

Fonds de dotation BANQUE HOTTINGUER

BILAN ACTIF AU 31/12/2023

ACTIF	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
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				
Total I	-	-	-	-
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	183 171		183 171	507 479
Charges constatées d'avance				
Total II	183 171	-	183 171	507 479
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL	183 171	-	183 171	507 479

Fonds de dotation BANQUE HOTTINGUER

BILAN PASSIF AU 31/12/2023

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 statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-	
Excédent ou déficit de l'exercice		-
Situation nette (sous total)	-	-
Fonds propres consommables		
- Dotation initiale	96 691	119 681
- Dons reportés	-	300 819
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	96 691	420 499
FONDS REPORTES ET DEDIES		
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	480	480
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	86 000	86 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	86 480	86 980
Ecart de conversion Passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	183 171	507 479

Fonds de dotation BANQUE HOTTINGUER

COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT	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 service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	342 495	130 319
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits (dons manuels)	18 686	594 979
Total I	361 181	725 299
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	11 495	480
Aides financières	331 000	424 000
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés et dons incorporés	18 686	300 819
Autres charges		
Total II	361 181	725 299
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-	-
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	-	-
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-	-
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	-	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	-	-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-	-
Participation des salariés aux résultats (VII)	-	-
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-	-
Total des produits (I + III + V)	361 181	725 299
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	361 181	725 299
EXCEDENT OU DEFICIT	-	-
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		-
Prestations en nature		-
Bénévolat		-
TOTAL	-	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	-	-
Mises à disposition gratuite de biens	-	-
Prestations en nature	-	-
Personnel bénévole	-	-
TOTAL	-	-

I - Faits caractéristiques

Le Fonds de dotation Banque Hottinguer a pour objectif de promouvoir et de développer des activités d'intérêt général visant à favoriser l'éco-responsabilité dans les processus de production de biens et de services, et plus généralement dans le fonctionnement de tout organisme.

Le Fonds de Dotation a été créé le 11 octobre 2021 par décision unanime de ses membres fondateurs et a été dûment déclaré auprès de la Préfecture de Police de Paris.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 sont ceux du deuxième exercice du fonds de dotation et couvrent une période de 12 mois.

Les comptes du premier exercice social sont présentés en euros et couvrent la période du 11 octobre 2021 au 31 décembre 2022.

Au cours de cet exercice, le Fonds de Dotation a soutenu quinze projets pour un financement total de 356 000 euros dont une majeure partie (245 000 euros) a été engagée au cours de l'exercice. Un des projets a été abandonné et le second versement a été suspendu.

II - Règlementation comptable

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

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Les postes d'actif et de passif du bilan ainsi que les postes de charges et de produits au compte de résultat sont inscrits sans compensation.

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant :

- Du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité ;
- Du règlement n°2018-06 de l'ANC du 5 décembre 2018 et de ses règlements modificatifs ultérieurs lorsqu'applicable à l'entité, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et abrogeant le règlement N° 1999-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations .

III - Informations complémentaires

Les ressources de l'exercice proviennent de dons reçus au cours de l'exercice pour un montant de 18 686 euros. Le total restant des ressources disponibles à la fin de l'exercice s'élève à 96 691 euros.

Le suivi de la dotation consommable et des ressources est analysé dans le tableau ci-dessous.

Les charges de l'exercice s'analysent comme suit :

- Financement des projets votés au cours de l'exercice : 356 000 euros dont 245 000 euros ont été effectivement décaissés au cours de l'exercice, rubrique "autres charges externes". Un des projets a été abandonné et le versement restant à effectuer n'a pas été réalisé (montant de 25 000 euros)
- Les projets votés au cours de l'exercice précédents ont fait l'objet des décaissements au cours de l'exercice pour le montant total de 86 500 euros.
- Honoraires de commissariat aux comptes (480 euros), rubrique "autres charges externes"
- Frais de communication pour 10 200 euros.
- Frais de déplacement pour 815 euros.

Comptes de dotation

Annexe dotations	Ouverture	Augmentation	Consommation	Clôture
Dotation initiale	119 681		22 990	96 690
Dons	300 819	18 686	319 505	0
TOTAL	420 499	18 686	342 495	96 690