

Maison de Fondation des Missionnaires Oblats
60 Cours Mirabeau

13100 AIX EN PROVENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association : ENSEIGNEMENT CULTUREL

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à AIX EN PROVENCE
Le 02/05/2024

BONO Guillaume
Expert-comptable

EXPANSI
8 CHEMIN DES FLORALIES

13090 AIX EN PROVENCE
04 42 93 73 81

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 16

EXPANSI

8 CHEMIN DES FLORALIES

13090 AIX EN PROVENCE

04 42 93 73 81

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Maison de Fondation des Missionnaires Oblats
60 Cours Mirabeau
13100 AIX EN PROVENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 01/01/2017, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	437 653.19 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	323 328.24 Euros
- Résultat net comptable,	22 005.44 Euros

Fait à AIX EN PROVENCE
Le 02/05/2024

BONO Guillaume
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	113 308.98	21 660.00	91 648.98	77 571.98	14 077.00	18.15
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	22 478.38	16 605.74	5 872.64	10 158.65	4 286.01	42.19
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	207.00		207.00	207.00		
	Total I	135 994.36	38 265.74	97 728.62	87 937.63	9 790.99	11.13
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	27 375.48		27 375.48	31 182.93	3 807.45	12.21
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	310 825.57		310 825.57	315 308.96	4 483.39	1.42
	Charges constatées d'avance (2)	1 723.52		1 723.52		1 723.52	
	Total II	339 924.57		339 924.57	346 491.89	6 567.32	1.90
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		475 918.93	38 265.74	437 653.19	434 429.52	3 223.67	0.74

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	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	42 685.59		15 714.02		26 971.57	171.64
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	22 005.44		26 971.57		4 966.13	18.41
	Situation nette (sous total)	64 691.03		42 685.59		22 005.44	51.55
	Fonds propres consommables	345 020.90		345 020.90			
	Subventions d'investissement	1 048.62		1 180.25		131.63	11.15
	Provisions réglementées						
	Total I	410 760.55		388 886.74		21 873.81	5.62
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 265.00		7 167.68		2 902.68	40.50
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	15 266.64		12 569.10		2 697.54	21.46
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	7 361.00		24 796.00		17 435.00	70.31
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance			1 010.00		1 010.00	100.00
	Total IV	26 892.64		45 542.78		18 650.14	40.95
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	437 653.19		434 429.52		3 223.67	0.74

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	323	328.24	273	668.86	49 659.38	18.15
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	28	180.00	35	680.00	7 500.00	21.02
Dons manuels	16	260.00	11	830.00	4 430.00	37.45
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	50	000.00			50 000.00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	286	.03	519	.01	232.98	44.89
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	5	.78	5	.14	0.64	12.45
Total I	418	060.05	321	703.01	96 357.04	29.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	252	497.84	176	048.99	76 448.85	43.42
Aides financières	31	950.56	25	896.17	6 054.39	23.38
Impôts, taxes et versements assimilés	4	086.00	3	423.00	663.00	19.37
Salaires et traitements	69	576.55	61	444.49	8 132.06	13.23
Charges sociales	12	916.56	14	535.87	1 619.31	11.14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16	437.00	12	160.74	4 276.26	35.16
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	7	585.44	3	858.11	3 727.33	96.61
Total II	395	049.95	297	367.37	97 682.58	32.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23	010.10	24	335.64	1 325.54	5.45

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	2 081.99		965.61		1 116.38	115.61
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 081.99		965.61		1 116.38	115.61
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)	2 081.99		965.61		1 116.38	115.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	25 092.09		25 301.25		209.16	0.83
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	5 021.65		2 587.32		2 434.33	94.09
Sur opérations en capital	131.63		132.00		0.37	0.28
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	5 153.28		2 719.32		2 433.96	89.51
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 616.93				4 616.93	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	4 616.93				4 616.93	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	536.35		2 719.32		2 182.97	80.28
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 623.00		1 049.00		2 574.00	245.38
Total des produits (I+III+V)	425 295.32		325 387.94		99 907.38	30.70
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	403 289.88		298 416.37		104 873.51	35.14
5. EXCEDENT OU DEFICIT	22 005.44		26 971.57		4 966.13	18.41

