

FONDS DE DOTATION MARTINE COISNE VERCKEN

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

114 AVENUE DE WAGRAM

75017 PARIS 17

SIRET : 90083481300017

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL

41 Avenue de Flandre BP 40132

59443 WASQUEHAL Cedex

Tél : 03 20 51 26 09

Fax : 03 20 51 94 10

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS DE DOTATION MARTINE COISNE VERCKEN relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	39 935 €
Produits d'exploitation :	€
Résultat net Comptable :	-345 155 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Wasquehal

Le 14/05/2024

M Patrice DESBONNETS

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				2 329 532
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				2 329 532
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	39 927		39 927	385 786
Charges constatées d'avance	7		7	
TOTAL III	39 935		39 935	385 786
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
IV				
V				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	39 935		39 935	2 715 318

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	361 936	
Excédent ou déficit de l'exercice	-345 155	361 936
Situation nette	31 781	376 936
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	31 781	376 936
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		2 329 532
Fonds dédiés		
TOTAL III		2 329 532
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 154	8 850
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 V	8 154	8 850
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	39 935	2 715 318

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
	TOTAL I	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 530	9 029
Aides financières	336 625	143 200
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
	TOTAL II	152 229
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-152 229
Produits financiers		
Produits financiers de participations		514 165
Produits des 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 valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	514 165
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	514 165
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	361 936

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		514 165
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	345 155	152 229
EXCEDENT OU DEFICIT	-345 155	361 936
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 39 935 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -345 155 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

PRESENTATION GENERALE

Activité du Fonds de dotation :

Le Fonds de dotation a pour objet la gestion de sa dotation en vue de contribuer à des actions favorisant un progrès humain durable, en France ou à l'étranger, notamment au travers d'actions au profit de personnes défavorisées qui permettent de :

- *contribuer à l'éducation, la santé, l'intégration, l'autonomie et l'épanouissement de personnes défavorisées ;*
- *encourager un développement durable à visage humain, une économie bienveillante, une réussite par et pour les hommes et les femmes ;*
- *promouvoir des œuvres contemporaines, culturelles et artistiques.*

Lieu d'exploitation de l'activité du Fonds de dotation :

114, avenue de Wagram - 75017 PARIS 17

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 39 935 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -345 155 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

Faits caractéristiques

Depuis le 24/02/2022, une crise géopolitique a débuté dans le cadre du conflit entre l'Ukraine et la Russie.

Les premières conséquences constatées de cette crise sont multiples avec notamment une hausse significative du coût de l'énergie ainsi que de certaines matières premières. A la date d'arrêté des comptes, et compte tenu du caractère imprévisible de la situation, aucune estimation précise de ces impacts ne peut être réalisée.

L'évolution de la situation ainsi que ses impacts sur la situation financière et les résultats du Fonds de dotation continuent d'être suivies de près. Par ailleurs, le Fonds de dotation n'a pas de relation commerciale directe avec des clients/fournisseurs russes ou ukrainiens.

Eu égard à la situation du Fonds de dotation à la date d'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Le fonds de dotation Martine Coisne Vercken, durant l'exercice 2021, a reçu une donation en usufruit par Mme Martine COISNE VERCKEN de DEUX MILLE SIX CENT TRENTE (2 630) actions, de la société FINANCIERE EUROPEENNE DE CAPITALISATION (FEC) pour un montant évalué à 2 599 492€.

Le décès de Madame Martine Coisne-Vercken le 6 janvier 2023 a impliqué la perte de l'usufruit de ces actions. Aussi, la donation temporaire d'usufruit a été soldée entièrement à l'actif immobilisé du bilan en contrepartie du compte fonds reportés sur donations temporaires d'usufruit au passif pour un montant de 2 329 532€.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, 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 cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Contributions volontaires en nature

L'association ne valorise pas le bénévolat, celle-ci étant non significative.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour sa mission légale s'élève à 4 200€ TTC. Aucun service autre que la certification des comptes (SACC) n'a été effectué au titre de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit	2 599 492		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 599 492		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	2 599 492		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit			2 599 492	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL			2 599 492	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			2 599 492	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement					
Donations temporaires d'usufruit		269 960		269 960	
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL		269 960		269 960	
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		269 960		269 960	

