

| |
|--|
| État préparatoire au Bilan Passif |
|--|

État exprimé en €

| |
|--------------------------------|
| Du 04/08/2022 Au 31/12/2023 |
|--------------------------------|

| Fonds Propres | 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 | | |
| | Écart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | -3 653,43 | |
| Situation nette (sous total) | | -3 653,43 | |
| | Fonds propres consommables | | 15 000,00 |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | TOTAL (I) | | 11 346,57 |
| 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 (titres associatifs) | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | | 4 795,00 |
| | 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) | | 4 795,00 |
| | Écarts de conversion passif | | (V) |
| TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V) | | | 16 141,57 |

État préparatoire au Compte de résultat - Produits

| État exprimé en € | | Du 04/08/2022 Au 31/12/2023 | |
|---|---|--------------------------------|------|
| Produits d'exploitation | Collations | | |
| | Ventes de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | | |
| | dont parrainages | | |
| | Production stockée | | |
| | Production Immobilisée | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 48 250,00 | |
| | Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | |
| Contribution financières | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | |
| Autres produits | | | |
| | TOTAL (I) | 48 250,00 | 0,00 |
| Produits financiers | Participations | | |
| | Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL (II) | 0,00 | 0,00 |
| Produits excep. | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | TOTAL (III) | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL DES PRODUITS (I + II + III) | 48 250,00 | 0,00 |
| | SOLDE DEBITEUR = DEFICIT | 3 653,43 | 0,00 |
| | TOTAL GENERAL | 51 903,43 | 0,00 |

Évaluation des contributions volontaires en nature

| État exprimé en € | | Du 04/08/2022 Au 31/12/2023 | |
|-------------------|--|--------------------------------|------|
| Ressources | <u>Contribution volontaires en nature</u> | | |
| | Dons en nature | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Bénévolat | | |
| | Total des ressources | 0,00 | 0,00 |
| Emplois | <u>Charges des contributions volontaires en nature</u> | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Personnel bénévole | | |
| | Total des emplois | 0,00 | 0,00 |

Annexes des comptes annuels

1. DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES ACTIVITES OU MISSIONS SOCIALES REALISEES ET DES MOYENS MIS EN ŒUVRE

L'objet du fonds de dotation est de porter les actions d'intérêt général initiées ou soutenues par l'Institut Ethique et Politique fondateur. A ce titre, il reçoit et gère, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus dans l'accomplissement de ses œuvres et de ses missions d'intérêt général.

Dans le cadre de sa mission d'intérêt général, le fonds de dotation vise à soutenir et financer toutes actions innovantes d'intérêt général à caractère philosophique, politique, éducative et culturelle, centrée en particulier autour de la réflexion et l'action sur les conditions d'application du principe de subsidiarité au sein de la société et de la gestion du Bien Commun.

A cette fin, le fonds :

- développera ses propres actions ;
- ou participera au financement de personnes morales à but non lucratif, dont la réalisation servira sa mission d'intérêt général.

Le fonds de dotation peut réaliser toute autre activité, directe ou indirecte, mobilière ou immobilière, de nature à favoriser la réalisation de son objet social.

2. PRINCIPES COMPTABLES

2.1. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements n°2018-06 et n°2020-08 de l'ANC relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Le montant des charges est de 51.903.43 €

Le montant des produits est de 48.250 €

Le résultat est une perte de 3.653.43 €

Le total du bilan s'élève à 16 142 euros.

2.2. Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice clos au 31 décembre 2023 est le premier exercice pour le Fonds De Dotation pour une Société Subsidaire dit « FDDSS ». Conformément aux statuts, il commence le 8 aout 2022 et se termine le 31 décembre 2023.

2.3. État des immobilisations

Néant

2.4. État des amortissements

Néant

2.5. État des provisions

Néant

2.6. État des dettes

| Libellés | Montants |
|------------------------|-------------------|
| Factures non parvenues | 4795,00 |
| TOTAL | 4.795.00 € |

2.7. Charges à payer

Les charges à payer sont les suivantes :

| Libellés | Montants |
|------------------------|-------------------|
| Factures non parvenues | 4795,00 |
| TOTAL | 4.795.00 € |

2.8. Produits à recevoir

Néant

2.9. Produits et charges constatés d'avance

Néant

2.10. Engagements hors bilan

Néant.

2.11. Dons manuels :

Le total des dons perçus lors de l'exercice 2022-2023 s'élève à 48.250 € : ils sont uniquement constitués de dons manuels.

2.12. Honoraire CAC

Le montant total des honoraires imputables à l'exercice est de 3.420 €

2.13. Effectifs

Il n'y a pas de salarié sur la structure.

2.14. Rémunérations allouées aux dirigeants

Les membres du Conseil d'administration, du Bureau, de l'Assemblée Générale, sont tous des bénévoles. Par conséquent, ils ne perçoivent pas de rémunération dans le cadre de leur mandat. Néanmoins, ils ont droit au remboursement des frais occasionnés par leurs activités de représentation de l'association.

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif, les trois plus hauts cadre dirigeants, bénévoles ou salariés sont le Président, le Trésorier et le directeur.

Compte tenu du caractère bénévole des postes de Président et Trésorier. La communication de cette donnée reviendrait à publier une information individuelle.

2.1. Variation des fonds propres

| FDDSS | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|--------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Fonds propres consomptibles | 0.00 | 15.000 € | | 15.000 € |
| Résultat de l'exercice | | | -3 653 | -3 653 |

2.2. Contribution volontaire

Néant