

FONDS DE DOTATION MAKE

13 rue de la Bucherie
75005 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Société d'expertise comptable
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Variation des fonds propres art.431-5	15
Variation des fonds dédiés et reportés	16
Effectif moyen	18
Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger	19
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24

COMPTE RENDU

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **MAKE.ORG FOUNDATION** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 506 202 €

. Recettes d'exploitation : 1 062 336 €

. Résultat net comptable : 51 823 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris

Le 29/05/2024

F2P Audit et Conseil, représentée par
Fabienne PICARD

Expert-comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
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	100		100	100
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	100		100	100
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 000		5 000	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	74 685	1 661	73 024	31 871
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	418 211		418 211	463 105
Charges constatées d'avance	9 866		9 866	4 081
TOTAL III	507 763	1 661	506 102	499 057
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	507 863	1 661	506 202	499 157

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	51 823	
Situation nette	51 823	
Fonds propres consommables	3 208	3 208
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	55 031	3 208
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	262 330	322 079
TOTAL III	262 330	322 079
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 452	52 157
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	85 388	56 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 000	65 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	188 840	173 870
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 202	499 157

Compte de résultat

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	8 000	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		13 008
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	5 176	16 417
Mécénats	793 928	769 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	184 488	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	70 168	267 996
Autres produits	577	1
TOTAL I	1 062 336	1 066 422
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	497 617	399 211
Aides financières	50 100	191 250
Impôts, taxes et versements assimilés	9 814	10 731
Salaires et traitements	327 345	330 799
Charges sociales	109 384	113 253
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 661	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	10 419	21 167
Autres charges	8	12
TOTAL II	1 006 348	1 066 422
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	55 989	
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
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		
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		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	55 989	

Compte de résultat (Suite)

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	4 165	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	4 165	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-4 165	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 062 336	1 066 422
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 010 513	1 066 422
EXCÉDENT OU DÉFICIT	51 823	

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		15 000
Prestations en nature	596 301	
Bénévolat		
TOTAL	596 301	15 000
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	596 301	15 000
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	596 301	15 000

Annexe

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 506 202 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 51 823Euros.

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 modifié par l'ANC n°2020-08 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.

Présentation

Le fonds de dotation MAKE.ORG FOUNDATION a été créé le 10 Octobre 2016 et est constituée d'une dotation initiale de 15 000€.

Le fonds a pour objet de développer et soutenir toute action d'intérêt général à caractère éducatif, scientifique, social et/ ou culturel contribuant à l'amélioration des conditions de vie de tous les citoyens dans la société à venir. Make.org Foundation a développé une méthode unique de collaboration de tous les acteurs d'une cause nationale pour concevoir des actions qui auront un impact décisif à l'échelle nationale.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation MAKE.ORG a disposé d'un budget de 1 062 K€ sur l'exercice 2023 dont 794 K€ issus des mécénats et dons reçus au cours de l'année, 70 K€ résultant principalement du report de fonds dédiés antérieurs.

Le fonds de dotation MAKE.ORG dispose d'un report de fonds dédiés de 262 K€ au 31 décembre 2023.

Le fonds a développé sur l'exercice :

- un nouvel axe de création d'impact : As A Partnership, programme proposant à des tiers d'opérer un plan d'actions sur une thématique décidée par leurs soins.
- un nouvel axe de levée de fonds grâce au projet Crypto4Good. L'idée est de développer une plateforme où des mécènes peuvent réaliser des dons en cryptomonnaie au profit de structures d'intérêt général.

Changement de méthodes

Conformément au règlement ANC 2022-04 du 30 juin 2022 modifiant le règlement ANC 2018-06, le Fonds présente désormais dans l'annexe des comptes annuels, un état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger. S'agissant de la première application de ce règlement, la présentation de cet état constitue un changement de méthode comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement CRC 00-06. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés.

A la clôture de l'exercice, aucune provision n'a été constatée.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 262 330 euros

Régime fiscal

La dotation en capital du Fonds est consommable.

