



---

## Fonds de dotation Lov Group

5 rue François 1er

75008 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

---

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023**

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Compte de résultat par origine et destination*
- *Compte de résultat par origine et dest. (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

**FED**

64 rue de Monceau

75008 PARIS

01 58 36 44 50

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Fonds de dotation Lov Group  
5 rue François 1er  
75008 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 23/11/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	12 774 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	0 Euros

Fait à PARIS  
Le 27/06/2024

Maldoror Davier  
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b> Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques... Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations corporelles</b> Terrains Constructions Installations techniques Matériel et outillage Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>				
	<b>Immobilisations financières<sup>(1)</sup></b> Participations et Créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres				
		21 447	21 447		
	<b>Total I</b>	21 447	21 447		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>				
	<b>Créances<sup>(2)</sup></b> Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres				335
	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance	1 777 10 997		1 777 10 997	152 235
	<b>Total II</b>	12 774		12 774	152 570
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <sup>(III)</sup> Primes de remboursement des emprunts <sup>(IV)</sup> Ecart de conversion actif <sup>(V)</sup>				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	34 221	21 447	12 774	152 570

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires	50 000	50 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
FONDS DÉDIÉS	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		- 83 952
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		134 727
	Situation nette (sous total)	50 000	100 775
	Fonds propres consommables	- 84 004	
PROVISIONS	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	- 34 004	100 775
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	43 000	
PROVISIONS	Total II	43 000	
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
PROVISIONS	Total III		
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 779	51 794
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
DETTES (1)	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
DETTES (1)	Total IV	3 779	51 794
DETTES (1)	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	12 774	152 570

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

3 779

51 794

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation <sup>(1)</sup>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	284 780		284 780	
Ressources liées à la générosité du public		485 246	- 485 246	- 100. 00
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	277	955	- 679	- 71. 04
Total I	285 056	486 201	- 201 145	- 41. 37
Charges d'exploitation <sup>(2)</sup>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	13 045	8 894	4 151	46. 67
Aides financières	228 676	342 580	- 113 904	- 33. 25
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	43 000		43 000	
Autres charges	335		335	
Total II	285 056	351 474	- 66 418	- 18. 90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		134 727	- 134 727	- 100. 00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	6 000		6 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	6 000		6 000	
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 000		6 000	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>	6 000		6 000	
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>				
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		134 727	- 134 727	- 100. 00
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>				
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	291 056	486 201	- 195 145	- 40. 14
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	291 056	351 474	- 60 418	- 17. 19
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		134 727	- 134 727	- 100. 00

# COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2023	12	Exercice N-1	31/12/2022	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>						
<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	285 057			486 201		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	284 780					
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	277			486 201		
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>						
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	6 000					
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>						
<b>TOTAL</b>	291 057			486 201		
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>						
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>	228 676					
1.1 Réalisées en France	228 676					
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	228 676					
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	19 381			8 894		
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>						
<b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>						
<b>6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	43 000					
<b>TOTAL</b>	291 057			8 894		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>				477 307		



## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2023 12	Exercice N-1	31/12/2022 12
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>				
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>				
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>				
<b>TOTAL</b>				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES						
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS						
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL						

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES						
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public						
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL						
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE						
(-) Utilisation						
(+) Report						
FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE						

Commentaires:

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
PRETS			
	27480110 Prêts d'honneur- JOLY Virginie	1 191	1 191
	27480111 Prêts d'honneur - DELIAUD J.	5 250	5 250
	27480120 Prêts d'honneur-CLEMENT B.	333	333
	27480130 Prêts d'honneur-BERRIER J.	7 976	7 976
	27480150 Prêts d'honneur-RALET J.	1 072	1 072
	27480180 Prêts d'honneur-VINCENT D.	5 625	5 625
	27480200 Prêts d'honneur - Bergenthal A		6 000
	29748000 Dépréciation sur Prêt Honneur	- 21 447	- 27 447
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES			335
	40100000 Fournisseurs		335
DISPONIBILITES		1 777	152 235
	51210000 Banque OBC	1 777	152 235
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 997	
	48600000 Charges constatées d'avance	10 997	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		12 774	152 570
TOTAL GENERAL		12 774	152 570

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	50 000	50 000
10270000 Dotations consommables	50 000	50 000
REPORT A NOUVEAU		- 83 952
11000000 Report à nouveau		- 83 952
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		134 727
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	50 000	100 775
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	- 84 004	
10810000 Dotations consommables	284 727	
10890000 QP Dotation consommable RT	- 368 731	
TOTAL FONDS PROPRES	- 34 004	100 775
FONDS DEDIES	43 000	
19200000 Fonds reportés liés aux dons	43 000	
TOTAL FONDS DEDIES	43 000	
TOTAL PROVISIONS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 779	51 794
40100000 Fournisseurs	1 775	48 086
40810000 Fournis. facts. non parvenues	2 004	3 708
TOTAL DETTES	3 779	51 794
TOTAL GENERAL	12 774	152 570

