

BILAN ACTIF

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 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 outil. 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	11 500,00		11 500,00	12 500,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	132 695,89		132 695,89	117 929,18
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	144 195,89		144 195,89	130 429,18
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	144 195,89		144 195,89	130 429,18

BILAN PASSIF

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
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		
Report à nouveau	129 219,18	73 100,93
Excédent ou déficit de l'exercice	13 564,21	56 118,25
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>142 783,39</i>	<i>129 219,18</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	142 783,39	129 219,18
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 établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 100,00	960,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	312,50	250,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 412,50	1 210,00
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	144 195,89	130 429,18

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
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 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	81 500,00	131 900,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	81 500,00	131 900,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	69 656,77	76 310,80
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)	69 656,77	76 310,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	11 843,23	55 589,20
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 720,98	529,05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 720,98	529,05
CHARGES FINANCIÈRES		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 720,98	529,05

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	13 564,21	56 118,25
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 dépréciations et aux provisions		
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)	83 220,98	132 429,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	69 656,77	76 310,80
EXCÉDENT OU DÉFICIT	13 564,21	56 118,25

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 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				
Autres	11 500,00		11 500,00	12 500,00
4687000000 DEBIT.CRED.DIV.PDTS A RECEVOI	11 500,00		11 500,00	12 500,00
Disponibilités	132 695,89		132 695,89	117 929,18
5120000000 CREDIT COOPERATIF	71 969,90		71 969,90	58 924,17
5120100000 CREDIT COOP.LIVRET A	60 725,99		60 725,99	59 005,01
TOTAL (II)	144 195,89		144 195,89	130 429,18
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	144 195,89		144 195,89	130 429,18

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	129 219,18	73 100,93
1100000000 REPORT A NOUVEAU	129 219,18	73 100,93
Excédent ou déficit de l'exercice	13 564,21	56 118,25
Situation nette (sous total)	142 783,39	129 219,18
TOTAL (I)	142 783,39	129 219,18
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 100,00	960,00
4081000000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	1 100,00	960,00
Autres dettes	312,50	250,00
4686000000 DEBIT.CRED.DIV.CHARGES A PAYER	312,50	250,00
TOTAL (IV)	1 412,50	1 210,00
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	144 195,89	130 429,18

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
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 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	81 500,00	131 900,00
752000000 VERSEMENTS DES FONDATEURS	81 500,00	116 800,00
752100000 AUTRES VERSEMENTS		15 100,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	81 500,00	131 900,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	69 656,77	76 310,80
6226400000 HONORAIRES CAC	1 060,00	960,00
6228000000 HONORAIRES AUTRES	19 000,90	
6238000000 DONS AUX OEUVRES	44 500,00	74 700,00
6256000000 MISSIONS	4 977,33	548,70
6275000000 SERVICES BANCAIRES	118,54	102,10
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)	69 656,77	76 310,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	11 843,23	55 589,20
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 720,98	529,05
7640000000 REV.DES VALEURS DE PLACEMENT	1 720,98	529,05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 720,98	529,05

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 720,98	529,05
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	13 564,21	56 118,25
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 dépréciations et aux provisions		
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)	83 220,98	132 429,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	69 656,77	76 310,80
EXCÉDENT OU DÉFICIT	13 564,21	56 118,25

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 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				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	69 656,77		76 310,80	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	-69 656,77		-76 310,80	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-69 656,77		-76 310,80	
+ Autres produits	81 500,00		131 900,00	
- Autres charges				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	11 843,23		55 589,20	
+ Produits financiers	1 720,98		529,05	
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 720,98		529,05	
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	13 564,21		56 118,25	
+ 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	13 564,21		56 118,25	

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
- Autres achats et charges externes	69 656,77		76 310,80	
6226400000 HONORAIRES CAC	1 060,00		960,00	
6228000000 HONORAIRES AUTRES	19 000,90			
6238000000 DONS AUX OEUVRES	44 500,00		74 700,00	
6256000000 MISSIONS	4 977,33		548,70	
6275000000 SERVICES BANCAIRES	118,54		102,10	
VALEUR AJOUTÉE	-69 656,77		-76 310,80	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-69 656,77		-76 310,80	
+ Autres produits	81 500,00		131 900,00	
7520000000 VERSEMENTS DES FONDATEURS	81 500,00		116 800,00	
7521000000 AUTRES VERSEMENTS			15 100,00	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	11 843,23		55 589,20	
+ Produits financiers	1 720,98		529,05	
7640000000 REV.DES VALEURS DE PLACEMENT	1 720,98		529,05	
COÛT DE FINANCEMENT	1 720,98		529,05	
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	13 564,21		56 118,25	
RÉSULTAT NET	13 564,21		56 118,25	

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 144 195,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 13 564,21 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	11 500,00	11 500,00	
	Charges constatées d'avance			
TOTALUX		11 500,00	11 500,00	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations		-11 500,00	11 500,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 100,00		1 100,00	
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	312,50		312,50	
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 412,50		1 412,50	

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ASSOC FONDS DE DOTATION CROS

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES