

## **FONDS DE DOTATION VENDEE SOLIDAIRE**

184, Boulevard Aristide BRIAND

85000 LA ROCHE SUR YON  
Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 9499Z

SIRET : 53195224000012

## **Comptes Annuels**

**BILAN**

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Actif (emplois)                 | Valeur au<br>31/12/2025 | Valeur au<br>31/12/2024 | Passif (ressources)                                     | Valeur au<br>31/12/2025 | Valeur au<br>31/12/2024 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Actif immobilisé                | 15,00                   | 15,00                   | Autres réserves                                         | 57,87                   | 57,87                   |
| Immobilisations incorporelles   |                         |                         | Report à nouveau                                        | 68 707,84               |                         |
| Immobilisations corporelles     |                         |                         | Résultat de l'exercice :<br>excédent (+) ou déficit (-) | -32 606,71              | 68 707.84               |
| Immobilisations financières     | 15,00                   | 15,00                   | Subventions d'investissement                            |                         |                         |
| Actif circulant                 | 42 960,39               | 74 064,50               | Fonds dédiés                                            | 5726,39                 |                         |
| Stocks                          |                         |                         | Dettes financières                                      |                         |                         |
| Avances et acomptes versés      |                         |                         | Avances et acomptes reçus                               |                         |                         |
| Créances                        |                         | 2 391,20                | Dettes aux fournisseurs                                 |                         | 335,60                  |
| Valeurs mobilières de placement |                         |                         | Dettes fiscales et sociales                             |                         |                         |
| Disponibilités financières      | 42 960,39               | 71 673,30               | Autres dettes                                           | 1 090,00                | 4 978,19                |
| Charges constatées d'avance     |                         |                         | Produits constatés d'avance                             |                         |                         |
| Autres rubriques d'actif        |                         |                         | Autres rubriques du passif                              |                         |                         |
| Total de l'actif                | 42 975,39               | 74 079,50               | Total du passif                                         | 42 975,39               | 74 079,50               |



**COMPTE DE RÉSULTAT**

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| CHARGES                                                                 | Valeur au<br>31/12/2025 | Valeur au<br>31/12/2024 | PRODUITS                                                                   | Valeur au<br>31/12/2025 | Valeur au<br>31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>60 - Achat</b>                                                       | <b>399</b>              | <b>0</b>                | <b>70 - Vente de produits finis, prestations de services, marchandises</b> | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| Achats fournitures                                                      | 399                     |                         |                                                                            |                         |                         |
| <b>61 - Services extérieurs</b>                                         | <b>0</b>                | <b>392</b>              | <b>74- Subventions d'exploitation</b>                                      | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
|                                                                         |                         | 392                     |                                                                            |                         |                         |
| <b>62 - Autres services extérieurs</b>                                  | <b>8 092</b>            | <b>5 576</b>            |                                                                            |                         |                         |
| Rémunérations intermédiaires et honoraires                              | 4 775                   | 3 900                   |                                                                            |                         |                         |
| Publicité                                                               | 2 156                   | 329                     |                                                                            |                         |                         |
| Voyages et déplacements                                                 | 659                     | 1302                    |                                                                            |                         |                         |
| Services bancaires, autres                                              | 502                     | 46                      |                                                                            |                         |                         |
| <b>63 - Impôts et taxes</b>                                             | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>75 - Autres produits de gestion courante</b>                            | <b>16926</b>            | <b>73 952</b>           |
|                                                                         |                         |                         | Dons                                                                       | 16 926                  | 73 952                  |
| <b>64- Charges de personnel</b>                                         | <b>0</b>                | <b>0</b>                |                                                                            |                         |                         |
|                                                                         |                         |                         |                                                                            |                         |                         |
| <b>65- Autres charges de gestion courante</b>                           | <b>36 666</b>           | <b>0</b>                | <b>76 - Produits financiers</b>                                            | <b>1351</b>             | <b>725</b>              |
|                                                                         |                         |                         | Produits de participations                                                 | 1 351                   | 725                     |
| <b>66- Charges financières</b>                                          | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>77 - Produits exceptionnels</b>                                         | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
|                                                                         |                         |                         |                                                                            |                         |                         |
| <b>67- Charges exceptionnelles</b>                                      | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>78 – Reprises sur amortissements et provisions</b>                      | <b>4200</b>             | <b>0</b>                |
|                                                                         |                         |                         | Fonds dédiés                                                               | 4200                    |                         |
| <b>68- Dotation aux amortissements (provisions pour renouvellement)</b> | <b>9 926</b>            | <b>0</b>                |                                                                            |                         |                         |
| Fonds dédiés                                                            | 9 926                   |                         |                                                                            |                         |                         |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                | <b>55 084</b>           | <b>5 969</b>            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                  | <b>22 477</b>           | <b>74 677</b>           |
| <b>Excédent</b>                                                         |                         | <b>68 708</b>           | <b>Déficit</b>                                                             | <b>32 607</b>           | <b>0</b>                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                    | <b>55 084</b>           | <b>74 677</b>           | <b>TOTAL GENERAL</b>                                                       | <b>55 084</b>           | <b>74 677</b>           |

