

Comptes annuels

Bilan – actif

Bilan – passif

Compte de résultat

Compte d'emploi annuel des ressources

Compte de résultat par origine et destination

Annexe

Rapport Financier Exercice 2019

Conformément à l'article 7 des statuts, les comptes annuels de la Fondation vous sont présentés conformément au règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 qui règlemente désormais les comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. Les comptes annuels couvrent la période du 14 octobre 2019 au 31 décembre 2019. Les principaux éléments de gestion de l'exercice se résument ainsi :

Conformément à l'article 6 et à l'article 10, les fondateurs au nombre de quatorze se sont engagés à verser un total de 15 080 EUR à figurer dans les capitaux propres. Cependant, aucun mouvement financier n'a encore impacté le compte bancaire du Fonds de dotation.

Ainsi, les capitaux propres s'établissent à 0 EUR.

Il n'a été constaté aucun produit au cours de l'exercice 2019.

Il n'existe aucune dette à court ou moyen terme.

Aucune somme n'est portée à l'actif du bilan.

Aucun produit ni charge d'exploitation n'ont été constatés.

Aucun produit financier ni charge financière n'ont été constatés.

Aucun produit exceptionnel ni charge exceptionnelle n'ont été constatés.

Il en ressort un résultat nul pour ces premiers mois d'activité.

Il est proposé au conseil d'administration de bien vouloir entériner ces éléments.

Etienne LATREILLE
Trésorier

Comptes annuels

Exercice 2019

Bilan Actif		31/12/2019	
	en €		
Actif immobilisé		Brut	Amort/Prov
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Autres immobilisations incorporelles			
Donations temporaires d'usufruit			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Immeubles			
Agencements Installations			
Matériel de bureau et informatique, œuvres d'art			
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Titres de participation			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Dépôts et cautionnements versés			
Total I			
Actif circulant			
Stocks			
Approvisionnements			
Créances			
Avances versées sur commandes			
Autres créances			
Valeurs de placement			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Banques et chèques postaux			
Caisses			
Comptes de régularisation			
Charges constatées d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total II			
Total actif			

Comptes annuels

Exercice 2019

Bilan Passif		31/12/2019
en €		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires (dotation initiale)	
Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Fonds statutaires	
	Fonds propres complémentaires	
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves pour projets de l'entité	
	Autres	
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette		
Fonds propres consommables		
Subventions réglementées		
Total I		
Fonds reportés et dédiés		
	Fonds reportés liés aux legs et donations	
	Fonds dédiés (Programmes)	
Total II		
Provisions		
	Provisions pour risques	
	Provision pour charges	
Total III		
Dettes		
	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	
	Autres dettes	
	Produits constatés d'avance	
Total IV		
Total passif		

Comptes annuels

Exercice 2019

Compte de résultat

en €

31/12/2019

Produits

Produits de tiers financeurs

Dons manuels
Mécénats
Legs, donations et assurances-vie

Reprises sur amortissements et provisions

Reprises sur provisions et transferts de charges

Utilisation des fonds dédiés

Autres produits

Produits immobiliers
Produits de manifestations

Total des produits d'exploitation

Charges

Achats d'approvisionnements
Autres achats et charges externes
Aides financières versées par l'entité
Impôts, taxes et versements assimilés
Salaires et traitements
Charges sociales
Dotations aux amortissements et aux provisions pour dépréciation
Reports de fonds dédiés
Autres charges

Total charges d'exploitation

Résultat d'exploitation

Produits financiers

Intérêts et produits assimilés
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges
Total des produits financiers

Charges financières

Intérêts et charges assimilés
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions
Total des charges financières

Résultat financier

Résultat courant

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

Résultat exceptionnel

Exédent ou déficit

Compte d'emploi annuel des ressources

Exercice 2019

	en €	Exercice 2019	%
Ressources			
1 - Dons et libéralités reçues			
Dons manuels non affectés à la dotation initiale			
Dons manuels affectés			
2 - Legs et donations			
Legs et donations non affectés			
Legs et donations affectés			
3 - Autres produits			
Subventions reçues			
Produits immobiliers			
Produits de manifestations			
Produits financiers			
Produits divers			
I - Total des ressources de l'exercice inscrites au compte de résultat			
II - Reprises de provisions			
III - Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs			
IV - Variation des fonds dédiés			
V - Insuffisance de ressources de l'exercice			
Total général			
Emplois			
1 - Missions sociales			
Actions réalisées directement			
Versements à d'autres organismes			
2 - Frais de recherche de fonds			
3 - Frais de fonctionnement			
Achats et charges externes			
Dotations aux amortissements des immob.			
I - Total des emplois de l'exercice inscrits au compte de résultat			
II - Dotations aux provisions			
III - Engagements à réaliser sur ressources affectées			
IV - Excédent de ressources de l'exercice			
Total général			

Compte de résultat par origine et destination

Exercice 2019

en €		Exercice 2019	Dont générosité du public
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION			
PRODUITS PAR ORIGINE			
1 - Produits liés à la générosité du public			
1.1 Cotisations sans contrepartie			
1.2 Dons, legs et mécénat			
Dons manuels			
Legs, donations et assurances-vie			
Mécénat			
1.3 Autres produits liés à la générosité du public			
2 - Produits non liés à la générosité du public			
2.1 Cotisations avec contrepartie			
2.2 Parrainage des entreprises			
2.3 Contributions financières sans contrepartie			
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public			
3 - Subventions et autres concours publics			
4 - Reprises sur provisions et dépréciations			
5 - Utilisation des fonds dédiés antérieurs			
TOTAL			
CHARGES PAR DESTINATION			
1 - Missions sociales			
1.1 Réalisées en France			
Actions réalisées par l'organisme			
Versements à d'autres organismes agissant en France			
Mécénat			
1.2 Réalisées à l'étranger			
Actions réalisées par l'organisme			
Versements à d'autres organismes agissant à l'étranger			
2 - Frais de recherche de fonds			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			
2.1 Frais de recherche d'autres ressources			
3 - Frais de fonctionnement			
4 - Dotations sur provisions et dépréciations			
5 - Impôt sur les bénéfices			
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice			
TOTAL			
EXCEDENT OU DEFICIT			
en €		Exercice 2019	Dont générosité du public
B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS PAR ORIGINE			
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public			
3 - Concours publics en nature			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
CHARGES PAR DESTINATION			
1 - Contributions volontaires aux missions sociales			
Réalisées en France			
Réalisées à l'étranger			
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds			
3 - Contributions volontaires aux frais de fonctionnement			
TOTAL			

Annexe – Comptes annuels 2019

Le Fonds de Dotation déclaré sous le régime de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 présente les comptes de son premier exercice clos le 31 décembre 2019.

Les moyens d'action du fonds de dotation sont :

1/ Le financement d'acquisition d'œuvres d'art, d'objets ou de documents à caractère maçonnique ou présentant un intérêt historique ou maçonnique,

2/ Le financement d'études tournées vers l'histoire de la franc Maçonnerie,

3/ L'organisation de colloques ou de séminaires,

4/ La remise de prix ou de récompenses,

5/ La distribution de soutiens financiers lui permettant de prendre part à l'élaboration et au financement de toute action contribuant à la réalisation des objectifs précités.

A ces fins, le Fonds de dotation reçoit et gère, en capitalisant une partie, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable et utilise les revenus de la capitalisation en vue de la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général.

1. Evénements significatifs de l'exercice

Du fait de sa création récente, aucune dotation n'a encore été versée à la date de clôture de l'exercice par ses Fondateurs, ni aucun flux financier constaté dans les comptes du Fonds de dotation.

Il n'a été enregistré aucun produit d'exploitation au cours de l'exercice.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice ont été établis sur la base des principes de continuité d'exploitation, de permanence des méthodes comptables et d'indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est celle des coûts historiques et des valeurs actuelles.

3. Actif du bilan

Modes et méthodes d'évaluation – notes

Aucune somme ne figure à l'actif du bilan.

4. Passif du bilan

Modes et méthodes d'évaluation – notes

Aucune somme ne figure au passif du bilan.

5. Compte de résultat

Aucune somme ne figure au compte de résultat.

6. Analyse financière

6.1 Fonds permanents

Ils sont représentés par les capitaux propres à savoir 0 €.

6.2 Fonds de Roulement Net Global

En l'absence d'immobilisations à l'actif, il est égal au montant des capitaux permanents, soit 0 €

6.3 Capacité d'autofinancement

Néant.