

COMPTES ANNUELS DU 01/07/2023 AU 30/06/2024

FONDS DE DOTATION DON EFFICACE

24 rue du Chateau des Rentiers

75013 PARIS 13E ARRONDISSEMENT

GESTION & STRATÉGIES  
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

18 AVENUE DU RHIN 67100 STRASBOURG

TÉL : 03 90 20 05 80

E-MAIL : [INFO@GESTION-STRATEGIES.FR](mailto:INFO@GESTION-STRATEGIES.FR)

INTERNET : [GESTION-STRATEGIES.FR](http://GESTION-STRATEGIES.FR)



# Sommaire

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>10</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>16</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>17</i>

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FONDS DE DOTATION DON EFFICACE** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>424 005</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>0</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>0</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à STRASBOURG  
Le 28/11/2024

Signature

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 729	268	5 461	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 744</b>	<b>268</b>	<b>5 476</b>	<b>15</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				1 200
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	417 973		417 973	19 719
	Charges constatées d'avance	556		556	315
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>418 529</b>		<b>418 529</b>	<b>21 234</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>424 273</b>	<b>268</b>	<b>424 005</b>	<b>21 249</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>		
	Fonds propres consommables	408 395	18 134
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>408 395</b>	<b>18 134</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>408 395</b>	<b>18 134</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 811	3 115
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	12 799	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>15 610</b>	<b>3 115</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>424 005</b>	<b>21 249</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an		15 610	3 115
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Mission de présentation

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2024	30/06/2023
		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	97 600	8 266
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	3	
Total des produits d'exploitation		97 603	8 266
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	22 569	7 266
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	645	
	Salaires et traitements	50 641	
	Charges sociales	23 664	1 000
	Dotation aux amortissements et dépréciations	268	
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	15	
Total des charges d'exploitation		97 802	8 266
RESULTAT D'EXPLOITATION		(200)	

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(200)	
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés 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		
CHARGES FINANCIERES	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			
RESULTAT COURANT avant impôts		(200)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	200	
	Total des produits exceptionnels	200	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		200	
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		97 802	8 266
TOTAL DES CHARGES		97 802	8 266
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		14 050	
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		14 050	
TOTAL			
Mission de présentation			

Détail de l' Actif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
TO TAL I - Actif immobilisé NET	5 476	1,29	15	0,07	5 461	N/S
Autres immobilisations corporelles	5 461	1,29			5 461	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	5 729	1,35			5 729	
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(268)	-0,06			(268)	
Autres titres immobilisés	15		15	0,07		
27100000 TITRES IMMO - DROIT PROPRIETE	15		15	0,07		
TO TAL II - Actif circulant NET	418 529	98,71	21 234	99,93	397 295	N/S
Autres créances			1 200	5,65	(1 200)	-100,00
40980000 FOURN.R.R.R A OBTENIR			1 200	5,65	(1 200)	-100,00
Disponibilités	417 973	98,58	19 719	92,80	398 254	N/S
51200000 BANQUES	417 973	98,58	19 719	92,80	398 254	N/S
Charges constatées d'avance	556	0,13	315	1,48	241	76,45
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	556	0,13	315	1,48	241	76,45
TO TAL DU BILAN ACTIF	424 005	100,00	21 249	100,00	402 756	N/S