En conséquence, les revenus du patrimoine du fonds sont assujettis aux impôts sur les revenus mobiliers.

Contributions volontaires en nature

Le fonds bénéficie du bénévolat de ses administrateurs qui n'ont pas pu faire l'objet d'une évaluation précise à la clôture.

Le fonds a bénéficié de mécénats de compétence évalués par les mécènes à 596 301€.

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			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- 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	100		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	100		
TOTAL GÉNÉRAL	100		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. 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 don. destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			100	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			100	
TOTAL GÉNÉRAL			100	

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				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
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 GÉNÉRAL				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation		1 661		1 661
TOTAL III		1 661		1 661
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		1 661		1 661
- D'exploitation		1 661		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances 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	5 000	5 000	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 661	1 661	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	73 024	73 024	
Charges constatées d'avance	9 866	9 866	
TOTAL	89 552	89 552	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	78 452	78 452		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	42 589	42 589		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	33 053	33 053		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 747	9 747		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	25 000	25 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 840	188 840		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 382	9 912
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	34 446	26 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	44 828	36 546

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		21 600
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		21 600

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	9 866	4 081
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		9 866	4 081

Variation des fonds propres art.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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau					
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice			51 823		51 823
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette			51 823		51 823
Dotations consommables	3 208				3 208
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 208		51 823		55 031

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
Aînés	130 081		53 157			76 924	
Mieux manger	17 572		9 554			8 018	
Jeunes et illétrisme	19 456		5 746			13 710	
Environnement							
TOTAL	322 080	10 419	70 169			262 330	
TOTAL GÉNÉRAL	322 080	10 419	70 169			262 330	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
Violences faites aux enfants	153 259	10 419				163 678	
Violences faites aux femmes	1 712		1 712				
Handicap							
TOTAL	322 080	10 419	70 169			262 330	
TOTAL GÉNÉRAL	322 080	10 419	70 169			262 330	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	6	

Etat synthétique des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Montant total des avantages et des ressources
Etats-Unis	24 444
Belgique	50 000
TOTAL	74 444

Commentaires : La version détaillée de l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger que l'entité MAKE.ORG FOUNDATION établi en application de l'article 434-3 du règlement ANC N°2018-06, est mise à disposition du public au siège situé au 13-15 rue de la Bûcherie 75005 PARIS sur demande préalable.

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	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				
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	100.00	100.00		
27180000 AUTRES TITRES	100.00	100.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	100.00	100.00		
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	5 000.00		5 000.00	-
41100000 CLIENTS	5 000.00		5 000.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	73 024.30	31 871.30	41 153.00	129.12
40100000 FOURNISSEURS	24.00		24.00	-
40980000 RAB.REM.RIST.AVOIR A		21 600.00	-21 600.00	-100.00
43111000 LISS	1 661.30	1 661.30		
46721000 CONVENTION MECENAT	73 000.00	8 610.00	64 390.00	747.85
49660000 Dépréciation autres créances	-1 661.00		-1 661.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	418 211.01	463 104.52	-44 893.51	-9.69
51210000 BNP PARIBAS	413 835.40	460 277.65	-46 442.25	-10.09
51220000 BNP PARIBAS Partenariat	4 375.61	2 826.87	1 548.74	54.79
Charges constatées d'avance	9 866.21	4 081.00	5 785.21	141.75
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	9 866.21	4 081.00	5 785.21	141.75
TOTAL III	506 101.52	499 056.82	7 044.70	1.41

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 201.52	499 156.82	7 044.70	1.41

