

**COMPTES ANNUELS REGLEMENT 2018-06**

**2024**

**Période du 01/01/2024 au 31/12/2024**

**ASS FONDS DE DOTATION SUD AVESNOIS FD**

2-4 rue Raymond Chomel  
59610 FOURMIES

**CCAG**

CABINET DE COMPTABILITE D'ANALYSE ET DE GESTION

Inscrit au Tableau de l'Ordre de LILLE  
SAS au capital de 228 673 euros  
RCS 337 646 590 00055

**CENTRE D'AFFAIRES "NUMERO 1"**

37, rue Saint Louis 59613 FOURMIES CEDEX

Tél. 03.27.60.23.48

Fax. 03.27.6018.44



## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>11</b>
Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15



**COMPTES ANNUELS REGLEMENT 2018-06**

**2024**

**Période du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	82 418		82 418	90 031
Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	<b>82 418</b>		<b>82 418</b>	<b>90 031</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>82 418</b>		<b>82 418</b>	<b>90 031</b>

## Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		
<b>Situation nette (sous-total)</b>		
Fonds propres consommables	78 218	79 831
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>78 218</b>	<b>79 831</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 000	9 000
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>4 200</b>	<b>10 200</b>
Ecarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>82 418</b>	<b>90 031</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Cotisations						
<b>Ventes de biens et de services</b>						
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>1 613</b>		<b>10 603</b>		<b>-8 990</b>	<b>-84,79</b>
Concours publics et subventions d'exploitation						
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom	1 613		10 603		-8 990	-84,79
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits						
<b>Total I</b>	<b>1 613</b>		<b>10 603</b>		<b>-8 990</b>	<b>-84,79</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	1 613		1 603		10	0,61
Aides financières			9 000		-9 000	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
<b>Total II</b>	<b>1 613</b>		<b>10 603</b>		<b>-8 990</b>	<b>-84,79</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés						
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total III</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total IV</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>						
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>						
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
<b>Total V</b>						



## Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
<b>Total VI</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 613</b>		<b>10 603</b>		<b>-8 990</b>	<b>-84,79</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b>	<b>1 613</b>		<b>10 603</b>		<b>-8 990</b>	<b>-84,79</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>						
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						



**COMPTES ANNUELS REGLEMENT 2018-06**

**2024**

**Période du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION SUD AVESNOIS FD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 82 418 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 200 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 000	3 000		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>4 200</b>	<b>4 200</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 200
Divers - charges à payer	3 000
<b>Total</b>	<b>4 200</b>



**COMPTES ANNUELS REGLEMENT 2018-06**

**2024**

**Période du 01/01/2024 au 31/12/2024**

Détail des comptes





Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
512200 - CAISSE D'EPARGNE	82 418		82 418	90 031
	82 418		82 418	90 031
<b>Total II</b>	<b>82 418</b>		<b>82 418</b>	<b>90 031</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>82 418</b>		<b>82 418</b>	<b>90 031</b>

## Bilan détaillé

## PASSIF

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
<strong>FONDS PROPRES</strong>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Fonds propres consommables		
108100 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	96 491	96 491
108900 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES INSCRITES C	-18 273	-16 660
	78 218	79 831
<strong>Total I</strong>	<strong>78 218</strong>	<strong>79 831</strong>
<strong>FONDS REPORTES ET DEDIES</strong>		
<strong>PROVISIONS</strong>		
<strong>DETTES</strong>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 200	1 200
	1 200	1 200
Autres dettes		
468600 - Divers - charges à payer	3 000	9 000
	3 000	9 000
<strong>Total IV</strong>	<strong>4 200</strong>	<strong>10 200</strong>
<strong>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</strong>	<strong>82 418</strong>	<strong>90 031</strong>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>		
753200 - QUOTES PARTS DE DOT CONSOMPTIBLE VI	1 613	10 603
	1 613	10 603
<b>Total I</b>	<b>1 613</b>	<b>10 603</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes		
622600 - Honoraires	1 200	1 200
627000 - FRAIS BANCAIRE	413	403
	1 613	1 603
Aides financières		
657100 - AIDES FINANCIERES OCTROYEES		9 000
		9 000
<b>Total II</b>	<b>1 613</b>	<b>10 603</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	1 613	10 603
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 613	10 603