

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ENTREPRISES ET CITES-FONDS DE DOTATION

40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BAROEUL

Exercice clos le 31 décembre 2023

Didier Hazebrouck

Commissaire aux Comptes

Inscrit au tableau de l'Ordre de la Région de
Lille et membre de la Compagnie Régionale de
Douai

91 Rue Nationale
59045 LILLE CEDEX

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ENTREPRISES ET CITES – FONDS DE DOTATION

Exercice clos le 31 décembre 2023

Au Conseil d'administration Entreprises et Cités- Fonds de Dotation,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par le Conseil d'administration, j'ai effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de Dotation -Entreprises et Cités relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds de Dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux conseils d'administration.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du Fonds de Dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le Fonds de Dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de Dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du Fonds de Dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lille, le 23 avril 2024

Le Commissaire aux Comptes



Didier Hazebrouck

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	46 546	46 546		
Frais de R&D				
Concessions, brevets droits similaires	4 400		4 400	4 400
Fonds commercial (1)				
Autres immo. incorpo.				
Avances, acomptes sur immo. incorpo.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., outillage				
Autres immo. corpo.	5 438	5 223	215	1 651
Immo. en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Particip. mise en équivalence				
Autres particip.	26 193 999		26 193 999	26 193 999
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immo.				
Prêts				
Autres immo. financières				
ACTIF IMMOBILISE	26 250 383	51 770	26 198 614	26 200 050
Comptes de liaison				
STOCKS				
Matières premières, approv.				
En cours de prod. biens				
En cours de prod. services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avces acomptes versés sur comm.				
CREANCES (3)				
Usagers et comptes rattachés	30 000		30 000	
Autres créances	2 400		2 400	2 554
DIVERS (3)				
V.M.P.				
Disponibilités	587 704		587 704	821 763
COMPTES DE REGULARISATION (3)				
Charges constatées d'avance	12 637		12 637	14 030
ACTIF CIRCULANT	632 741		632 741	838 348
Charges à répartir sur plus. ex.				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	26 883 124	51 770	26 831 355	27 038 398
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser			Dons nat. restant vendre	
accepté par organe compétent	Autor.Orga. Tut.			
(1) Dont droit au bail	(2) dont -1 an		(3) dont +1an	
Clause réserve prlmmo.	Stock		Créances	

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Fonds Asso. ss. droits reprise	26 213 399	26 213 399
Dont Apports		
Legs, donations ac controp. actif Immos.		
Primes d'émission, fusion, apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		
Fonds Asso. ac. droits reprise		
Dont Apports		
Legs, donations		
Subventions affectées		
Résultats ss. contrôle tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits propriétaires (commodat)		
FONDS ASSOCIATIFS	26 213 399	26 213 399
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
FONDS DEBIES		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	65 293	19 987
Fonds dédiés sur autres ressources	438 465	688 730
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	95	89
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances Accomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 106	67 758
Dettes fiscales et sociales	10 342	38 890
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	66 654	9 545
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance (1)		
DETTES	617 955	824 999
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	26 831 355	27 038 398

(1) Dont à -1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)

(1) Dont à +1 an (à l'except. des avances et acptes reçus/commandes en cours)

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

(3) Dont emprunts participatifs

ENGAGEMENTS DONNES

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
MONTANT NET PRODUITS EXPLOIT.				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur Ammo., provisions, transferts de charges				3 773
Collectes				
Cotisations				
Autres produits			734 603	995 465
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			734 603	999 238
Achats de marchandises (avec droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières, autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières, approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (2)			196 980	278 550
Impôts, taxes et versements assimilés			1 405	3 482
Salaires et traitements			95 780	162 845
Charges sociales			46 525	86 465
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 437	1 608
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risque et ch. Dot. aux prov.				
Autres charges			648 469	396 965
CHARGES D'EXPLOITATION (3)			990 595	929 914
RESULTAT D'EXPLOITATION			-255 992	69 324
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (4)			50 006	30 194
Produits autres valeurs mobilières, créances actif immo. (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 028	212
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
PRODUITS FINANCIERS			51 033	30 407
Dotations financières amortissements, provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			51 033	30 407
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-204 959	99 730

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 283 259	1 283 259
Reprises sur provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 283 259	1 283 259
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 283 259	822 795
Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 283 259	822 795
RESULTAT EXCEPTIONNEL		460 463
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	708 717	608 987
Engagement à réaliser sur ressources affectées	503 758	1 169 180
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 777 612	2 921 890
TOTAL DES CHARGES	2 777 612	2 921 890
EXCEDENT OU DEFICIT		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevances sur crédit-bail mobilier		
Dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant des entreprises liées		
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FONDS DEDIES

Les apports réalisés par les fondateurs et affectés au budget de fonctionnement du Fonds de dotation, ont été classés, pour leur part excédent les dépenses de fonctionnement constatées au 31/12/2023, en fonds dédiés sur subventions de fonctionnement. Au 31/12/2023, cet excédent s'élève à 65 293,38€.

Concernant les ressources dédiées aux projets de dons non utilisées au 31/12/2023, elles sont comptabilisées en fonds dédiés sur dons manuels affectés.

Au 31/12/2023, cet excédent s'élève à 438 464,90€.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS

Les titres à l'actif du bilan, correspondent à des dons réalisés par l'un des fondateurs, la contrepartie de ces dons est inscrite au passif en **Fonds Statutaires Non Consommables** dans la rubrique **Fonds Associatifs Sans Droit de Reprise**.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE.