Bilan Passif détaillé

Bilan 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				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	51 823.28		51 823.28	
Situation nette	51 823.28		51 823.28	
Fonds propres consommables	3 207.93	3 207.93		
10810000 Dotations consommables	15 000.00	15 000.00		
10812000 Dotations consommables complémentaires	48 235.41	48 235.41		
10890000 Dotations consommables inscrites au résultat	-60 027.48	-60 027.48		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	55 031.21	3 207.93	51 823.28	1 615.47
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	262 330.00	322 079.25	-59 749.25	-18.55
19610000 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Jeunes et illétrisme	13 709.54	19 455.69	-5 746.15	-29.53
19611000 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Mieux manger	8 018.47	17 572.04	-9 553.57	-54.37
19611200 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Mieux prendre soin de nos aînés	76 924.11	130 080.72	-53 156.61	-40.86
19611300 FDS dédiés s/dons manuels affectés Violences faites aux enfants	163 677.88	153 259.09	10 418.79	6.80
19611400 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Violences faites aux femmes		1 711.71	-1 711.71	-100.00
TOTAL III	262 330.00	322 079.25	-59 749.25	-18.55
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 451.93	52 156.51	26 295.42	50.42
40100000 FOURNISSEURS	68 069.93	42 244.51	25 825.42	61.13
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	10 382.00	9 912.00	470.00	4.74

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	85 388.38	56 713.13	28 675.25	50.56
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.	19 206.87	82.43	19 124.44	+1 000.00
42150000 NOTES DE FRAIS	524.59		524.59	-
42823000 DETTE PROV.CONGES A	15 404.79	16 454.00	-1 049.21	-6.38
42860000 PERSON AUTR.CHARG A	7 453.00	1 192.00	6 261.00	525.25
43110000 URSSAF	11 013.58	10 196.31	817.27	8.02
43720000 MUTUELLES	1 909.11	1 775.17	133.94	7.55
43731000 RETRAITE AG2R	8 605.31	8 546.68	58.63	0.68
43740000 AGESEA		565.89	-565.89	-100.00
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	7 767.63	8 312.00	-544.37	-6.54
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	3 757.00	602.00	3 155.00	524.09
44210000 PAS	1 584.31	1 131.58	452.73	39.93
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	8 099.03	7 781.51	317.52	4.07
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	63.16	73.56	-10.40	-14.86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 000.00	65 000.00	-40 000.00	-61.54
46713000 Contributions financières à verser	25 000.00	65 000.00	-40 000.00	-61.54
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	188 840.31	173 869.64	14 970.67	8.61
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	506 201.52	499 156.82	7 044.70	1.41

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	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	8 000.00		8 000.00	-
70610000 Prestations de services	5 000.00		5 000.00	-
70611000 Recherche financement	3 000.00		3 000.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		13 007.96	-13 007.96	-100.00
75320000 QP de dotation consommable virée au compte de résultat		13 007.96	-13 007.96	-100.00
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	5 176.00	16 416.78	-11 240.78	-68.47
75411000 Dons particuliers	4 226.00	10 196.78	-5 970.78	-58.56
75411100 Dons particuliers partenariat	950.00	6 220.00	-5 270.00	-84.73
Mécénats	793 927.52	769 000.00	24 927.52	3.24
75420000 Dons mécènes non affectés	103 927.52	27 000.00	76 927.52	284.92
75421000 Dons mécènes affectés	690 000.00	742 000.00	-52 000.00	-7.01
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	184 487.90		184 487.90	-
75510000 Contributions financières non dédiées	66 350.40		66 350.40	-
75511000 Contributions financières Dédiées	118 137.50		118 137.50	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	70 168.04	267 996.15	-197 828.11	-73.82
78961000 Utilisation des FD Générosité Pub Jeunes et illétrisme	5 746.15		5 746.15	-
78961100 Utilisation des FD Générosité Pub Financement manger mieux	9 553.57	47 833.96	-38 280.39	-80.03
78961110 Utilisation des FD Générosité Pub environnement		46 718.00	-46 718.00	-100.00
78961120 Utilisation des FD Générosité Pub Soins des Aînés	53 156.61	65 444.28	-12 287.67	-18.77
78961130 Utilisation des FD Générosité Pub Violences Enfants		79 754.91	-79 754.91	-100.00
78961140 Utilisation des FD Générosité Pub Violences Femmes	1 711.71		1 711.71	-
78961170 Utilisation des FD Générosité Handicap		28 245.00	-28 245.00	-100.00
Autres produits	576.82	1.49	575.33	+1 000.00
75880000 AUT.PROD.DIV.GEST CO	576.82	1.49	575.33	+1 000.00
TOTAL I	1 062 336.28	1 066 422.38	-4 086.10	-0.38
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	497 616.60	399 210.55	98 406.05	24.65
61100000 DEPENSES S/PROJETS	419 434.62	363 566.75	55 867.87	15.37
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	23 696.04	1 296.00	22 400.04	+1 000.00
61351000 LOC.MAT.INFORMATIQUE	5 439.55	4 560.44	879.11	19.30
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	19 055.75	7 474.94	11 580.81	154.93
62261000 HONORAIRES AVOCATS	1 046.40	1 201.20	-154.80	-12.91
62262000 HONORAIRES EC	8 596.68	11 752.17	-3 155.49	-26.85
62263000 HONORAIRES CAC	4 419.40	2 800.00	1 619.40	57.82
62264000 HONORAIRES DIVERS	13 336.00	3 600.00	9 736.00	270.44
62370000 PUBLICATIONS		657.60	-657.60	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 283.48	949.83	333.65	35.05

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62573000 RECEPTIONS	321.65	301.72	19.93	6.62
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	987.03	1 049.90	-62.87	-6.00
Aides financières	50 100.00	191 250.00	-141 150.00	-73.80
65710000 Contributions financières octroyées	50 000.00	190 000.00	-140 000.00	-73.68
65711000 Contributions financières octroyées partenariat	100.00	1 250.00	-1 150.00	-92.00
Impôts, taxes et versements assimilés	9 814.13	10 730.57	-916.44	-8.55
63110000 TAXE S/LES SALAIRES	8 099.03	9 045.51	-946.48	-10.47
63130000 FORM.PROFESS.CONTINU	1 715.10	1 685.06	30.04	1.78
Salaires et traitements	327 344.99	330 798.79	-3 453.80	-1.04
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENT	314 617.77	316 461.72	-1 843.95	-0.58
64118000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	3 000.00		3 000.00	-
64118100 PRIMES PROVISIONS	6 261.00	-161.00	6 422.00	-1 000.00
64123000 CONGES PAYES COURUS	-1 049.21	5 420.00	-6 469.21	-119.35
64141000 PASS NAVIGO	4 515.43	4 064.73	450.70	11.07
64143000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE		5 013.34	-5 013.34	-100.00
Charges sociales	109 384.26	113 252.99	-3 868.73	-3.42
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	81 191.35	83 756.21	-2 564.86	-3.06
64512000 COTISATIONS RETRAITE	20 025.40	21 493.06	-1 467.66	-6.83
64520000 COTISTIONS MUTUELLES	5 556.88	5 488.72	68.16	1.24
64561000 CH.SOC.S/PRIM.SERV.A	3 155.00	-97.00	3 252.00	-1 000.00
64563000 CH.SOC.S/CONGES PAY.	-544.37	2 612.00	-3 156.37	-120.83
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 661.00		1 661.00	-
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA	1 661.00		1 661.00	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	10 418.79	21 167.40	-10 748.61	-50.78
68961000 Report en FD Ress Générosité Pub jeunes et illétrisme		19 455.69	-19 455.69	-100.00
68961130 Report FD Ress Générosité Pub Violences Enfants	10 418.79		10 418.79	-
68961140 Report FD Ress Générosité Pub Violences Femmes		1 711.71	-1 711.71	-100.00
Autres charges	7.79	12.08	-4.29	-33.33
65880000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	7.79	12.08	-4.29	-33.33
TOTAL II	1 006 347.56	1 066 422.38	-60 074.82	-5.63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	55 988.72		55 988.72	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
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				
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				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	55 988.72		55 988.72	

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
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	4 165.44		4 165.44	-
67110000 PENALITES S/MARCHES	4 165.44		4 165.44	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	4 165.44		4 165.44	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-4 165.44		-4 165.44	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 062 336.28	1 066 422.38	-4 086.10	-0.38
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 010 513.00	1 066 422.38	-55 909.38	-5.24
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	51 823.28		51 823.28	