

Comptes annuels

Exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025



FONDS EISTI

AVENUE DU PARC
95000 CERGY

SIREN : 881.526.180

Forme juridique : Fondation

N° TVA : FR40881526180

MARGENCY

SA au capital de 250000 Euros - SIRET : 66202097300027

19 rue Roger Salengro, 95580 MARGENCY

www.fiduciaire-mallet.com

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	13
Annexe	15
Préambule	16
Principes et méthodes comptables	18
Postes du bilan et du compte de résultat	21

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS EISTI relatifs à l'exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 40 894,18 €
- Chiffre d'affaires : 402,79 €
- Résultat net comptable : 402,79 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Margency le 05/11/2025.

Pascal JOSSIER,
Expert-comptable

Signé par Pascal Jossier
Le 14 nov. 2025

doc_ZD0a
tx_MP7v6y5k9qBA

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS ET CHARGES				
Disponibilités	40 894		40 894	38 223
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	40 894		40 894	38 223
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	40 894		40 894	38 223

Bilan passif

Postes	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 440	4 862
Résultat de l'exercice	403	578
Fonds propres consommables	34 391	32 168
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	40 234	37 609
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660	614
Dettes issues de legs		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	660	614
Écarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	40 894	38 223

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2024- 2025	2023- 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens	403	578
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation	877	1 104
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 280	1 682
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	877	1 104
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	877	1 104
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	403	578
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		

Postes	2024- 2025	2023- 2024
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)	403	578
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 280	1 682
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	877	1 104
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	403	578

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Var. (€)	Var. (%)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droi...						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)						
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients, usagers et comptes rattachés						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	40 894,18		40 894,18	38 222,52	2 671,66	6,99
5121001 - Lcl - lcl	40 894,18		40 894,18	38 222,52	2 671,66	6,99
Charges constatées d'avance						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	40 894,18		40 894,18	38 222,52	2 671,66	6,99
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Écarts de conversion - Actif (V)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	40 894,18		40 894,18	38 222,52	2 671,66	6,99

Bilan passif détaillé

Postes	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Var. (€)	Var. (%)
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droits de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projets de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	5 440,32	4 862,01	578,31	11,89
110000 - Report à nouveau - solde créditeur	5 440,32	4 862,01	578,31	11,89
Résultat de l'exercice	402,79	578,31	-175,52	-30,35
Fonds propres consommables	34 391,07	32 168,20	2 222,87	6,91
102700 - Autr. fds propr-dotat. consommable	65 591,21	62 491,21	3 100,00	4,96
102701 - Dotation non consommable	15 000,00	15 000,00		
102790 - Dotat consompt. inscrites cpte resu	-46 200,14	-45 323,01	-877,13	-1,94
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL FONDS PROPRES (I)	40 234,18	37 608,52	2 625,66	6,98
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	660,00	614,00	46,00	7,49
408100 - Fournisseurs factures non parvenues	660,00	614,00	46,00	7,49
Dettes issues de legs				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (IV)	660,00	614,00	46,00	7,49
Écarts de conversion - Passif (V)				
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	40 894,18	38 222,52	2 671,66	6,99

Compte de résultat détaillé

Postes	2024-2025	2023-2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens	402,79	578,31	-175,52	-30,35
7060 - Prestations de services	402,79	578,31	-175,52	-30,35
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation	877,13	1 103,95	-226,82	-20,55
7532 - Quote-part de dot. consommable	877,13	1 103,95	-226,82	-20,55
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénat				
Legs, donations et assurance-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 279,92	1 682,26	-402,34	-23,92
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	877,13	1 103,95	-226,82	-20,55
6226 - Honoraires	706,00	948,80	-242,80	-25,59
6278 - Autres frais et commissions sur prestations de services	171,13	155,15	15,98	10,30
Aides financières				
Impôts, taxes, et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Reports des fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	877,13	1 103,95	-226,82	-20,55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	402,79	578,31	-175,52	-30,35
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				

Postes	2024-2025	2023-2024	Var. (€)	Var. (%)
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de tr...				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV)	402,79	578,31	-175,52	-30,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 279,92	1 682,26	-402,34	-23,92
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	877,13	1 103,95	-226,82	-20,55
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	402,79	578,31	-175,52	-30,35

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/07/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/08/2023** à **31/07/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **40 894,18 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **402,79 €**.

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

Événements significatifs

Autres informations significatives

Le fonds a modifié le 08-02-2021 ses statuts afin d'acter la qualité de l'I-EISTI comme Fondateur du Fonds succédant à l'EISTI.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Afin d'accompagner son développement et de valoriser ses pratiques humanistes, pédagogique et scientifique, l'EISTI crée un fonds de dotation destiné à soutenir ses initiatives dans les domaines suivants :

- Responsabilité sociétale (égalité des chances, parité hommes/femmes, diversité, solidarité sociale...);
- Développement durable ;
- Handicap ;
- Bourses d'étude et bourses de recherches ;
- Soutien à la recherche scientifique et pédagogique ;
- Collaboration partenariale avec le monde de l'entreprise ;
- Vie étudiante et professorale sur le campus ;
- Ouverture internationale ;
- Passerelles éducatives avec l'enseignement supérieur français et étranger.

Les ressources du fonds de dotations pourront être complétées par :

- Des dons et legs des personnes physiques ;
- Des dons des personnes morales ;
- Des dons en compétences ;
- Des dons en natures.

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Les dispositions du règlement ANC n°2022-06 s'appliquent à compter de cet exercice sans, emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives au passif

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de ...				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	660	660		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes ratt...				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	660	660		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contracté...				

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Droits d'auteurs	403		403
Dotations consommables	877		877
TOTAL	1 280		1 280

Legs, donations et assurances-vie

Produits	Montant	Commentaire
Perçu au titre d'assurances-vie		
Legs ou donations - art. 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus pas legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		

Charges	Montant	Commentaire
Valeur nette des biens reçus par legs ou donations destonés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédé...		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
TOTAL		

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	660	
TOTAL	660	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		



MARGENCY

SA au capital de 250000 Euros - SIRET : 66202097300027

19 rue Roger Salengro, 95580 MARGENCY

www.fiduciaire-mallet.com