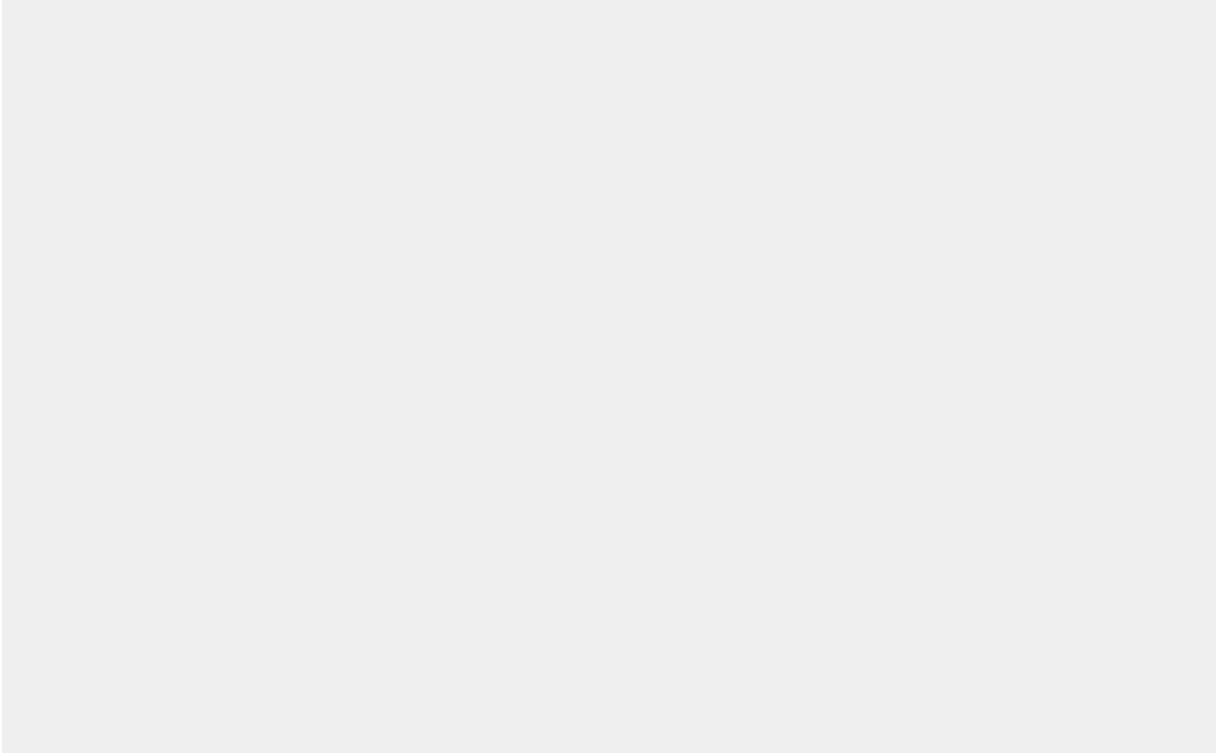



# AMARCORD FONDS DE DOTATION

**3 Place ROHAN**

**33000 BORDEAUX**

*Comptes au 31/12/2024*



## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

Bilan actif association	2
Bilan passif association	3
Compte de résultat association	4
Compte de résultat (suite) association	5

### Annexes

ANNEXE 2024	7
Détail des contributions volontaires en nature	11
Tableau de suivi des fonds associatifs	12
Charges à payer	13

### Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	15
Détail des comptes - Passif	16
Détail des comptes - Charges	17
Détail des comptes - Produits	18

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Concessions, brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immo. incorpo.				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage				
Autres immo. corpo.				
Immo. en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Particip. mise en équivalence				
Autres particip.				
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immo.				
Prêts				
Autres immo. financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Comptes de liaison				
<b>STOCKS</b>				
Matières premières, approv.				
En cours de prod. biens				
En cours de prod. services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avces acomptes versés sur comm.				130 000
<b>CREANCES (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances				
<b>DIVERS (3)</b>				
V.M.P.	600 019		600 019	300 021
Disponibilités	40 845		40 845	272 242
<b>COMPTES DE REGULARISATION (3)</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>640 864</b>		<b>640 864</b>	<b>702 263</b>
Charges à répartir sur plus. ex.				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>640 864</b>		<b>640 864</b>	<b>702 263</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser				Dons nat. restant vendre
accepté par organe compétent		Autor.Orga. Tut.		
(1) Dont droit au bail		(2) dont -1 an		(3) dont +1an
Clause réserve prlmmo.		Stock		Créances

