

FONDS POUR LA TRANSITION INCLUSIVE

Siège social : 30 Boulevard Jean-Baptiste Lebas – 59000 LILLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

AX-AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
Des Hauts de France



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'attention des Membres du fonds de dotation
FONDS POUR LA TRANSITION INCLUSIVE
30 Boulevard Jean-Baptiste Lebas
59000 LILLE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds pour la Transition Inclusive relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-18011 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activités et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeneuve d'Ascq, le 19 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
AX-AUDIT

Alexandre HERBEAU
Associé

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 278		1 278	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	10 043		10 043	21 453
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	85 569		85 569	88 340
	Charges constatées d'avance				76
	TOTAL (II)	96 890		96 890	109 869
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	96 890		96 890	109 869
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

AX-AUDIT
 53550 VILLENEUVE L.
 : 03.23.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 5 de Comptabilité aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 640	
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	491	1 640
	Total des fonds propres (situation nette)	2 131	1 640
	Fonds propres consommables	15 000	15 000
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	15 000	15 000
	Total des fonds propres	17 131	16 640
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Provisions	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	46 000	75 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	46 000	75 000
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	73	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
DETTE DIVERSE	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 345	3 194
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	8 340	
	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		34
	Produits constatés d'avance	15 000	15 000
	Total des dettes	33 758	18 228
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	96 890	109 869
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		490,75	1 640,47
(1) Dont à moins d'un an		33 758	18 228
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		73	

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente 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		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	126 946	14 670
	Mécénats		75 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	400	
	Utilisations des fonds dédiés	75 000	
	Autres produits	1	
Total des produits d'exploitation		202 347	89 670
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	6 968	
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	92 832	13 033
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 829	
	Salaires et traitements	42 949	
	Charges sociales	11 231	
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	46 000	75 000
	Autres charges	3	
Total des charges d'exploitation		202 810	88 033
RESULTAT D'EXPLOITATION		(464)	1 637

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(464)	1 637
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	954	4
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		954	4
CHARGES FINANCIÈRES	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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		954	4
RESULTAT COURANT avant impôts		491	1 640
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		203 301	89 674
TOTAL DES CHARGES		202 810	88 033
EXCEDENT ou DEFICIT		491	1 640
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		83 005	8 925
TOTAL		83 005	8 925
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		83 005	8 925
TOTAL		83 005	8 925

AX-AUDIT
 10 rue de la Cousine
 59150 VILLENEUVE
 03.23.39.80.70 - Fax : 03.26.59.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Annexe

AX-AUDIT
de la Cousine
LENEUVE
03.70 - Fax : 03...
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Règles et Méthodes Comptables

Le Fonds de Dotation a pour objet de conduire et soutenir toutes missions d'intérêt général à caractère social, philanthropique, éducatif, culturel, humanitaire concourant à faciliter l'accessibilité et l'inclusion des personnes en situation de handicap tel que défini par la loi n°2005-102 du 11 février 2005 pour l'égalité des droits et des chances, la participation et la citoyenneté des personnes handicapées, ainsi que de promouvoir la conception universelle et les innovations sociales en lien avec cet objet.

Le Fonds de Dotation peut agir à son initiative dans la réalisation des missions d'intérêt général en lien avec son objet et peut recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute organisation d'intérêt général oeuvrant en lien avec son objet.

Le Fonds de Dotation peut agir en France et l'étranger, pour son compte ou pour le compte de tiers, soit seule, soit en participation, association, groupement d'intérêt économique ou société, avec toutes autres sociétés ou personnes et réaliser, sous quelque forme que ce soit, directement ou indirectement, les opérations rentrant dans son objet.

Le Fonds de Dotation peut également prendre, sous toutes formes, tous intérêts et participations dans toutes affaires et entreprises françaises et étrangères, dont l'objet participe à la réussite et à la réalisation de l'objet de l'association.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **96 890** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **203 301** euros et un total **charges** de **202 810** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **491** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

AX-AUDIT
59000 VILLENEUVE D'OC
Tél : 03.23.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.70
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Règles et Méthodes Comptables

Les présents comptes ont été arrêtés conformément aux principes édictés par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général modifié et ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018.

La présentation des états financiers tient compte de l'application du règlement ANC n°2018-06 applicable à compter des exercices clos au 01/01/2020.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

AX-AUDIT
 la Cousinerie
 59100 LILLE
 03.20.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Règles et Méthodes Comptables

Cotisations

Les cotisations ont été comptabilisées selon la méthode des encaissements.

Compte de résultat

Le résultat est déterminé selon les règles comptables en vigueur et notamment en respectant le principe d'indépendance des exercices.

AX-AUDIT
 59550 VILLENEUVE D.
 Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 3 de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

AX-AUDIT
 59550 VILLENEUVE D.
 Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 3 de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	30	30	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 013	10 013	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		10 043	10 043	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	73	73		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 345	10 345		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	1 423	1 423		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 709	4 709		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 208	2 208		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	15 000	15 000		
TOTAL DES DETTES		33 758	33 758		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

AX-AUDIT
 3 de la Cousine
ILLENEUVE
 03.20.03.90.70 - Fax : 03...
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 la Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	10 043	21 453	(11 410)	53,1
TOTAL	10 043	21 453	(11 410)	53,1

AX-AUDIT
 10 rue de la Cousinerie
 59100 VILLENEUVE
 : 03.23.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.70
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 : de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73		73	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 035	1 897	2 138	12,7
Dettes fiscales et sociales	3 829		3 829	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		34	(34)	00,0
TOTAL	7 937	1 931	6 006	11,0

AX-AUDIT
 rue de la Cousine
 WILLENEUVE F
 : 03.23.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.7
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 3 de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

AX-AUDIT
 ... de la Cousine
 LILLENEUVE C
 : 03.23.03.90.70 - Fax : 03.23.03.90.71
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 496 713 00017

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Fondation MACIF		15 000	15 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			15 000

AX-AUDIT
de la Cousine
MILLENEUVE
03.20.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.70
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
de la Commissariat aux comptes RCS Lille Métropolitain
Siret : 751 486 713 00017

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité			1 640		1 640
Autres réserves					
Report à nouveau		1 640		1 640	
Excédent ou déficit de l'exercice	1 640	(1 640)	491		491
Situation nette	1 640		2 131	1 640	2 131
Fonds propres consommables	15 000				15 000
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	16 640		2 131	1 640	17 131

AX-AUDIT
 4, rue de la Cousinerie
 59650 VILLENEUVE D.
 T : 03.23.09.90.70 - Fax : 03.23.09.90.74
 contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
 S de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
 Siret : 751 486 713 00017

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédi à des projets sans dépense cours des deu derniers exerci
Subventions d'exploitation							
123 IM Impact Mécénat	75 000		33 000			42 000	
Fondation Crédit Agricole		4 000				4 000	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	75 000	4 000	33 000			46 000	

Notes sur le compte de résultat

Ventilation des produits d'exploitation

Les produits d'exploitation de l'exercice se ventilent de la manière suivante :

Nature des produits d'exploitation	Montant	Taux
Utilisation fonds dédiés Impact 123	75 000	37.07 %
Partenariat Soirée changer le don	52 689	26.04 %
Don FDF Siège	30 000	14.83 %
Fondation Crédit Agricole	25 000	12.36 %
Partenariat Orange	15 000	7.41 %
Dons manuels	4 256	2.10 %
Autres produits	401	0.20 %
TOTAL	202 346	100%

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.