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	284 780		284 780	
75320000 QP de dotations cons.	284 780		284 780	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		485 246	- 485 246	- 100. 00
75400000 Dons collectés		485 246	- 485 246	NS
AUTRES PRODUITS	277	955	- 679	- 71. 04
75800000 Pduits de gestion courante	277	955	- 679	- 71. 04
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	285 056	486 201	- 201 145	- 41. 37
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	13 045	8 894	4 151	46. 67
60630000 Fourn. ent. et petit equip.	239		239	
61330000 Abonnement - logiciel	395	260	135	52. 05
61850000 Colloques séminaires conf.	2 200	636	1 563	245. 62
62260000 Honoraires	1 512	1 440	72	5. 00
62262000 Honoraires CAC	410	2 467	- 2 057	- 83. 38
62300000 Publicité, relation publique	1 000	2 820	- 1 820	- 64. 54
62570000 Réceptions	6 000		6 000	
62780000 Autres frais de banque	1 289	1 271	18	1. 44
AIDES FINANCIERES	228 676	342 580	- 113 904	- 33. 25
65700100 Dons versés	228 676	342 580	- 113 904	- 33. 25
REPORTS EN FONDS DEDIES	43 000		43 000	
68920000 Reports en fonds reportés	43 000		43 000	
AUTRES CHARGES	335		335	
65800000 Chgs div de gestion courantes	335		335	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	285 056	351 474	- 66 418	- 18. 90
RESULTAT D'EXPLOITATION		134 727	- 134 727	- 100. 00
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGE	6 000		6 000	
78660000 Reprises sur dépréciations fin	6 000		6 000	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 000		6 000	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 000		6 000	
66800000 Autres charges financières	6 000		6 000	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	6 000		6 000	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		134 727	- 134 727	- 100. 00
TOTAL DES PRODUITS	291 056	486 201	- 195 145	- 40. 14
TOTAL DES CHARGES	291 056	351 474	- 60 418	- 17. 19
EXCEDENT OU DEFICIT		134 727	- 134 727	- 100. 00

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La mission que le fondateur du Fonds de dotation (le " Fondateur ") a entendu donner au Fonds de dotation " LOV GROUP " est délimitée par son objet mentionné à l'article 2 des statuts du Fonds de dotation (les " Statuts ").

Il précisé que " le fonds de dotation poursuit, en France et à l'étranger, la réalisation et ou le soutien d' oeuvres d'intérêt général, dans un but non lucratif, et intervient dans des domaines variés et en priorité en matière d'emploi, d'éducation, de santé, de lutte contre les handicaps, d'aide aux personnes défavorisées, de lutte contre les addictions ou encore d'aide aux pays en développement. "

Pour mener à bien cette mission, le Fondateur a précisé à l'article 2, alinéa 2 des Statuts que le Fonds de dotation pourrait mettre en oeuvre les moyens d'actions suivants :

- Le soutien, financier (bourse, prêts, subventions, crowdfunding, etc..) ou non (conseils, accompagnement, orientation, apport de contact, mécénat de compétence etc.) de projets initiatives poursuivant un but d'intérêt général ;
- des actions de collaboration avec des structures existantes intervenant dans ces domaines ;
- l'organisation la participation des actions d'information et de sensibilisation notamment des manifestations colloques conférences et expositions.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 mis à jour par le Règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Changement de méthode

Pour se mettre en conformité avec la réglementation comptable relative aux fonds de dotation, le report à nouveau débiteur pour un montant de 83 951 € a été reclassé en fonds propres consommables, de même le résultat excédentaire de 2022 soit 134 727 € a également été reclassé en fonds popres consommables.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Prêts, autres immobilisations financières	27 447		
TOTAL	27 447		
TOTAL GENERAL	27 447		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Prêts, autres immobilisations financières		6 000	21 447	21 447
TOTAL		6 000	21 447	21 447
TOTAL GENERAL		6 000	21 447	21 447

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	50 000	50 000			50 000
Report à nouveau	- 83 952	83 952			
Excédent ou déficit de l'exercice	134 727	- 134 727		- 0	
Situation nette	100 775	- 50 775			50 000
Fonds propres consommables			284 726	368 731	- 84 004
TOTAL I	100 775	- 775	284 726	368 731	- 34 004

## **Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>		43 000				43 000	43 000
PRIXM-Bernardins		40 000				40 000	40 000
Association UNISOAP		3 000				3 000	3 000
<b>TOTAL</b>		43 000				43 000	43 000

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	21 447	21 447	
Charges constatées d'avance	10 997	10 997	
TOTAL	32 444	32 444	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 779	3 779		
TOTAL	3 779	3 779		

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 004
Total	2 004