



FONDS DE PREVENTION
Union de Réassurance et de
Substitution Sociale
COMPTES ANNUELS
2023

Date de fin de période : 31/12/2023

Rubriques	Brut	Amortissements & Provisions	Net au 31/12/N	Net au 31/12/N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissements				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constuctions				
Installations techniques. Mat. et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS & EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours productions de services				
Stocks de produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
CREANCES				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit, appelé & non versé				
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	12 789		12 789	8 257
Charges constatées d'avances	12 789		12 789	8 257
ACTIF CIRCULANT	12 789		12 789	8 257
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 789		12 789	8 257

Date de fin de période : 31/12/2023

Rubriques	Net au 31/12/N	Net au 31/12/N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	15 000	15 000
Fonds propres statutaires avec droit de reprise		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves règlementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 6 725	- 6 725
Autres Fonds propres - dotations consommables	39 981	28 416
Autres Fonds propres - dotations consommables inscrites au compte de résultat	- 35 467	- 28 435
Résultat de l'exercice		1
	12 789	8 257
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS REGLEMENTEES		
FONDS ASSOCIATIFS	12 789	8 257
Produits des émission de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONS PROPRES		
Provisions pour risque		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
DETTES		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 789	8 257

Date de fin de période : 31/12/2023

Rubriques	France	Export	Net au 31/12/N	Net au 31/12/N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Quote-part de dotations consommables virée au compte de résultat			35 467	28 435
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			35 467	28 435
<i>CHARGES EXTERNES</i>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Autres charges - frais liés aux actions de l'exercice			33 500	26 500
Autres achats et charges externes			1 967	1 935
			35 467	28 435
<i>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</i>				
<i>CHARGES DE PERSONNEL</i>				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<i>DOTATIONS D'EXPLOITATION</i>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</i>				
CHARGES D'EXPLOITATION			35 467	28 435
RESULTAT D'EXPLOITATION				

CDR 2ème partie

Date de fin de période : 31/12/2023

Rubriques	Net au 31/12/N	Net au 31/12/N-1
RESULTAT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placements		1
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER		1
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opération en capital		
Reprises sur provisions et transfert de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opération en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	35 467	28 436
TOTAL DES CHARGES	35 467	28 435
BENEFICE OU PERTE		1

Date de fin de période :	31/12/2023
--------------------------	------------

ANNEXE 1

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 **12 789 €**.

Le compte de résultat affiche un total produit de **35 467 €**, et un total charges de **35 467 €**, et des produits financiers de **0 €** .soit un résultat de **0 €**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période 1 janvier 2023 au 31 décembre 2023.

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

- | | | |
|---------------------------------------------------------------|--|--|
| - 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.

1 - REGLES ET METHODE COMPTABLES

1.1 - Cadre légal de référence

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règlements comptables 99.01 relatifs aux modalités d'établissements des comptes annuels des associations et fondations, modifié par le règlement 2009.01 du 3 décembre 2009 relatifs aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation, et 99.03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le comité de la réglementation comptable, complété du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, lequel a été modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015, n°2016-07 du 4 novembre 2016 et n°2017-03 du 3 novembre 2017, complété du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018.

Il n'y a pas de cadre de référence réglementaire spécifique pour le fonds de dotation.

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

1.2 - Créances

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale, une provision est pratiquée lorsque la valeur probable de réalisation d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Fonds de Dotation URSS						6
			Date de fin de période :	31/12/2023		

ANNEXE 2

1.3 - Disponibilités						
Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.						
1.4 - Règles et méthodes comptables relatives aux postes "Passif"						
Les fonds propres comprennent :						
- apport initial,						
- report à nouveau,						
- résultat de l'exercice,						
- dotations consommables.						
2 - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN						
2.1 - Créances						
Néant.						
2.2 - Disponibilités						
A la clôture, les disponibilités se composent du compte bancaire ouvert à la Caisse d'Epargne dont le total est de 12 789 € .						
2.3 - Fonds propres						
Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture	
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000	
Fonds propres avec droit de reprise	0				0	
Ecart de réévaluation					0	
Réserves					0	
Report à nouveau	-6 725	1			-6 725	
Excédent ou déficit de l'exercice	1	-1	0		0	
Fonds propres consommables	-19		40 000	35 467	4 514	
Subventions d'investissement					0	
Provision réglementées					0	
TOTAL	8 257	0	40 000	35 467	12 789	

Fonds de Dotation URSS					7
			Date de fin de période : 31/12/2023		
ANNEXE 3					
<u>2.4 - Dettes</u>					
Néant.					
3 - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT					
<u>3.1 - Subventions affectées à des projets</u>					
- 2 000 € : Union Départementale des donneurs de sang,					
- 3 500 € : FNATH Lyon,					
- 2 000 € : FNATH Troyes,					
- 7 000 € : Union Souffrance et Travail,					
- 3 000 € : Secours Populaire Français 74 (solidaribus),					
- 1 000 € : Secours Populaire Français 74 (Urgence Gaza),					
- 1 000 € : Secours Populaire Français 74 (Urgence intempéries en France),					
- 5 000 € : AAPLE - Librinfo74,					
- 5 000 € : Un amour de clowns,					
- 4 000 € : Réseau Education Populaire.					
<u>3.2 - Autres produits</u>					
Néant.					
<u>3.3 - Frais de fonctionnement</u>					
- 1 944 € : frais de CAC,					
- 23,20 € : NDF PISTONO Alain.					
4 - AUTRES INFORMATIONS					
Le fonds de dotation n'a pas de salarié en date de la clôture.					
Conformément aux dispositions de l'article L.833-2 du plan comptable général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/N ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. Les éléments reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de la clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation. Néanmoins, compte tenu de l'absence d'activité commerciale, l'impact sur l'entité est limité.					
5 - ENGAGEMENTS RECUS ET DONNES HORS BILAN					
<u>5.1 - Engagements reçus</u>					
Néant.					
<u>5.2 - Engagements donnés</u>					
Néant.					