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Fonds Asso. ss. droits reprise	720 980	619 980
Dont Apports		
Legs, donations ac controp. actif Immos.		
Primes d'émission, fusion, apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-55 282	-30 962
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-34 346</b>	<b>-24 320</b>
Fonds Asso. ac. droits reprise		
Dont Apports		
Legs, donations		
Subventions affectées		
Résultats ss. contrôle tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits propriétaires (commodat)		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>631 352</b>	<b>564 697</b>
Comptes de liaison		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	409	292
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances Accomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 104	137 273
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>DETTES</b>	<b>9 512</b>	<b>137 565</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>640 864</b>	<b>702 263</b>
(1) Dont à -1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)		
(1) Dont à +1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>MONTANT NET PRODUITS EXPLOIT.</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur Ammo., provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits			2 049 000	2 039 626
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>			<b>2 049 000</b>	<b>2 039 626</b>
Achats de marchandises (avec droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières, autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (2)			34 346	24 320
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risque et ch. Dot. aux prov.				
Autres charges			2 049 000	2 039 626
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>			<b>2 083 346</b>	<b>2 063 946</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-34 346</b>	<b>-24 320</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations (4)				
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo. (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Dotations financières amortissements, provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-34 346</b>	<b>-24 320</b>

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagement à réaliser sur ressources affectées		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 049 000</b>	<b>2 039 626</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 083 346</b>	<b>2 063 946</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-34 346</b>	<b>-24 320</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevances sur crédit-bail mobilier		
Dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant des entreprises liées		
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>		
<b>Ressources</b>		
Bénévolat	28 689	34 059
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>28 689</b>	<b>34 059</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature	28 689	34 059
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>28 689</b>	<b>34 059</b>

# Annexes

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan de l'exercice clos le 31/12/2024.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024.

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

### **1. Objet social du Fonds de dotation**

Le Fonds a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, et utilise les dotations et les éventuels revenus de la capitalisation et ses autres ressources en vue de la réalisation d'une œuvre ou d'une mission d'intérêt général ou les redistribue à tout organisme éligible au dispositif du mécénat au titre des articles 200 et 238 bis du Code général des impôts.

Le Fonds a pour but exclusif de financer tout projet d'intérêt général dans les domaines de la solidarité, de l'enseignement supérieur et la recherche, de la santé, du patrimoine de la culture et des œuvres de l'esprit.

### **2. Evènements significatifs de l'Exercice**

Le fonds a reçu des dotations consommables pour 2 150 000€ et a reversé 2 049 000€.

Le fonds a également reçu des dons en nature pour 28 689 € qui ont été intégralement reversés.

En juillet 2024, le fonds a placé dans une réserve d'un montant de 300 000€ (SICAV) une partie des fonds reçus en dotation non consommables et le solde de trésorerie disponible au 31/12/2023. Cette résolution votée en Conseil d'administration a pour objet de financer, au travers des intérêts du placement, les frais de fonctionnement du fonds AMARCORD.

### **3. Règles & Méthodes comptables**

Les états financiers sont présentés en Euros.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06(modifiés par les règlements ANC 2020-08 et 2021-05) de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le règlement 2018-06 prévoit la présentation d'un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public ainsi qu'un compte de résultat par origine et destination qui ne sont pas présentés dans les états financiers car compte tenu de l'activité du fonds de dotation Amarcord, ils n'apporteraient pas de compréhension supplémentaire.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes : les éléments inscrits en comptabilité sont évalués selon la méthode du coût historique dans le respect de la continuité de l'exploitation, de la permanence des méthodes et de l'indépendance des exercices.



### 3.1 Produits d'exploitation

Les produits d'exploitation sont constitués de :

- La consommation des dotations
- Produits financiers
- Produits des dons et legs

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produit lors de la notification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative. La fraction d'une subvention pluriannuelle rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte « Produits comptabilisés d'avance ».