## **Annexes comptables**

**SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE**

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                                 | Produite | Information          |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|-------------------|
|                                                                           |          | Non<br>Significative | Non<br>Applicable |
| PRÉSENTATION                                                              | 0        |                      |                   |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                      | 0        |                      |                   |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                                             | 0        |                      |                   |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |          |                      | NA                |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               |          |                      | NA                |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                                                   |          |                      | NA                |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                                                    |          |                      | NA                |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                                             |          |                      | NA                |
| CRÉDIT BAIL                                                               |          |                      | NA                |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                               |          |                      | NA                |
| ÉCARTS DE RÉÉVALUATION                                                    |          |                      |                   |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                  |          |                      | NA                |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                |          |                      | NA                |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS                                         |          |                      | NA                |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                         | 0        |                      |                   |
| EFFETS DE COMMERCE                                                        |          |                      | NA                |
| COMPTES DE RÉGULARISATION – ACTIF                                         |          |                      | NA                |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES                                             |          |                      | NA                |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES                                    | 0        |                      |                   |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i> |          |                      | NA                |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS                                         |          |                      | NA                |
| TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS                             |          |                      |                   |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE                                         |          |                      | NA                |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS                                           |          |                      | NA                |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                                             | 0        |                      |                   |
| COMPTES DE RÉGULARISATION – PASSIF                                        |          |                      | NA                |
| LES ENGAGEMENTS                                                           |          |                      | NA                |
| DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES                                  |          |                      | NA                |
| HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES                            |          | NS                   |                   |
| LES EFFECTIFS                                                             |          |                      | NA                |
| RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT,                                       |          |                      | NA                |
| INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES              |          |                      | NA                |
| ANNEXE COVID-19                                                           |          |                      | NA                |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19                                                |          |                      | NA                |
| COMMENTAIRE                                                               | 0        |                      |                   |

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

### PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Soutenir et conduire toute activité d'intérêt général œuvrant dans les domaines de l'action sociale et de la solidarité, de l'éducation, de la santé et du handicap, des sports, de la culture et du patrimoine, de la recherche scientifique et de la protection de l'environnement.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Département de la Vendée

Les moyens mis en œuvre :

L'équipe du FDVS est composé d'un conseil d'administration de 4 représentants des personnes morales, la MDAV à l'initiative du FDVS et son partenaire ASE et d'un comité stratégique de 11 représentants des acteurs de la vie associative et économique du territoire.

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe en bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 42 975,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de 32 606,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

### RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Image fidèle
- Comparabilité et continuité de l'exploitation
- Régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2022-06 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

#### Valeur résiduelle :

Il n'est pas pris en compte de valeur résiduelle.

#### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| - Logiciels                      | 2 ans             |
| - Agencements, installations     | 5 ans             |
| - Matériel de transport          | 3 ans             |
| - Mobilier et Matériel de bureau | Entre 4 et 10 ans |
| - Site Internet                  | 3 ans             |

### CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

FDVS – FONDS DE DOTATION VENDEE SOLIDAIRE

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## ÉTAT DES CRÉANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCECE

### ÉTAT DES CRÉANCES

Montant brut      A 1 an au plus      A plus d'un an

ACTIF  
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations  
Prêts (1) (2)  
Autres immobilisations financières

ACTIF CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux  
Autres créances clients  
Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.  
Personnel et comptes rattachés  
Sécurité sociale et autres organismes sociaux  
    Impôts sur les bénéfices  
Etat & autres      Taxe sur la valeur ajoutée  
coll. publiques      Autres impôts, taxes & versements assimilés  
    Divers  
Groupe et associés (2)  
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)

### TOTAUX

0

0

- RENOIS
- (1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés
  - des - Prêts accordés en cours d'exercice
  - (2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice
  - Prêts & avances consentis aux associés (pers. Physiques)
  - (3) Créances reçues par legs ou donations

FDVS – FONDS DE DOTATION VENDEE SOLIDAIRE

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres       | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentations | Diminution | Solde à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|------------|------------------------------|
| Réserves                          |                                   |             |               |            |                              |
| Réserves pour projet de l'entité  | 57.87                             |             |               |            | 57,87                        |
| Autres réserves                   |                                   |             | 68707.84      |            | 68 707.84                    |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 68 707.84                         |             | -32 606.71    | 68 707,84  | -32 606,71                   |
| Subventions d'investissement      |                                   |             |               |            |                              |
| TOTAUX                            | 68 765,71                         |             | 36 101.13     | 68 707,84  | 36 159,00                    |

FDVS – FONDS DE DOTATION VENDEE SOLIDAIRE

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| VARIATION<br>DES FONDS<br>DEDIES ISSUS<br>DE               | A<br>L'OUVERTURE<br>DE<br>L'EXERCICE<br>(191) | REPORTS<br>(689) | UTILISATIONS (789) |                        | Transferts | A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE (191) |                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------------|------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                            |                                               |                  | Montant<br>global  | Dont<br>remboursements |            | Montant<br>global                   | Dont fonds<br>dédiés<br>correspondant<br>à des projets<br>sans dépense<br>au court des<br>deux derniers<br>exercices |
| Subventions d'exploitation <sup>1</sup>                    |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
|                                                            |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
| Contributions financières d'autres organismes <sup>1</sup> |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
| LUCON<br>MAHASOA                                           |                                               | 9 926,39         | 4 200,00           | 4 200,00               |            | 5 726,39                            |                                                                                                                      |
|                                                            |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
|                                                            |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
| Ressources liées à la générosité du public <sup>1</sup>    |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
|                                                            |                                               |                  |                    |                        |            |                                     |                                                                                                                      |
| Total                                                      | 0,00                                          | 9 926,39         | 4 200,00           | 4 200,00               | 0,00       | 5 726,39                            | 0,00                                                                                                                 |

FDVS – FONDS DE DOTATION VENDEE SOLIDAIRE

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ÉTAT DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an &<br>& 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |              |                |                                    |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |              |                |                                    |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |              |                |                                    |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |              |                |                                    |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |              |                |                                    |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              |              |                |                                    |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 |              |                |                                    |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    |              |                |                                    |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                    |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |              |                |                                    |                 |
| collectivités.Obligations cautionnées         |              |                |                                    |                 |
| publiques Autres impôts, taxe & assimilés     |              |                |                                    |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |              |                |                                    |                 |
| Groupe & associés (2)                         |              |                |                                    |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 1 090        | 1 090          |                                    |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |              |                |                                    |                 |
| Produits constatés d'avance                   |              |                |                                    |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>1 090</b> | <b>1 090</b>   |                                    |                 |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice.  
(2) Montant divers emprunts, dettes/associés

## **SOMMAIRE**

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

**Comptes Annuels**

**Bilan**

**Compte Résultat**

**Annexes comptables**

**Annexe**