

Plaquette annuelle

FONDS DE DOTATION FORTIL

Exercice clos le 31/12/2024

FONDS DE DOTATION FORTIL

8 Allée de Vilnius
83500 LA SEYNE SUR MER

Exercice clos le 31/12/2024

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 Rue du Pont
92200 NEUILLY SUR SEINE

SOMMAIRE

1. Comptes annuels

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	1
Bilan actif 2018-06	2
Bilan passif 2018-06	3
Compte de résultat	4
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Faits caractéristiques</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	8
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	10
<i>Autres informations</i>	11

2. Détail des comptes

Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG)	14
Compte de résultat détaillé	16

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE**FONDS DE DOTATION FORTIL****Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de FONDS DE DOTATION FORTIL pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	169 418
Total des ressources	1 034 916
Résultat net comptable (Excédent)	137 393

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à La Seyne sur mer

Le 10/06/2025

Signé par

A stylized signature of Patrick Romagnoli in black ink, enclosed within a thin black rectangular border.

61383235633261372d3964323...

ROMAGNOLI Patrick
EXPERT COMPTABLE

Bilan actif 2018-06

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	169 418		169 418	45 257
<i>Charges constatés d'avance</i>				80 523
Total II	169 418		169 418	125 780
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	169 418		169 418	125 780

Bilan passif 2018-06

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Dotations non consommables</i>	5 000	5 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	137 393	2 419
Situation nette (sous-total)	142 393	7 419
Fonds propres consommables	6 446	4 028
Total I	148 840	11 446
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100	6 785
Dettes fiscales et sociales	16 478	17 216
Produits constatés d'avance		90 333
Total IV	20 578	114 333
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	169 418	125 780

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Cotisations		
Autres produits	1 034 916	384 541
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 034 916	384 541
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	10 901	12 206
Impôts, taxes et versements assimilés	1 916	1 146
Rémunérations du personnel	89 460	60 106
Charges sociales	36 765	17 709
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	763 534	290 956
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	902 577	382 123
RESULTAT D'EXPLOITATION	132 339	2 419
PRODUITS FINANCIERS	314	
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 740	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	137 393	2 419

Ressources	
Bénévolat	
Prestations en nature	25 000
Dons en nature	
Total	25 000
Emplois	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	
Prestations	25 000
Personnel bénévole	
Total	25 000

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION FORTIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 169 418 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 137 393 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/07/2025 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le fonds de dotation est un organisme sans but lucratif.

Il a pour objet de recevoir et gérer les dons en les capitalisant mais aussi en les utilisant en tant que biens consommables à l'objet du fonds, des biens et droits de toutes nature apportés pour assurer un objectif d'intérêts général, désintéressé et notamment en vue d'accompagner des personnes de tous horizons en besoin d'insertion ou de réinsertion professionnelle ou en situation de handicap ou de décrochage scolaire, sans limite d'histoire, d'âge et de provenance, dans la transmission de savoirs et de valeurs, au travers le financement de formations professionnelles ou d'actions de réinsertion associant apprentissage théorique et mise en pratique des acquis au sein d'entreprises partenaires.

A ce titre, le fonds fonctionne de manière mixte : il développe lui-même ses propres actions et/ou participe au financement des structures d'intérêt général à but non lucratif développant des projets auprès des personnes en besoin de formation et d'insertion professionnelle, pour lui permettre de poursuivre sa propre mission d'intérêt général.

Afin de permettre la réalisation de son objet, le fonds mettra en œuvre tous les moyens qu'il jugera appropriés et en particulier :

- Organiser et financer des formations professionnelles par l'apprentissage, la transmission, le savoir, la connaissance, le sport, la compétition ou autre, adaptées, notamment à destination des personnes en réinsertion ou en situation de handicap ou en demande de reconversion professionnelle ;
- Mettre en place des parrainages avec des entreprises du secteur privé, porteuses des mêmes valeurs de transmission de savoirs et de richesses, pour accueillir ces personnes dans le cadre de stages ;
- Soutenir financièrement des associations à but non lucratif œuvrant pour l'égalité des chances par l'éducation et l'accès à la connaissance ;
- Plus généralement, développer des partenariats avec tout organisme à but non lucratif, d'intérêt général, poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;