Néant

FAITS CARACTERISTIQUES

Néant

ENGAGEMENT FINANCIERS

Néant

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Il existe un engagement pour indemnités de départ en retraite qui est calculé sur la base du salaire mensuel, de l'ancienneté dans la société (association) à la clôture de l'exercice, du temps restant à courir jusqu'à la date d'anniversaire de ses 65 ans pondéré par des coefficients pour tenir compte de la rotation du personnel, de la probabilité d'être vivant à 65 ans, des augmentations de salaire et de l'actualisation des sommes qui sont versés.

Au 31 décembre 2023, l'engagement s'élève à 4 395€ + Charges Sociales 2 154€, soit 6 549€.

Hypothèses :

Taux d'actualisation : 3.5 %

Taux de turnover : 2 %

Taux de revalorisation des salaires : 2 %

FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	46 546		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 400		
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 438		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 438		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	26 193 999		1 283 259
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 193 999		1 283 259
TOTAL GENERAL	26 250 383		1 283 259

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			46 546	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 400	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 438	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			5 438	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 283 259	26 193 999	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 283 259	26 193 999	
TOTAL GENERAL		1 283 259	26 250 383	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	46 546			46 546
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 546			46 546

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 787	1 437		5 223
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 787	1 437		5 223
TOTAL GENERAL	50 333	1 437		51 770

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	30 000	30 000	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 400	2 400	
Charges constatées d'avance	12 637	12 637	
TOTAL GENERAL	45 037	45 037	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	95	95		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 106	37 106		
Personnel et comptes rattachés	4 387	4 387		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 674	5 674		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	281	281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	66 654	66 654		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	114 197	114 197		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SA RESALLIANCE 40 RUE EUGENE JACQUET 59700 MARCC	17 305 281 21 846 843	85,11	24 441 532 24 441 532		1 340 410 -159 620
SA CIE METROPOLITAINE D'INVESTISSEM 40 RUE EUGENE JACQUET 59700 MARCC	406 250 330 651	85,7	469 209 469 209		-11 989
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
GRUPE IRD 40 RUE EUGENE JACQUET 59700 MARCC	44 276 499 71 938 367	1 50 006	1 283 259 1 283 259		3 073 204 3 704 788
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FNP	24 465,60	15 268,80	9 196,80
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		24 465,60	15 268,80	9 196,80
AUTRES DETTES				
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER		581,16	-581,16
TOTAL AUTRES DETTES			581,16	-581,16
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PROVISION CONGES A PAYER	4 387,47	15 107,76	-10 720,29
43820000	PROV.CHGES SOC./ C.P	2 150,00	8 007,00	-5 857,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 537,47	23 114,76	-16 577,29
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	FRAIS BANCAIRES A PAYER	94,94	89,28	5,66
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		94,94	89,28	5,66
TOTAL CHARGES A PAYER		31 098,01	39 054,00	-7 955,99

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	12 637,06	14 030,11	-1 393,05
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 637,06	14 030,11	-1 393,05

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
40980000	FEURS AVOIR A RECEVOIR	2 400,00	2 040,00	360,00
TOTAL AUTRES CREANCES		2 400,00	2 040,00	360,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 400,00	2 040,00	360,00

EMPLOIS	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	Emplois de N = compte de résultat (1)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
1 - MISSIONS SOCIALES OU DEPENSES OPERATIONNELLES					
1.1 Réalisées en France	741 938	741 938	Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice	459 603	699 438
Actions réalisées directement			1. - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
Comité Grand Lille	112 938	112 938	1.1. Dons et legs collectés		
Versements à d'autres organismes agissant en France			Dons manuels non affectés		
Fondation de France	30 000	30 000	GPI	439 580	695 878
Synopia	25 000	25 000	VERSPIEREN	130 000	301 438
Fondation Feron Vrau	15 000	15 000	Alliance Emploi	59 580	70 500
Arpege	3 500	3 500	VILLOGIA-HOLDING	100 000	178 940
Serie mania	50 000	50 000	VILLOGIA	50 000	50 000
La Chartreuse	25 000	25 000	MEDEF LILLE METROPOLE	100 000	95 000
Concours international de piano	45 500	45 500	Donateurs Membres Fondateurs	0	0
Fondation Sport	80 000	80 000			
Les robes des bennes	25 000	25 000	Dons manuels affectés	20 023	3 560
Vrac	25 000	25 000			
Cuisine de Jeanette	25 000	25 000	Donateurs privés (Clowns de l'espoir)	0	0
EPISTEME	15 000	15 000	Donateurs privés (YCROIRE)	0	0
La Mailerie	30 000	30 000	Donateurs privés (Ladies are just amazing)	0	2 500
Vivre son deuil	10 000	10 000	Donateurs privés (ARELU)	17 875	0
Académie Z	25 000	25 000	Donateurs privés (ONL)	1 060	1 060
Impulso	40 000	40 000	Donateurs privés (Call & Care)	1 000	0
La cordée	25 000	25 000	Donateurs privés (Restos du cœur)	88	0
Collectif RENART	10 000	10 000	Donateurs privés (60 000 rebonds)	0	0
Fondation EDC	5 000	5 000	Donateurs privés (Centre recherche longévité)	0	0
Asie Femme d'avenir	30 000	30 000	Donateurs privés (Entreprendre pour apprendre)	0	0
FRAC	5 000	5 000			
Université de LILLE	80 000	80 000			
ONL					
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	741 938	741 938	4 - AUTRES PRODUITS	51 034	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	0	0	Produits du patrimoine	50 006	
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	88	18 963	Produits financiers	1 028	
Restos du cœur			I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	510 637	
Call & Care			II - REPRISES DE PROVISIONS	0	
ARELI		17 875	III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	688 729	
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	438 465		IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC		-239 835
TOTAL GENERAL	1 199 366	1 199 366	V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC			TOTAL GENERAL	1 199 366	
			TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		741 938
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		-282 335