



Dossier des comptes annuels

**FONDS DE DOTATION
COMPAGNIE FIDUCIAIRE**

68 Quai de Paludate
33000 BORDEAUX

du 1^{er} janvier 2024
au 31 décembre 2024



SOMMAIRE

Compte rendu de travaux	2
Compte de résultat association ANC	4
Compte de résultat association ANC détaillé	7
Bilan association	9
Bilan association détaillé	12
Annexes Associations	15





COMPTE RENDU DE TRAVAUX

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

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 DE DOTATION COMPAGNIE FIDUCIAIRE

68 Quai de Paludate
33000 BORDEAUX

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	215 338 Euros
• Produits d'activité	75 164 Euros
• Résultat net comptable.....	0 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à La Teste de Buch, Le 25 juin 2025
Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Laurent CARPONSIN
Expert-Comptable Associé



COMPTE DE
RESULTAT
ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	16 812		16 812	N/S
. dont ventes de dons en nature	14 512		14 512	N/S
. Ventes de prestations de services				
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation				
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation	58 352	15 854	42 498	268.06
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	75 164	15 854	59 310	374.10
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	64 164	2 494	61 670	N/S
Aides financières	11 000	13 360	- 2 360	-17.66
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	75 164	15 854	59 310	374.10
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)				

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
RESULTAT FINANCIER (III – IV)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I – II + III – IV)				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	75 164	15 854	59 310	374.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	75 164	15 854	59 310	374.10
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	75 164	15 854	59 310	374.10
EXCEDENT OU DEFICIT				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Produits				
. Dons en nature	11 569		11 569	N/S
. Prestations en nature	11 075		11 075	N/S
. Bénévolats	950		950	N/S
TOTAL	23 594		23 594	N/S
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	11 569		11 569	N/S
. Prestations	11 075		11 075	N/S
. Personnel bénévole	950		950	N/S
TOTAL	23 594		23 594	N/S



COMPTE DE
RESULTAT
ASSOCIATION
DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION ANC DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens	16 812		16 812	N/S
<i>Billetterie</i>	2 300		2 300	<i>N/S</i>
<i>Ventes de dons en nature</i>	14 512		14 512	<i>N/S</i>
dont ventes de dons en nature	14 512		14 512	N/S
<i>Ventes de dons en nature</i>	14 512		14 512	<i>N/S</i>
Versements des fondateurs ou consommation	58 352	15 854	42 498	268.06
<i>Quotes-parts dot consommables viree res</i>	58 352	15 854	42 498	<i>268.06</i>
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	75 164	15 854	59 310	374.10
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	64 164	2 494	61 670	N/S
<i>Honoraires</i>	2 776	2 400	376	<i>15.67</i>
<i>Cadeaux a la clientele</i>	226		226	<i>N/S</i>
<i>Missions</i>	155		155	<i>N/S</i>
<i>Frais liés à l'organisation de soirées carita</i>	60 546		60 546	<i>N/S</i>
<i>Frais bancaires et autres frais</i>	461	94	367	<i>390.43</i>
Aides financières	11 000	13 360	- 2 360	-17.66
<i>Aides financières octroyées - actions sportiv</i>	1 000		1 000	<i>N/S</i>
<i>Aides financières octroyées - Institut Bergon</i>	10 000	13 360	- 3 360	<i>-25.15</i>
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	75 164	15 854	59 310	374.10
PRODUITS FINANCIERS				
CHARGES FINANCIERES				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Total des produits (I + III + V)	75 164	15 854	59 310	374.10
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	75 164	15 854	59 310	374.10
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
. Dons en nature	11 569		11 569	N/S
. Prestations en nature	11 075		11 075	N/S
. Bénévolat	950		950	N/S
TOTAL	23 594		23 594	N/S
. Mise à disposition gratuite de biens et ser	11 569		11 569	N/S
. Prestations	11 075		11 075	N/S
. Personnel bénévole	950		950	N/S
TOTAL	23 594		23 594	N/S



BILAN ASSOCIATION

BILAN ASSOCIATION

Présenté en Euros

ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement
Frais de recherche et développement
Donations temporaires d'usufruit
Concessions, brevets, droits similaires
Fonds commercial
Autres immobilisations incorporelles
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions
Installations techniques, matériel et outillage industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Participations et créances rattachées
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres

TOTAL (I)

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours
Avances et acomptes versés sur commandes
Créances

- . Créances clients, usagers et comptes rattachés
- . Créances reçues par legs ou donations
- . Autres

Valeurs mobilières de placement

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance

TOTAL (II)

Frais d'émission des emprunts (III)

Primes de remboursement des emprunts (IV)

Ecarts de conversion actif (V)

TOTAL ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	1 303		1 303		1 303
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	214 035		214 035	32 715	181 320
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	215 338		215 338	32 715	182 623
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	215 338		215 338	32 715	182 623

BILAN ASSOCIATION (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF

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

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)

