

FONDS DE DOTATION BLEU CITRON

DocuSigned by:
 Sylvain BAUDRIER
C0AE8B3382A4FC...

Bilan et Compte de Resultat Association

Bilan et Compte de Resultat Association

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles						
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & 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						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	39 044		39 044	29,42	16 181	31,26
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	10 870		10 870	8,19		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	82 813		82 813	62,39	35 578	68,74
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	132 727		132 727	100,00	51 759	100,00
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	132 727		132 727	100,00	51 759	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	15 000	11,30	15 000	28,98
. 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	1 276	0,96		
Excédent ou déficit de l'exercice	9 309	7,01	1 276	2,47
Situation nette (sous total)	25 585	19,28	16 276	31,45
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	25 585	19,28	16 276	31,45
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	104 142	78,46	35 483	68,55
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 000	2,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	107 142	80,72	35 483	68,55
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	132 727	100,00	51 759	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)		Variation absolue (14 mois)		%	
	Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Cotisations								
Ventes de biens et services								
- Ventes de biens								
- dont ventes de dons en nature								
- Ventes de prestations de services								
- dont parrainages								
Produits de tiers financeurs								
- Concours publics et subventions d'exploitation								
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable								
- Ressources liées à la générosité du public								
- Dons manuels								
- Mécénats	189 794		108 446		81 348		75,01	
- Legs, donations et assurances-vie	-22 945		-10 870		-12 075		-111,08	
- Contributions financières								
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)	166 849		97 576		69 273		70,99	
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks								
Autres achats et charges externes	157 539		96 301		61 238		63,59	
Aides financières								
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)	157 539		96 301		61 238			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 309		1 276		8 033		629,55	
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 provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (IV)								
RESULTAT FINANCIER (III - IV)								
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	9 309		1 276		8 033		629,55	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	Variation absolue (14 mois)	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (V)					
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 bénéfices (VIII)					
Total des produits (I + III + V)	166 849		97 576	69 273	70,99
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	157 539		96 301	61 238	63,59
EXCEDENT OU DEFICIT	9 309		1 276	8 033	629,55
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS : Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL					
CHARGES : Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole TOTAL					

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles						
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & 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						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	39 044		39 044	29,42	16 181	31,25
411000000 Clients divers					2 181	4,21
418100000 Clients factures a etabli	39 044		39 044	29,42	14 000	27,05
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	10 870		10 870	8,19		
409800010 Aar - bleu citron	10 870		10 870	8,19		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	82 813		82 813	62,39	35 578	68,74
512100000 Comptes en monnaie nationale	82 813		82 813	62,39	35 578	68,74
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	132 727		132 727	100,00	51 759	100,00
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	132 727		132 727	100,00	51 759	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	15 000	11,30	15 000	28,98
102100000 Première situation nette établie	15 000	11,30	15 000	28,98
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	1 276	0,96		
110000000 Report à nouveau (solde créditeur)	1 276	0,96		
Excédent ou déficit de l'exercice	9 309	7,01	1 276	2,47
Situation nette (sous total)	25 585	19,28	16 276	31,45
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	25 585	19,28	16 276	31,45
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	104 142	78,46	35 483	68,55
401000000 Fournisseurs divers	19 936	15,02		
408100000 Fournisseurs	56 745	42,75	35 483	68,55
408110010 Fnp - bleu citron	25 949	19,55		
408200000 Fnp - fonctionnement	1 512	1,14		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 000	2,26		
411000000 Clients divers	3 000	2,26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	107 142	80,72	35 483	68,55
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	132 727	100,00	51 759	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)		Variation absolue (14 mois)		%	
	Total	%	Total	%	Variation	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Cotisations								
Ventes de biens et services								
- Ventes de biens								
- dont ventes de dons en nature								
- Ventes de prestations de services								
- dont parrainages								
Produits de tiers financeurs								
- Concours publics et subventions d'exploitation								
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable								
- Ressources liées à la générosité du public								
- Dons manuels								
- Mécénats	189 794		108 446		81 348		75,01	
754200000 Mecenats	189 794		108 446		81 348		75,01	
- Legs, donations et assurances-vie	-22 945		-10 870		-12 075		-111,08	
653100000 Autres charges sur legs ou donations	-22 945		-10 870		-12 075		-111,08	
- Contributions financières								
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)	166 849		97 576		69 273		70,99	
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks								
Autres achats et charges externes	157 539		96 301		61 238		63,59	
622620000 Autres honoraires	1 512		3 912		-2 400		-61,34	
622800011 Fees comptabilité bleu citron production	1 200		720		480		66,67	
623000000 Publicité publicat. relat. publiq.	350				350		N/S	
623800000 Divers (pourboires, dons courants)	135 471		91 514		43 957		48,03	
623800001 Dons marchandises et prestations	17 928				17 928		N/S	
625600000 Missions	880				880		N/S	
627000000 Services bancaires et assim.	198		154		44		28,57	
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
Dotations aux provisions								
Report en fonds dédiés								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)	157 539		96 301		61 238			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 309		1 276		8 033		629,55	
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 provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (14 mois)	Variation absolue (14 mois)	%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	9 309	1 276	8 033	629,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
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 bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	166 849	97 576	69 273	70,99
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	157 539	96 301	61 238	63,59
EXCEDENT OU DEFICIT	9 309	1 276	8 033	629,55
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				