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES				TOTAL GENERAL NON VENTILE		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7	7	
TOTAL	7	7	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 154	8 154		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 154	8 154		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau			361 936		361 936
Excédent ou déficit de l'exercice	361 936	361 936		-345 155	-345 155
Situation nette	376 936	361 936	361 936	-345 155	31 781
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	376 936	361 936	361 936	-345 155	31 781

Commentaire

Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit

Donations temporaires d'usufruit	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
2 630 Actions de la SA Financière Européenne de Capitalisation (FEC)	2 599 492		2 599 492	
TOTAL	2 599 492		2 599 492	

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 154	8 850
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	8 154	8 850

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	7	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		7	

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit	2 329 532.00	-2 329 532.00		-100.00
204000 DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT	2 599 492.00	-2 599 492.00		-100.00
280400 DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT	-269 960.00	269 960.00		-100.00
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 329 532.00	-2 329 532.00		-100.00
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	39 927.15	385 785.62	-345 858.47	-89.65
512000 CIC - C/C -	39 927.15	385 785.62	-345 858.47	-89.65
Charges constatées d'avance	7.40		7.40	-
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7.40		7.40	-
TOTAL III	39 934.55	385 785.62	-345 851.07	-89.65
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	39 934.55	2 715 317.62	-2 675 383.07	-98.53

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	15 000.00	15 000.00		
102310 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES INITIALES	15 000.00	15 000.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	361 935.62		361 935.62	-
110000 REPORT À NOUVEAU EXCÉDENTAIRE (SOLDE CRÉDITEUR)	361 935.62		361 935.62	-
Excédent ou déficit de l'exercice	-345 154.71	361 935.62	-707 090.33	-195.36
Situation nette	31 780.91	376 935.62	-345 154.71	-91.57
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	31 780.91	376 935.62	-345 154.71	-91.57
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations		2 329 532.00	-2 329 532.00	-100.00
191200 DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT		2 329 532.00	-2 329 532.00	-100.00
Fonds dédiés				
TOTAL III		2 329 532.00	-2 329 532.00	-100.00
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 153.64	8 850.00	-696.36	-7.86
408100 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTURES NON...	8 153.64	8 850.00	-696.36	-7.86
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 V	8 153.64	8 850.00	-696.36	-7.87

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	39 934.55	2 715 317.62	-2 675 383.07	-98.53

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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				
TOTAL I				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 529.71	9 029.38	-499.67	-5.53
613100 ABONNEMENT DOCUSIGN	100.60		100.60	-
622600 HONORAIRES COMPTABLES	2 549.64	4 512.00	-1 962.36	-43.48
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	756.00	720.00	36.00	5.00
622620 HONORAIRES CAC	4 200.00	3 618.00	582.00	16.09
625700 RÉCEPTIONS	576.00	96.58	479.42	493.81
627800 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERVICES	347.47	82.80	264.67	318.07
Aides financières	336 625.00	143 200.00	193 425.00	135.07
657100 AIDES FINANCIÈRES VERSÉES	336 625.00	143 200.00	193 425.00	135.07
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	345 154.71	152 229.38	192 925.33	126.73
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-345 154.71	-152 229.38	-192 925.33	126.73
Produits financiers				
Produits financiers de participations		514 165.00	-514 165.00	-100.00
761000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS		514 165.00	-514 165.00	-100.00
Produits des 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				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III		514 165.00	-514 165.00	-100.00
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		514 165.00	-514 165.00	-100.00
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-345 154.71	361 935.62	-707 090.33	-195.36
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)		514 165.00	-514 165.00	-100.00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	345 154.71	152 229.38	192 925.33	126.73
EXCEDENT OU DEFICIT	-345 154.71	361 935.62	-707 090.33	-195.36

In Extenso

IN EXTENSO LILLE - WASQUEHAL
41 Avenue de Flandre BP 40132
59443 WASQUEHAL Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés