

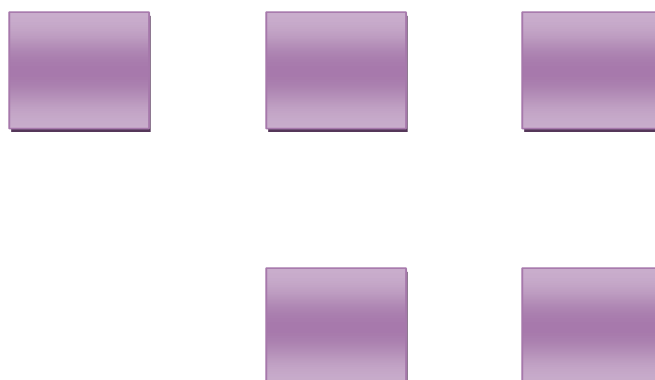


# Comptes Annuels

31/12/2023



# Bilan



**BILAN ACTIF**

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b> Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Immobilisations financières Participations et Créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres				
<b>TOTAL I</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b> Stocks et en-cours Créances Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance	134 937		134 937	206 981
<b>TOTAL II</b>	<b>134 937</b>		<b>134 937</b>	<b>206 981</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>134 937</b>		<b>134 937</b>	<b>206 981</b>

## BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	50 424	49 570
Excédent ou déficit de l'exercice	368	854
Situation nette (sous total)	50 792	50 424
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>50 792</b>	<b>50 424</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 606	42 493
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 539	4 064
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 000	110 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL IV</b>	<b>84 144</b>	<b>156 557</b>
Ecarts de conversion Passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>134 937</b>	<b>206 981</b>

# Compte de Résultat



**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE**

	Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes 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		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	322 001	322 000
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>322 001</b>	<b>322 000</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 133	3 646
Aides financières	317 500	317 500
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		
<b>TOTAL II</b>	<b>321 633</b>	<b>321 146</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>368</b>	<b>854</b>
<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		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
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		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		

**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE**

	Exercice N	Exercice N-1
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV)</b>	<b>368</b>	<b>854</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
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>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V)</b>	<b>322 001</b>	<b>322 000</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>321 633</b>	<b>321 146</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>368</b>	<b>854</b>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Annexe



## **FONDS DE DOTATION FNBP**

### **ANNEXE**

#### **PREAMBULE**

Le fonds de dotation de la Fédération Nationale des Banques Populaires a été créé le 19 novembre 2012 afin de réaliser, organiser ou soutenir et accompagner des actions et des structures d'intérêt général.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Le total du bilan à la fin de l'exercice s'élève à 134 937 €.

Le résultat net comptable se traduit par un bénéfice de 368€.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels 2023.

#### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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.

Les créances et les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Les disponibilités sont valorisées à la valeur nominale.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 Relatif au Plan Comptable Général.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°2018-06 relatif aux associations et organismes à but non lucratif qui s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020, modifié par le règlement 2020-08 pour certains aspects

## **FONDS DE DOTATION FNBP**

### **INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN**

#### **L'actif se compose principalement des éléments suivants :**

- des disponibilités s'élevant à 134 937 €

#### **Le passif se compose des éléments suivants :**

- Des fonds associatifs qui s'élèvent à 50 792 €, ces derniers sont constitués du bénéfice de 2023 de 368€ de l'excédent constaté en 2022 de 854€, du déficit constaté en 2021 pour 44 806 €, du déficit afférent à 2020 pour 1.846 €, des excédents constatés de 2018 à 2016 pour un montant total de 116 775 €, du déficit de 2015 pour un montant de 59.060 € augmenté des excédents de 2013 et de 2014 pour un montant de 93.608€.
- Des autres dettes s'élevant à 2 539 € se décomposant de la façon suivante :

Factures fournisseurs BPCE Services non réglées : 938€  
Provision des honoraires CAC 2023 : 1600€

Toutes les dettes sont d'échéance inférieure à un an.

- Des fonds dédiés de 75 000€:

* Don à IFJD :	5 000€
* Don à Entreprendre pour Apprendre France	20 000€
* Don à l'Université de Paris	50 000€

- Des virements reçus des banques pour 6 606€ :

* Banque Populaire du Nord	4 205.69€
* BRED	2 400€

### **INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**

#### **Le total des produits s'élève à 322 001 €, il correspond :**

- aux dons 2023 pour un montant de 322 001 €.

#### **Le total des charges s'élève à 325 153 €, il comprend les éléments suivants :**

- les autres achats et charges externes d'un montant de 4 133 € :

• Honoraires CAC	1 612 €
• Honoraires comptables	2 403 €
• Frais bancaires	118 €

- Les aides financières d'un montant de 317 500 € correspondent aux dons versés dans le cadre des partenariats.