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

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser

. acceptés par les organes statutairement compétents

. autorisés par l'organisme de tutelle

Dont en nature restant à vendre

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
. 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)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	172 153	27 665	144 488
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	174 803	30 315	144 488
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	40 535	2 400	38 135
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	40 535	2 400	38 135
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	215 338	32 715	182 623
ENGAGEMENTS REÇUS			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			



BILAN ASSOCIATION DETAILLE

BILAN ASSOCIATION DETAILLE

Présenté en Euros

ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
Brut	Amort.prov.	Net	Net	

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

TOTAL (I)

ACTIF CIRCULANT

. Autres	1 303		1 303		1 303
Compagnie fiduciaire	1 303		1 303		1 303
Disponibilités	214 035		214 035	32 715	181 320
Helloasso - Valeurs a l'encaissement	47 400		47 400		47 400
BPACA	166 535		166 535	32 715	133 820
Livret A	100		100		100
TOTAL (II)	215 338		215 338	32 715	182 623
TOTAL ACTIF	215 338		215 338	32 715	182 623

BILAN ASSOCIATION DETAILLE(SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF

FONDS PROPRES

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
. Fonds propres statutaires	2 650	2 650	
<i>Dotations non consommables initiales</i>	2 650	2 650	
Situation nette (sous total)	2 650	2 650	
Fonds propres consommables	172 153	27 665	144 488
<i>Dotations consommables</i>	230 505		230 505
<i>Dotat. consommables inscrites cpt resul</i>	-58 352		- 58 352
<i>Dotation consommable exercice</i>		27 665	- 27 665
TOTAL (I)	174 803	30 315	144 488

FONDS REPORTES ET DEDIES

TOTAL (II)

PROVISIONS

TOTAL (III)

DETTES

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 535	2 400	38 135
<i>Fournisseurs divers</i>	38 550		38 550
<i>Fournisseurs</i>	1 985	2 400	- 415
TOTAL (IV)	40 535	2 400	38 135

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)

215 338 32 715 182 623

ENGAGEMENTS REÇUS

ENGAGEMENTS DONNES



ANNEXES ASSOCIATIONS

ANNEXES ASSOCIATIONS

PREAMBULE

Le fonds a pour objet toute action d'intérêt général contribuant à la sauvegarde du Patrimoine, au soutien à l'éducation, ainsi que la promotion d'actions sanitaires et sociales. Les moyens d'action du fonds sont notamment :

- La réalisation et le financement d'actions sociales, d'opérations concourant directement à la sauvegarde du patrimoine et au soutien à l'éducation qu'il s'agisse d'information dans les domaines précités, d'actions auprès des populations concernées, de la formation des acteurs intervenants au niveau local ou de l'organisation de conférences ou colloques afin de soutenir ces causes,
- la réalisation d'actions de coopération avec des organisations d'intérêts généraux et le soutien à tout projet conforme à l'objet social,
- La réception et la gestion des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue de les redistribuer à toute organisation d'intérêt général Suivant pour une des causes cités dans l'objet social.

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 215 338,11 E.

Le résultat net comptable est de 0,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/03/2025 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement comptable ANC n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations et n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux dispositions du plan comptable général.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	1 303	1 303	
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 303	1 303	

Annexes Associations 2025 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Dotation non consommable initiale (1)	2 650				2 650
Situation nette	2 650				2 650
Situation nette dont générosité du public					
Dotation consommable	27 665		202 840	58 352	172 153
TOTAL	30 315		202 840	58 352	174 803

(1) La dotation non consommable a été versée sur le premier exercice, en numéraire, par l'entité fondatrice.

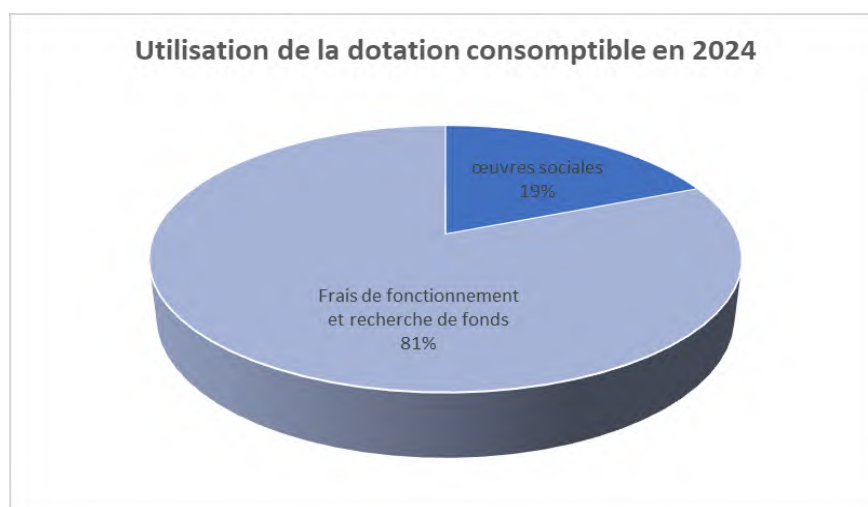
Détail de la politique de la consommation de la dotation consommable - Art. 214-2

Nature de la dotation consommable	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Quote-part de la dotation virée au résultat	Montant en fin d'exercice
Comptes	108100	108100	108900	108100
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement Hermione	- €	17 675.00 €	- €	17 675.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement Source de joie	- €	34 875.00 €	- €	34 875.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement Recyclosources	- €	14 075.00 €	- €	14 075.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement liens du cœur	- €	63 875.00 €	- €	63 875.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement autres actions culturelles, sportives et sociales	1 000.00 €	- €	1 000.00 €	- €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement Institut Bergonié		10 090.00 €	10 000.00 €	90.00 €
<u>Organisme à but lucratif/œuvre d'intérêt général :</u>				
Financement Aliénor Chiens d'Aveugles	5 000.00 €	- €	- €	5 000.00 €
<u>Frais de recherche de fonds/frais de fonctionnement :</u>				
Financement soirée caritative et autres actions du fonds en vue de récolter des dons et versements pour des organismes à but non lucratif d'intérêt général	21 665.18 €	62 250.00 €	47 352.43 €	36 562.75 €
TOTAL	27 665.18 €	202 840.00 €	58 352.43 €	172 152.75 €

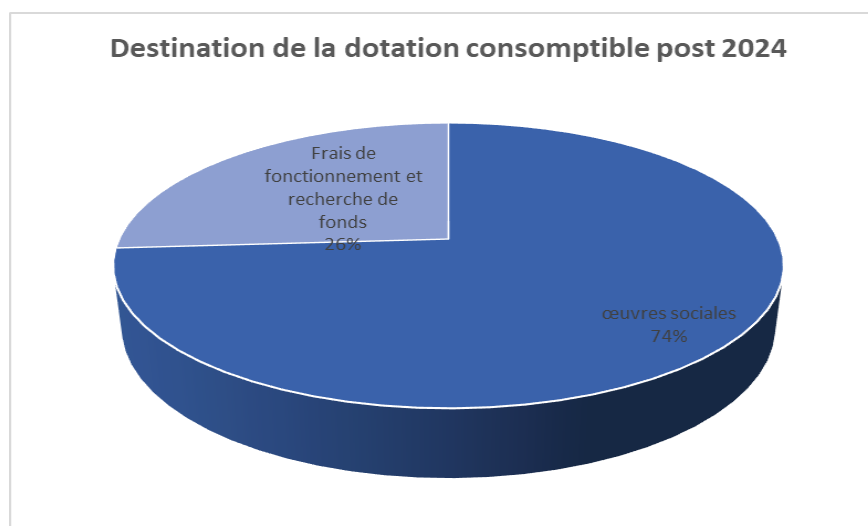
Au 1er janvier 2024, le fonds disposait d'une dotation consommable d'un montant de 27 665 €. Cette dotation a été mobilisée afin de financer l'organisation d'une soirée caritative au cours de l'exercice, événement destiné à soutenir la collecte de dons et de ressources en faveur d'organismes sans but lucratif présentant un caractère d'intérêt général.

Au cours de l'exercice 2024, le fonds de dotation Compagnie Fiduciaire a collecté un total de 202 840 € de dons et versements, hors appel à la générosité du public. Ces dons ont vocation à financer des actions à caractère social menées par des organismes d'intérêt général, ainsi qu'à couvrir les frais de fonctionnement et les frais liés à la collecte de fonds du fonds de dotation.

Sur un total de 230 505 € de dons en numéraire collectés, 58 352 € ont été utilisés en 2024, conformément à l'objet du fonds.



Les 172 153 € de dons en numéraire restants à consommer, le seront de la manière suivante :



Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	40 535	40 535		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	40 535	40 535		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	1 985
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	1 985

AUTRES INFORMATIONS

Contributions volontaires en nature

Contribution en travail

Pratiques de valorisation applicables de manière transparente et constante au bénévolat :

- Choix spécifique d'unité (exemple : heures) ;
- Choix de méthode de valorisation (coût de remplacement – correspond à ce qu'aurait coûté la mission si elle avait été facturée à l'entité par un professionnel, SMIC et ses variantes – net, chargé , assorti de coefficients de pondération...)

Le fonds de dotation a fait le choix de valoriser le bénévolat en fonction d'une unité d'heure et a retenue comme méthode de valorisation le SMIC chargé applicable pour 2024.

Valorisation du bénévolat : 80 heures x 11,88 € = 950 €

Contributions en biens et services

La valorisation est effectuée au coût de revient du bien donné ou de la prestation de service donnée.

Les contributions volontaires en nature de biens ont été valorisées à 11 569 €.

Les contributions volontaires en nature de prestations ont été valorisées à 11 075 €.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1 985 E.