

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	
A - IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques...					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
B - ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
	Immobilisations financières (1)					
	Participations et Créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	2 090 486		2 090 486	2 063 763	26 723 1.29
	Prêts					
	Autres					
	Total I	2 090 486		2 090 486	2 063 763	26 723 1.29
C - ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Créances (2)					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés					
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres				3 873	3 873 100.00
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	42 674		42 674	2 131	40 543 NS
	Charges constatées d'avance (2)					
	Total II	42 674		42 674	6 004	36 670 610.72
D - COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 133 160		2 133 160	2 069 768	63 393 3.06

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	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				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	54 980	54 980		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	54 560		54 560	
	Situation nette (sous total)	109 540	54 980	54 559	99.23
	Fonds propres consommables	1 999 867	1 999 867		
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 109 407	2 054 848	54 560	2.66
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
DETTES (1)	Provisions pour charges				
	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 910	1 890	20	1.06
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	21 843	13 030	8 813	67.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	23 753	14 920	8 833	59.20
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 133 160	2 069 768	63 393	3.06

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		110 037	110 037	100.00
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	31 000		31 000	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie		139 362	139 362	100.00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total I	31 000	249 398	218 398	87.57
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	4 350	3 663	687	18.77
Aides financières		287 000	287 000	100.00
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 II	4 350	290 663	286 313	98.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26 650	41 264	67 914	164.58

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	36 723	54 294	17 572	32.36
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	36 723	54 294	17 572	32.36
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	36 723	54 294	17 572	32.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	63 373	13 030	50 343	386.36
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. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	8 813	13 030	4 217	32.36
Total des produits (I+III+V)	67 723	303 693	235 970	77.70
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	13 163	303 693	290 530	95.67
5. EXCEDENT OU DEFICIT	54 560		54 560	

Fonds de dotation PGB - Annexe comptable 2023

Présentation du Fonds

L'objectif du fonds de dotation est de porter les actions d'intérêt général initiées, coordonnées ou soutenues par l'Association Française contre l'Amylose : à ce titre, il reçoit et gère, 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 personne morale à but non lucratif dans l'accomplissement de ses œuvres et de ses missions d'intérêt général.

A cet égard, le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de développer tout projet d'intérêt général à caractère social, éducatif, scientifique visant à lutter contre la maladie nommée amylose et à favoriser le bien-être et la protection des malades.

Dans le cadre de sa mission d'intérêt général, l'action du fonds s'oriente notamment vers le soutien de toutes actions d'amélioration de la connaissance des maladies rares et de la vie quotidienne de l'ensemble des malades.

Dans ce sens, le fonds de dotation participera à toute action visant à favoriser l'objet social et notamment au portage de l'immobilier ou au financement de structures et de projets sociaux, à caractère mobilier et immobilier, dont la réalisation favorisera sa mission d'intérêt général.

Évènements significatifs

Nous vous rappelons que nous avons perçu en 2021, l'assurance-vie de notre ex-Président, Monsieur Yves Ghiron, décédé en septembre 2021, pour un montant de 139 361 €.

Au cours de l'exercice 2023 le fonds a reçu un don de 31000 euros. Ce don a été enregistré en produits au compte de résultat. Le conseil d'administration décidera de son affectation en dotation consommable au cours de sa réunion du 23 mai 2024

Principes comptables et méthodes de base

Les comptes annuels de l'exercice 2023 couvrent la période du 1^{er} janvier au 31 décembre, et ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable et règlements ANC 2014-03 et ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les contrats de capitalisation UNOFI et FEDERLUX donnés au Fonds de dotation à sa création par l'Association Française contre l'Amylose, ont été enregistrés en dotation initiale consommable pour des montants respectifs de 1 029 426 € et 1 065 478 €, conformément au procès-verbal du premier conseil d'administration du Fonds en date du 30 juin 2020.

Au 31 décembre, ils capitalisent les intérêts versés pour un montant de 36 723 €, montant assujéti à l'impôt aux taux de 24%, soit 8 813 €

Mécanisme de reprise de la dotation consommable

Les produits constatés servent en priorité à couvrir les charges d'exploitation du Fonds. Le solde constaté est imputé sur les opérations de reprise de la dotation consommable.

Immobilisations et amortissements

IMMOBILISATIONS	début d'exercice	acquisitions	diminutions	fin exercice
immobilisation incorporelles	-	-	-	-
immobilisation corporelles	-	-	-	-
immobilisations financières	-	-	-	-
placement UNOFI	1 095 782	21 364	-	1 117 146
Placement FEDERLUX LCL	967 981	15 359	10 000	973 340
TOTAL GENERAL	2 063 763	36 723	10 000	2 090 486
AMORTISSEMENT	début d'exercice	acquisitions	diminutions	fin exercice
immobilisation incorporelles	-	-	-	-
immobilisation corporelles	-	-	-	-
immobilisations financières	-	-	-	-
Placement FEDERLUX LCL	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	-	-	-

Immobilisations inaliénables Néant

Donations temporaires d'usufruit Néant

Provisions

PROVISIONS	début d'exercice	acquisitions	diminutions	fin exercice
Dépréciation des stocks	-	-	-	-
dépréciation des comptes de tiers	-	-	-	-
dépréciation des comptes financiers	-	-	-	-
Placement FEDERLUX LCL	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	-	-	-	-

Échéances des créances et des dettes

CREANCES		Montant brut	jusqu'à 1 an	à plus d'1 an
créance de l'actif immobilisé				-
excédent de versement à l'AFCA		-	-	
TOTAL GENERAL		-	-	-
DETTES		Montant brut	jusqu'à 1 an	à plus d'1 an
autres dettes				
honoraires CAC 2023		1 910	1 910	
Etat dette fiscale		21 843	21 843	
TOTAL GENERAL		23 753	23 753	-

Réévaluation Néant

Engagements et sûretés réelles consentis Néant

Variation des fonds propres

Variation des fonds propres	à l'ouverture - règlement ANC 2018-06	affectation du résultat	augmentation	diminution	à la clôture
Report à nouveau	54 980				54 980
Excédent ou déficit de l'exercice		54 560			54 560
Fonds propres consommables	1 999 867				1 999 867
TOTAL GENERAL	2 054 847	54 560	-	-	2 109 407

Subvention, fonds dédiés et fonds reportés Néant

Dons manuels 31 000 €

Legs, donations ou assurances-vie Néant

Analyse du chiffre d'affaires et des ressources Néant

Analyse du résultat

Au 31 décembre 2023, le Fonds de dotation présente un résultat de 54 560 €.