Détail du Passif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
TO TAL I - Total des fonds propres	408 395	96,32	18 134	85,34	390 261	N/S
Total des fonds propres (situation nette)						
Total des autres fonds propres	408 395	96,32	18 134	85,34	390 261	N/S
Fonds propres consommables	408 395	96,32	18 134	85,34	390 261	N/S
10810000 DOTATIONS INITIALES CONSOMPTIBL	15 000	3,54	15 000	70,59		
10810100 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	499 261	117,75	11 400	53,65	487 861	N/S
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRIT	(105 865)	-24,97	(8 266)	-38,90	(97 600)	N/S
Total autres fonds propres						
TO TAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TO TAL III - Total des Provisions						
TO TAL IV - Total des dettes	15 610	3,68	3 115	14,66	12 495	401,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 811	0,66	3 115	14,66	(304)	-9,77
040C Collectif fournisseurs créditeurs	411	0,10	715	3,36	(304)	-42,55
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	2 400	0,57	2 400	11,29		
Dettes fiscales et sociales	12 799	3,02			12 799	
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	4 184	0,99			4 184	
43100000 URSSAF	2 625	0,62			2 625	
43702000 AXA Entreprises (922989348)	454	0,11			454	
43703000 MALAKOFF MEDERIC (retraite)	716	0,17			716	
43800000 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	32	0,01			32	
44210000 PRLV SOURCE	4 789	1,13			4 789	
Total du passif	424 005	100,00	21 249	100,00	402 756	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	97 603	100,00	8 266	100,00	89 337	N/S
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	97 600	100,00	8 266	100,00	89 334	N/S
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommptible	97 600	100,00	8 266	100,00	89 334	N/S
75320000 QP DOTATION CONSOMPTIBLE	97 600	100,00	8 266	100,00	89 334	N/S
Autres produits d'exploitation	3				3	
Autres produits	3				3	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	3				3	
Total des charges d'exploitation	97 802	100,20	8 266	100,00	89 537	N/S
Autres achats et charges externes	22 569	23,12	7 266	87,90	15 304	210,63
60630000 FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	945	0,97			945	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	21	0,02			21	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	73	0,08			73	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	19	0,02			19	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	5 391	5,52	3 600	43,55	1 791	49,75
62261000 AUTRES HONORAIRES	10 503	10,76	3 315	40,11	7 188	216,82
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS,	389	0,40			389	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	469	0,48			469	
62380000 DIVERS (POURBOIRES)	2 333	2,39	310	3,75	2 023	652,47
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	793	0,81			793	
62560000 MISSIONS	1 016	1,04			1 016	
62570000 RECEPTIONS	137	0,14			137	
62600000 Frais postaux et télécom.	7	0,01			7	
62700000 SERV. BANCAIRES TAXABLES	223	0,23	41	0,49	183	450,62
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	250	0,26			250	
Impôts, taxes et versements assimilés	645	0,66			645	
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	299	0,31			299	
63330000 PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	301	0,31			301	
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES TA	46	0,05			46	
Salaires et traitements	50 641	51,88			50 641	
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	50 641	51,88			50 641	
Charges sociales	23 664	24,25	1 000	12,10	22 664	N/S
64510000 COTISATIONS URSSAF	13 681	14,02			13 681	
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	907	0,93			907	
64530000 COTISATIONS RETRAITES	4 076	4,18			4 076	
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 053	2,10			2 053	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 946	3,02	1 000	12,10	1 946	194,64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	268	0,27			268	
68112000 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	268	0,27			268	
Autres charges	15	0,02			15	
65800000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES	15	0,02			15	
Résultat d'exploitation	(200)	-0,20			(200)	

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts		(200) -0,20			(200)	
Total des produits exceptionnels		200 0,20			200	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		200 0,20			200	
77100000 PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION		200 0,20			200	
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel		200 0,20			200	
Excédent ou déficit de l'exercice						
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

# Règles et Méthodes Comptables

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales comptables dans le respect des principes prévus par le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et le règlement ANC n°2022-04 qui introduit l'obligation de présenter un état des avantages et des ressources provenant de l'étranger.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 424 005 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 97 802 euros et un total charges de 97 802 euros, dégageant ainsi un résultat de 0 euros.

L'objet social du fonds de dotation est de soutenir toutes missions d'intérêt général et organismes à but non lucratif, où qu'ils soient, qui peuvent réduire le plus efficacement possible, de façon directe ou indirecte, la souffrance de tous les êtres sensibles (humains et non-humains), présents et futurs, par la collecte de dons de tout donateur, et des résidents français en particulier. L'efficacité est un critère nécessaire (mais pas suffisant), qui peut être établi par une organisation impartiale, ou par des recherches menées par la Fonds lui-même.

Le but du Fonds est également d'assurer la promotion et l'amélioration de l'efficacité et l'efficacités des organismes caritatifs en les conseillant, ou en informant d'autres organisations et individus, en vue d'améliorer l'impact global.

