

FONDS DE DOTATION FONTAINE

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

CHEMIN DE LA VACQUERIE

59170 CROIX

SIRET : 82066139500013

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Bilan Actif

		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires		1		1
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		377 648	13 337	364 311
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées		23 798 859		23 798 859
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I		24 176 508	13 337	24 163 171
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		50 663		50 663
Valeurs mobilières de placement		84 299 469		84 299 469
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		289 064		289 064
Charges constatées d'avance		1 974		1 974
TOTAL III		84 641 170		84 641 170
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		108 817 678	13 337	108 804 341
				112 874 570

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
	Situation nette	
Fonds propres consommables	107 981 135	112 361 714
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	107 981 135
	II	112 361 714
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	992	1 613
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 334	35 099
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	257 119	211 472
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	537 761	264 671
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	823 206
	VI	512 855
Ecarts de conversion passif		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	108 804 341
		112 874 570

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 333	2 667
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	4 423 180	169 863
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	720	1 617
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	481	317
TOTAL I	4 429 714	174 464
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	133 607	97 143
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	51 833	56 814
Salaires et traitements	375 951	305 132
Charges sociales	188 033	149 177
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 993	5 579
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 986 206	384 114
TOTAL II	5 741 622	997 959
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 311 909	-823 495
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	315	21
Autres intérêts et produits assimilés	1 428 266	916 877
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 428 581	916 898
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 428 581	916 898
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	116 672	93 403

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	20 455	1 500
Sur opérations en capital	11 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	31 455	1 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	815	716
Sur opérations en capital	4 485	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	5 300	716
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	26 155	784
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	142 827	94 187
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 889 749	1 092 862
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 889 749	1 092 862
EXCEDENT OU DEFICIT		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 108 804 341 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant résultat nul.

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.

PRESENTATION GENERALE

Lieu d'exploitation de l'activité du fonds de dotation : 22 Hameau de la Vacquerie 59170 Croix

Appartenance à un groupe financier : Néant.

Activité du fonds de dotation :

Le fonds, en tant qu'organisme d'intérêt général à but non lucratif, a pour objet de soutenir et financer toutes les initiatives d'intérêt général et de développer toutes actions innovantes et d'intérêt général dans les domaines humanitaire, scientifique, médical, éducatif, culturel, social et environnemental, et en particulier, mais sans caractère limitatif, en matière de :

Lutte contre la pauvreté : le fonds a pour objet toute action de lutte contre la pauvreté, sous toutes ses formes (matérielle, affective, intellectuelle et / ou spirituelle).

Education et Formation : le fonds a pour objet de promouvoir et soutenir l'éducation et la formation, notamment mais non exclusivement :

1. en faveur des jeunes en situation de décrochage scolaire ; mobilité sociale ; le développement professionnel et le sens du bien commun ;
2. en faveur de la formation des personnes en responsabilité, afin de les sensibiliser au service du bien commun dans l'exercice de leurs responsabilités actuelles.

Aide au logement : le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à l'hébergement de familles à faibles revenus.

Développement et protection de l'art et du patrimoine culturel : le fonds a pour objet de promouvoir et soutenir l'art et le patrimoine culturel, tant immobilier (notamment mais non exclusivement par la restauration de bâtiments historiques) que mobilier (notamment mais non exclusivement par l'acquisition et/ou la conservation d'œuvre d'art dans le but de leur exposition au public), et en particulier mais sans caractère limitatif, à destination de la culture et l'art français.

Sensibilisation à la découverte de la nature et la protection de l'environnement : le fonds a pour objet de promouvoir la découverte de la nature, et de contribuer à la sensibilisation des personnes à la protection de l'environnement. Pour ce faire, le Fonds pourra notamment intégrer dans ses activités de formation et d'éducation des contenus pédagogiques spécifiques en lien avec la nature.

Le fonds a enfin pour objet toute action d'intérêt général auxiliaire, accessoire ou en lien avec un des objets précités.

En conséquence, le fonds pourra recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de redistribuer les produits à toute œuvre contribuant à l'objet défini ci-dessus, identifiée par le conseil d'Administration comme étant un projet éligible.

Enfin, le Fonds pourra, le cas échéant, opérer la redistribution des revenus de la capitalisation de sa donation en capital à d'autres personnes morales sans but lucratif, éligibles au régime du mécénat, ayant un objet comparable, similaire, ou connexe à ceux cités précédemment.

ACTIVITES ET MISSIONS

Le Fonds de dotation Fontaine détient des SCI qui lui ont été apportées et qui lui permettent de répondre aux objets du Fonds :

- Maintien culturel et architectural notamment avec la SCI Château de la Fontaine.
- Maintien environnemental avec la SCI du Recueil et la SCI Fontaine pour le poumon vert.

Le Fonds a également pour vocation de soutenir des associations à but non lucratif dans les domaines en accord avec l'objet social du Fonds.

En 2023, le fonds a soutenu plusieurs associations dans des domaines variés, toutes d'intérêt général et en lien avec l'objet du fonds. Les aides financières octroyées au titre de l'exercice s'élèvent à 821.000 euros. La liste des associations soutenues est donnée dans le rapport d'activité du fonds.

Par ailleurs, le fonds a également soutenu la préservation de son patrimoine avec des aides aux SCI filiales pour 4.165.000€ au titre de l'exercice écoulé.

MOYENS MIS EN OEUVRE

Pour réaliser ses missions, le fonds de dotation trouve ses ressources :

- des intérêts perçus de l'emprunt obligataire. Le taux d'intérêt, fixé à 1%, a permis de générer des produits financiers de 258.797 euros pour la période du 1er janvier 2023 au 21 avril 2023. Puis par voie de renégociation avec l'émetteur des obligations, le taux a été fixé à 2% à compter du 22 avril 2023. Cette renégociation a permis de percevoir des intérêts pour 1.169.469 euros pour la période du 22 avril 2023 au 31 décembre 2023.
- du droit de tirage exercé pour le remboursement partiel de l'emprunt obligataire. Le montant reçu au titre de l'exercice s'élève à 1.970.000 euros.