Concevoir et mettre en œuvre ou financer des actions d'accompagnement et de réflexion au profit de personnes en recherche d'emploi ou en situation de handicap ou de décrochage scolaire pour analyser leurs compétences, leurs aptitudes et leurs motivations afin de les aider à définir leurs besoins pour se réorienter vers un projet de formation cohérent et à plus long terme un projet professionnel ou personnel adapté.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux 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

Règles et méthodes comptables

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 EURO.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Conformément au règlement ANC 2018-06, les dotations consommables du fond de dotation sont comptabilisées dans les fonds propres. Les dotations consommables sont détaillées dans l'annexe des comptes.

Nature des contributions et méthode de valorisation :

Valorisés en fonction des conventions et des frais supportés par la société FORTIL SE.

Méthode de comptabilisation des dons :

comptabilisation sur l'exercice des dons en compte de produit. L'excédent de versement conduisant à un résultat positif sera affecté en dotation consommable et utilisé sur des projets lors de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				

Fonds propres**Tableau de variation des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	5 000				5 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	2 419	-2 419	137 393		137 393
Situation nette	7 419	-2 419	137 393		142 393
Fonds propres consommables	4 028		2 419		6 446
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	11 446	-2 419	139 812		148 840

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 20 578 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100	4 100		
Dettes fiscales et sociales	16 478	16 478		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	20 578	20 578		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 409
Dettes fiscales et sociales	13 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	16 738

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 1 700 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Autres informations

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
PCA 2023		90 332	90 332				
FORTIL PARIS		100 000	100 000				
FORTIL LYON		106 000	106 000				
FORTIL NORD O		171 000	171 000				
FORTIL MOBILIT		20 000	20 000				
MARKET'INN		20 000	20 000				
FORTIL SUD OU		140 000	140 000				
FORTIL EST		30 000	30 000				
ALBERT&CO		35 000	35 000				
SYSTEM C		20 000	20 000				
GO CONCEPT		70 000	70 000				
FOR9		20 000	20 000				
ALAN TURING		20 000	20 000				
CAUCHY		20 000	20 000				
GULLON LEFEV		1 000	1 000				
EVARISTE GALL		20 000	20 000				
JOSEPH FOURRI		20 000	20 000				
DONATEURS EX		56 830	56 830				
ENGAGEMENT C		74 753	74 753				
Sous total		1 034 915	1 034 915				
Sous total							
TOTAL		1 034 915	1 034 915				

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2024 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/12/2023 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	1 034 916	1 034 916	383 724	383 724
- 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	5 054		817	
3 - Subventions et autres concours publics				
4 - Reprises sur provisions et dépréciations				
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
Total	1 039 970	1 034 916	384 541	383 724
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	762 935		290 943	
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - Frais de fonctionnement	139 642		91 180	
4 - Dotations aux provisions et dépréciations				
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice				
Total	902 577		382 123	
Excédent ou Déficit	137 393	1 034 916	2 419	383 724

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2024	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2023	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	25 000	25 000		
Dons en nature				
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	25 000	25 000		
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	25 000			
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement				
Total	25 000			

Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Divers				
Disponibilités	169 418,05		169 418,05	45 256,71
Charges constatées d'avance				80 523,00
Total II	169 418,05		169 418,05	125 779,71
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	169 418,05		169 418,05	125 779,71

Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	5 000,00	5 000,00
Dotations non consommables	5 000,00	5 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	137 393,40	2 418,69
Situation nette (sous-total)	142 393,40	7 418,69
Fonds propres consommables	6 446,45	4 027,76
Total I	148 839,85	11 446,45
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100,00	6 785,06
Dettes fiscales et sociales	16 478,20	17 215,51
Produits constatés d'avance		90 332,69
Total IV	20 578,20	114 333,26
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	169 418,05	125 779,71

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits						
75411000 - Dons manuels	1 034 915,52	100,00	383 724,41	100,00	651 191,11	169,70
75800000 - Produits divers gestion coura			816,85	0,21	-816,85	-100,00
	1 034 915,52	100,00	384 541,26	100,21	650 374,26	169,13
Produits d'exploitation	1 034 915,52	100,00	384 541,26	100,21	650 374,26	169,13
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
60640000 - Achats fournitures administrat	147,61	0,01			147,61	
61360000 - LOCATION LOGICIEL EXTE			110,42	0,03	-110,42	-100,00
61560000 - Maintenance			367,14	0,10	-367,14	-100,00
61850000 - Frais de formation			1 163,00	0,30	-1 163,00	-100,00
62260100 - HONORAIRES DROITS DES	1 200,00	0,12	600,00	0,16	600,00	100,00
62260400 - HONORAIRES EXPERT CO	5 456,26	0,53	3 784,14	0,99	1 672,12	44,19
62260500 - HONORAIRES COMMIS AU	1 820,00	0,18	2 040,00	0,53	-220,00	-10,78
62510000 - Voyages et déplacements	2 277,24	0,22	3 954,43	1,03	-1 677,19	-42,41
62700000 - SERVICES BANCAIRES			87,00	0,02	-87,00	-100,00
62810000 - Cotisations			99,60	0,03	-99,60	-100,00
	10 901,11	1,05	12 205,73	3,18	-1 304,62	-10,69
Impôts et taxes						
63330000 - Formation continue (organism	1 916,08	0,19	1 146,04	0,30	770,04	67,19
	1 916,08	0,19	1 146,04	0,30	770,04	67,19
Salaires et Traitements						
64110000 - Salaires appointements com	88 732,03	8,57	54 576,34	14,22	34 155,69	62,58
64120000 - Congés payés	454,30	0,04	3 079,41	0,80	-2 625,11	-85,25
64130000 - Primes et gratifications	274,13	0,03	2 450,20	0,64	-2 176,07	-88,81
	89 460,46	8,64	60 105,95	15,66	29 354,51	48,84
Charges sociales						
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	25 705,23	2,48	12 607,60	3,29	13 097,63	103,89
64530000 - Cotisations aux caisses de ret	6 288,91	0,61	2 827,34	0,74	3 461,57	122,43
64533000 - Cotisations Prévoyance	1 607,01	0,16	607,78	0,16	999,23	164,41
64541200 - CHARGES/PROV CP ADMIN			-31,38	-0,01	31,38	-100,00
64580000 - Cotisations autres organism.	565,74	0,05	1 409,53	0,37	-843,79	-59,86
64700000 - Autres charges sociales	2 234,01	0,22			2 234,01	
64750000 - Médecine du travail et pharm	235,20	0,02	135,60	0,04	99,60	73,45
64800000 - Autres charges	129,09	0,01	152,76	0,04	-23,67	-15,49
	36 765,19	3,55	17 709,23	4,62	19 055,96	107,60
Amortissements et provisions						
Autres charges						
65710000 - Aides financières octroyées	762 935,00	73,72	290 943,03	75,82	471 991,97	162,23
65800000 - Charges diverses gestion cou	598,69	0,06	12,59		586,10	NS
	763 533,69	73,78	290 955,62	75,82	472 578,07	162,42
Charges d'exploitation	902 576,53	87,21	382 122,57	99,58	520 453,96	136,20

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT D'EXPLOITATION	132 338,99	12,79	2 418,69	0,63	129 920,30	NS
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76800000 - Autres produits financiers	314,41	0,03			314,41	
	314,41	0,03			314,41	
Charges financières						
Résultat financier	314,41	0,03			314,41	
RESULTAT COURANT	132 653,40	12,82	2 418,69	0,63	130 234,71	NS
Produits exceptionnels						
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	4 740,00	0,46			4 740,00	
	4 740,00	0,46			4 740,00	
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	4 740,00	0,46			4 740,00	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	137 393,40	13,28	2 418,69	0,63	134 974,71	NS
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
87100000 - Prestations en nature	25 000,00				25 000,00	
	25 000,00				25 000,00	
Dons en nature						
Total des produits	25 000,00				25 000,00	
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
86200000 - Prestations	25 000,00				25 000,00	
	25 000,00				25 000,00	
Personnel bénévole						
Total des charges	25 000,00				25 000,00	