Ainsi, les contributions financières définies à l'article 142-3 sont comptabilisées à la signature de la convention d'octroi dans un compte de produits d'exploitation.

### 3.2 Charges d'exploitation

Les opérations de mécénat sont comptabilisées dès la réception des reçus fiscaux émis par les organismes. Les prestations de services sont prises en charge par le fonds de dotation au fur et à mesure de leur réalisation.

L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire. Ces apports ou affectations sont comptabilisés en charge à la date de signature de la convention ou des statuts.

### 3.3 Mise à disposition

Aucun tiers ne met gratuitement à la disposition d'AMARCORD du personnel.

### 3.4 Dotations consommables

Les dotations consommables du fonds de dotation sont comptabilisées dans une rubrique spécifique des fonds propres.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice et d'un report à nouveau.

## **4. Notes sur le compte de résultat.**

### 4.1 Honoraires Commissaires Aux Comptes

Le montant des honoraires s'élève à 2 736 €.

### 4.2 Rémunérations des dirigeants

Néant

### 4.3 Sous-traitance

Le fonds de dotation sous-traite à la société VIDELOT la comptabilité et le support informatique et à un prestataire extérieur des prestations administratives.

## **5. Notes sur le Bilan et le Hors bilan**

### 5.1 Tableau de suivi des fonds associatifs

Le tableau présenté n'inclut pas les fonds associatifs sans droits de reprise car ils ne sont pas ventilés.

#### 5.2 Etat des échéances des créances

Il n'existe pas de créance au 31.12.2024.

#### 5.3 Etat des échéances des dettes

Le solde fournisseurs de 9 104 € est constitué à hauteur de :

- 2 736 € de facture non parvenue des commissaires aux comptes,
- 6 368 € de facture de prestation de service de la société Platon.

#### 5.4 Engagements Hors Bilan

##### a) Engagements reçus

Le fonds de dotation AMARCORD n'a pas reçu d'engagement au titre de l'exercice 31.12.2024.

##### b) Engagements donnés.

Le fonds de dotation AMARCORD n'a pas donné d'engagement au titre de l'exercice 31.12.2024.

#### 5.5 Perspectives 2025

Pour l'année 2025, les promesses de dons s'élèvent à 980 000 € se répartissant comme suit :

Bénéficiaire	Engagement 2025
ACLA	10 000
ADESPA	260 000
ASLAV	60 000
ASSOCIATION DIOCESAINE DE BESANCON	120 000
FID	50 000
FONDATION DE MONTCHEUIL	180 000
FONDS DE DOTATION BERGONIE	150 000
FONDATION SORBONNE UNIVERSITE	100 000
MA CHANCE MOI AUSSI	20 000
MAISON DES FEMMES SAINT DENIS	30 000
QUATUORS A BORDEAUX	35 000
RENCONTRES DE BELAYE	10 000
RESEAU ESPERANCE BANLIEU	100 000
YOUNUS	100 000
	<b>1 225 000</b>

#### 5.6 Effectif

Il n'y a pas d'effectif salarié au 31/12/2024 ( idem au 31/12/2023).

#### 6. Evènements post-clôture

Néant

Rubriques	Méthode de valorisation	Montant
AGIR POUR LE CAMBODGE	Prix de revient du donataire	608
LA VIE EN ROSE	Prix de revient du donataire	1 180
FONDATION TOULOUSE CANCER	Prix de revient du donataire	4 195
UBB	Prix de revient du donataire	2 584
ANAK	Prix de revient du donataire	1 440
INSTITUT CURIE	Prix de revient du donataire	5 188
FONDATION FRANCE ASIE	Prix de revient du donataire	5 041
KTO	Prix de revient du donataire	624
VENDANGES SOLIDAIRES	Prix de revient du donataire	7 828
TOTAL GENERAL		28 689

Tableau de suivi des fonds  
associatifs

Rubriques	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subv. d'investissements non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donat. avec contrepartie d'actifs immo.				
- Legs				
- Subv. d'investis. affectées à des biens renouv.				
Ecarts de rééval. sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-30 962			-30 962
Résultat de l'exercice	-24 320			-24 320
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subv. d'investis. sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle de tiers financiers				
Ecarts de rééval. sur des biens avec droit de reprise				
Subv. d'investis. sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL GENERAL	-55 282			-55 282

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408003	FNP MANUELLES AUXILI	2 736,00	132 773,00	-130 037,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		2 736,00	132 773,00	-130 037,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PA	408,88	292,45	116,43
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		408,88	292,45	116,43
TOTAL CHARGES A PAYER		3 144,88	133 065,45	-129 920,57

# Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
409001	FOURNISSEURS ACOMPTE		130 000,00	-130 000,00
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS			130 000,00	-130 000,00
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES			130 000,00	-130 000,00
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508210	FCP LCL AMUNDI	600 019,14	300 021,12	299 998,02
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			300 021,12	299 998,02
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
512C50	LCL - EUR - LCL07	40 844,78	272 241,69	-231 396,91
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT			272 241,69	-231 396,91
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS			572 262,81	68 601,11
TOTAL GÉNÉRAL			702 262,81	-61 398,89



Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
108100	BONI LIQUIDATION	-12 145,63	-12 145,63	
<b>TOTAL</b>		<b>-12 145,63</b>	<b>-12 145,63</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>-12 145,63</b>	<b>-12 145,63</b>	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<b>FONDS ASSOCIATION SANS DROIT DE REPRISE</b>				
102000	FONDS ASSOCIATIF	-206 000,00	-206 000,00	
102700	DOTAT°CONSUMPTIBLES	-7 470 000,00	-5 320 000,00	-2 150 000,00
102790	DOTAT°CONSUMPTIBLES	6 967 166,00	4 918 166,00	2 049 000,00
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATION SANS DROIT DE REPRISE</b>		<b>-708 834,00</b>	<b>-607 834,00</b>	<b>-101 000,00</b>
<b>REPORT A NOUVEAU</b>				
119000	REP A NOUVEAU DEB	55 282,27	30 962,43	24 319,84
<b>TOTAL REPORT A NOUVEAU</b>		<b>55 282,27</b>	<b>30 962,43</b>	<b>24 319,84</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	34 345,82	24 319,84	10 025,98
<b>TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>34 345,82</b>	<b>24 319,84</b>	<b>10 025,98</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>-619 205,91</b>	<b>-552 551,73</b>	<b>-66 654,18</b>
<b>DETTES</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETS CREDITS</b>				
518600	INTERETS COURUS A PA	-408,88	-292,45	-116,43
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETS CREDITS</b>		<b>-408,88</b>	<b>-292,45</b>	<b>-116,43</b>
<b>DETTES FRS ET COMPTES RATTACHES</b>				
401000	FOURNISSEURS HORS GR	-6 367,50	-4 500,00	-1 867,50
408003	FNP MANUELLES AUXILI	-2 736,00	-132 773,00	130 037,00
<b>TOTAL DETTES FRS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>-9 103,50</b>	<b>-137 273,00</b>	<b>128 169,50</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>-9 512,38</b>	<b>-137 565,45</b>	<b>128 053,07</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>-640 863,92</b>	<b>-702 262,81</b>	<b>61 398,89</b>

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
611000	SOUS TRAITANCE GEN.	30 120,00	20 160,00	9 960,00
622600	HONORAIRES	2 699,00	2 773,00	-74,00
622700	FRAIS ACTES & CONT.	150,48	143,88	6,60
627500	FRAIS DE BANQUE	1 376,34	1 242,96	133,38
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		34 345,82	24 319,84	10 025,98
AUTRES CHARGES				
657200	QUOTE-PART GENEROSIT	2 049 000,00	2 039 626,00	9 374,00
TOTAL AUTRES CHARGES		2 049 000,00	2 039 626,00	9 374,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		2 083 345,82	2 063 945,84	19 399,98
TOTAL GÉNÉRAL		2 083 345,82	2 063 945,84	19 399,98

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES PRODUITS				
757000	QUOTE-PART DOTAT°CON	-2 049 000,00	-2 039 626,00	-9 374,00
TOTAL AUTRES PRODUITS		-2 049 000,00	-2 039 626,00	-9 374,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		-2 049 000,00	-2 039 626,00	-9 374,00
TOTAL GÉNÉRAL		-2 049 000,00	-2 039 626,00	-9 374,00