



ETATS FINANCIERS ANNUELS

ASS FONDS DE DOTATION
DYNAMIQUE RUR

1 RUE DU DOCTEUR TEXIER

33230 ABZAC

Exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET :

APE :

FICOSA LBA EXPERTS CONSEILS

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de POITOU-CHARENTES VENDEE

72 rue de Pons CS 50246 16112 COGNAC CEDEX

Tél. 05.45.82.09.68

Fax. 05.45.35.34.15

Courriel. scaillaud@fiosa.expert

Web. <https://www.multiexpert.com>

SOMMAIRE

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

3

4

5

6

8

9

10

11

13

14

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			17/12/2021 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres				
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 755		29 755	15 000
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	29 755		29 755	15 000
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	29 755		29 755	15 000

BILAN PASSIF

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	15 000	15 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	-1 200		-1 200	
Excédent ou déficit de l'exercice	13 555	-1 200	14 755	
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>27 355</i>	<i>13 800</i>	<i>13 555</i>	<i>98,23</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	27 355	13 800	13 555	98,23
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
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 etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	1 200	1 200	100,00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	2 400	1 200	1 200	100,00
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	29 755	15 000	14 755	98,37

COMPTE DE RÉSULTAT

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	15 000		15 000	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	15 000		15 000	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 445	1 200	245	20,40
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 CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 445	1 200	245	20,40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 555	-1 200	14 755	
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	13 555	-1 200	14 755	



COMPTE DE RÉSULTAT

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	15 000		15 000	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 445	1 200	245	20,40
EXCÉDENT OU DÉFICIT	13 555	-1 200	14 755	

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			17/12/2021 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Disponibilités	29 755,20		29 755,20	15 000,00
5121050000 CAISSE EPARGNE	29 755,20		29 755,20	15 000,00
TOTAL (II)	29 755,20		29 755,20	15 000,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	29 755,20		29 755,20	15 000,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	15 000,00	15 000,00		
1020000000 FONDS ASSOCIATIFS	15 000,00	15 000,00		
Réserves				
Report à nouveau	-1 200,00		-1 200,00	
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 200,00		-1 200,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	13 555,20	-1 200,00	14 755,20	
<i>Situation nette (sous total)</i>	27 355,20	13 800,00	13 555,20	98,23
TOTAL (I)	27 355,20	13 800,00	13 555,20	98,23
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400,00	1 200,00	1 200,00	100,00
4081000000 FRS FACTURES NON PARVENUES	2 400,00	1 200,00	1 200,00	100,00
TOTAL (IV)	2 400,00	1 200,00	1 200,00	100,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	29 755,20	15 000,00	14 755,20	98,37

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	15 000,00		15 000,00	
<i>7542000000 MECENATS</i>	<i>15 000,00</i>		<i>15 000,00</i>	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	15 000,00		15 000,00	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 444,80	1 200,00	244,80	20,40
<i>6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES</i>	<i>64,80</i>		<i>64,80</i>	
<i>6226000000 HONORAIRES</i>	<i>1 200,00</i>	<i>1 200,00</i>		
<i>6230000000 PUBLICITE</i>	<i>180,00</i>		<i>180,00</i>	
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 CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 444,80	1 200,00	244,80	20,40
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 555,20	-1 200,00	14 755,20	
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 17/12/21 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	13 555,20	-1 200,00	14 755,20	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	15 000,00		15 000,00	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 444,80	1 200,00	244,80	20,40
EXCÉDENT OU DÉFICIT	13 555,20	-1 200,00	14 755,20	

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASS FONDS DE DOTATION DYNAMIQUE RUR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 17/12/21 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	15 000,00			
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	1 444,80		1 200,00	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	13 555,20		-1 200,00	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 555,20		-1 200,00	
+ Autres produits				
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	13 555,20		-1 200,00	
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT				
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	13 555,20		-1 200,00	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions				
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	13 555,20		-1 200,00	