Le fonds a pour objet la lutte contre la pauvreté, la réduction de la maladie en Afrique et en Asie, la promotion des stratégies efficaces contre le changement climatique (coordination intergouvernementale, réduction d'animaux d'élevage,...).

Dans le cadre de la réalisation de son objet, le Fonds développera ses propres actions ou soutiendra financièrement ou en compétences d'autres structures ou projets dont la réalisation favorisera sa mission d'intérêt général dont la durée est indéterminée.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation (*jusqu'à la prise de décision de dissolution - voir "Faits marquants"*),
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf en cas d'évolution réglementaire nécessitant un ajustement,
- indépendance des exercices, les comptes étant arrêtés sans prise en compte des événements postérieurs à la clôture, sauf lorsque ceux-ci apportent des informations pertinentes sur l'exercice écoulé.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### Immobilisations corporelles

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.

Concernant l'application du règlement sur les actifs, la société a retenu les hypothèses suivantes :

- Compte tenu de la nature de ses immobilisations, la société n'a pas été en mesure d'identifier des composants significatifs.
- La société prévoit de céder certaines immobilisations (ordinateur, téléphone) avant l'achèvement de leur durée de vie. La durée d'utilisation correspond en pratique aux durées d'usage qui étaient antérieurement pratiquées. À ce titre, le matériel informatique est amorti sur une durée de trois ans.
- La valeur résiduelle des immobilisations à la fin de leur utilisation étant, pour la quasi-totalité de celle-ci, non significative ou difficilement chiffrable, elle n'a pas été prise en compte.

S'agissant de matériel d'occasion, les immobilisations sont amorties sur une courte durée.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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 sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Dotations consommables

La répartition des dotations consommables est la suivante :

- dotations consommables initiales de 15 000 euros ;
- dotations consommables perçues au cours de l'exercice : 487 861 euros ;
- quote-part de dotations consommables virée au résultat de 105 865 euros.

Sur ces dotations, une partie a été consommée avant la clôture et une autre post-clôture. La dotation consommée sur

l'exercice et post-clôture est répartie de la façon suivante :

- L'Organisation pour la Prévention de la Cécité (OPC) : 124 625 euros ;
- The Against Malaria Foundation US (AMF) : 124 625 euros ;
- La Fondation Paris Sciences et Lettres (PSL) : 107 000 euros.

## Changement de méthode comptable

Nous avons appliqué le règlement ANC n°2022-04 du 30 juin 2022

## Faits marquants et événements postérieurs à la clôture

Le Fonds de dotation Don Efficace a reçu une donation de 375 k€ au cours de l'exercice. Cette donation est ajoutée à la dotation consommable et consommée post-clôture.

Par décision du 09/10/2024, le conseil d'administration du fonds de dotation Don Efficace a décidé de sa dissolution

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			5 729			5 729
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				5 729			5 729
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		15		5 729			5 744

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		268		268
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			268		268
TOTAL			268		268

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		30/06/2024	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			
	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			
	Charges constatées d'avance	556	556	
	TOTAL DES CREANCES	556	556	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 811	2 811		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	4 184	4 184		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 826	3 826		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 789	4 789		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	15 610	15 610		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de présentation

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 30/06/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 30/06/2024
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					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette					
Fonds propres consommables	18 134		487 861	97 600	408 395
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	18 134		487 861	97 600	408 395

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	30/06/2024	30/06/2023
Bénévolat	14 050	
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	14 050	

Répartition par nature de charges	30/06/2024	30/06/2023
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Prestations		
Personnel bénévole	14 050	
Mission de présentationTotal	14 050	

## État des avantages et des ressources provenant de l'étranger

En application du règlement comptable ANC 2022-04, il est présenté un état des avantages et des ressources provenant de l'étranger.

État du contributeur	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
Royaume-Uni	10/07/2023	Effective Ventures Foundation (UK) – Fondation caritative	Contribution des fondateurs	Direct	Virement	112 473
Total - Etat Royaume-Uni						112 473