultat	-3 769,52	-1 259,16	-2 510,36	-199,37
TOTAL I	263 267,88	223 778,24	39 489,64	17,65
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
DETTES				
Autres dettes	2 650,00	1 200,00	1 450,00	120,83
46860000 Charges a payer	2 650,00	1 200,00	1 450,00	120,83
TOTAL IV	2 650,00	1 200,00	1 450,00	120,83
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	265 917,88	224 978,24	40 939,64	18,20
X				

Détail des Comptes

FONDS DE DOTATION FIDES

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 24/01/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de résultat ANC 2018-6

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<i>Ventes de biens et services</i>				
<i>Produits de tiers financeurs</i>				
Versements fondateurs ou conso dot consommable	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
75320000 Q/P Dot Consompt en Resultat	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>				
TOTAL I	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	1 260,36	1 259,16	1,20	0,10
62210000 Commissaire aux comptes	1 200,00	1 200,00		
62700000 Services bancaires et assimilés	60,36	59,16	1,20	2,03
Autres charges	1 250,00		1 250,00	
65810000 Contributions P5J LVS	250,00		250,00	
65820000 Contributions parcours Sante LVS	1 000,00		1 000,00	
TOTAL II	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	0,00	0,00	0,00	
PRODUITS FINANCIERS				
CHARGES FINANCIERES				
X				

Détail des Comptes

FONDS DE DOTATION FIDES

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 24/01/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de résultat suite ANC 2018-6

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	0,00	0,00	0,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 510,36	1 259,16	1 251,20	99,37
EXCEDENT OU DEFICIT	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
X				

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables	223 778		42 000	2 510	263 268
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	223 778		42 000	2 510	263 268