DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

FONDS DE DOTATION BLEU CITRON

DocuSigned by:
Sylvain BAUDRILLER
C0AEA8B3382A4FC...

Bilan et Compte de Resultat Association

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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				
Ecarts 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 consomptibles				
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
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				

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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 consomptible						
- 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 mobilères 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

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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						

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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
411000000 Clients divers					*2 181*	4,21
418100000 Clients factures a etablir	*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)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	***132 727***		***132 727***	100,00	***51 759***	100,00

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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 Premiere 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 a nouveau (solde crediteur)	*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 consomptibles				
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				

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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 consomptible						
- 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 Publicite 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						
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						

DocuSign Envelope ID: A7A6E90A-BAE8-459B-AFF9-AB708C85A933

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				