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Euros	%		
CONSTRUCTIONS		91 648.98	77 571.98	14 077.00	18.15
21352000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	103 338.98	78 503.98	24 835.00	31.64
21352100	AGENCTS AMENAGT CHAPELLE	9 970.00	9 200.00	770.00	8.37
28135200	AMORT. DES AGENCEMENTS AMENAG.	19 451.00	9 372.00	10 079.00	107.54
28135210	AMORTIS.AGENTS AMENAG.CHAPELLE	2 209.00	760.00	1 449.00	190.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		5 872.64	10 158.65	4 286.01	42.19
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	2 828.74	2 828.74		
21830000	MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	9 799.73	9 799.73		
21840000	MOBILIER	9 849.91	9 226.92	622.99	6.75
28182000	AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	2 828.74	2 828.74		
28183000	AMORTIS. MATERIEL DE BUREAU	8 344.00	5 332.00	3 012.00	56.49
28184000	AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	5 433.00	3 536.00	1 897.00	53.65
AUTRES		207.00	207.00		
27500000	DEPÔTS DE GARANTIE	207.00	207.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		97 728.62	87 937.63	9 790.99	11.13
AUTRES		27 375.48	31 182.93	3 807.45	12.21
40100000	FOURNISSEUR	26 517.74	24 369.19	2 148.55	8.82
43870000	ORGANISMES SOCIAUX- PROD A REC	107.74		107.74	
46721300	ASSURANCE A REMBOURSER		943.04	943.04	100.00
46721400	SESSION CONSEIL PROVINCIAL POL		2 200.00	2 200.00	100.00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	750.00	300.00	450.00	150.00
47101000	ASSURANCE COMPTE D'ATTENTE		3 370.70	3 370.70	100.00
DISPONIBILITES		310 825.57	315 308.96	4 483.39	1.42
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	400.00		400.00	
51210000	SOCIETE MARSEILLAISE DE CREDIT		243 983.47	243 983.47	100.00
51211000	LIVRET A		71 314.71	71 314.71	100.00
51230000	SOCIETE GENERALE	237 021.78		237 021.78	
51231000	SOCIETE GENERALE LIVRET	71 314.71		71 314.71	
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 081.99		2 081.99	
53000000	CAISSE	7.09	10.78	3.69	34.23
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 723.52		1 723.52	
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 723.52		1 723.52	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		339 924.57	346 491.89	6 567.32	1.90
TOTAL GENERAL		437 653.19	434 429.52	3 223.67	0.74

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	42 685.59		15 714.02		26 971.57	171.64
11000000 REPORT A NOUVEAU	42 685.59		15 714.02		26 971.57	171.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	22 005.44		26 971.57		4 966.13	18.41
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	64 691.03		42 685.59		22 005.44	51.55
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	345 020.90		345 020.90			
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	345 020.90		345 020.90			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 048.62		1 180.25		131.63	11.15
13911000 SUBVENTION COMBLE ABOKINE	1 048.62		1 180.25		131.63	11.15
TOTAL FONDS PROPRES	410 760.55		388 886.74		21 873.81	5.62
TOTAL FONDS DEDIES						
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 265.00		7 167.68		2 902.68	40.50
40100000 FOURNISSEUR	2 201.74		5 208.43		3 006.69	57.73
40810000 FACTURES NON PARVENUES	2 063.26		1 959.25		104.01	5.31
DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 266.64		12 569.10		2 697.54	21.46
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	6 235.76		4 759.97		1 475.79	31.00
43100000 URSSAF	3 290.78		3 417.00		126.22	3.69
43700000 SWISSLIFFE	690.01		640.97		49.04	7.65
43703000 AG2R RETRAITE ARRCO	742.29		773.14		30.85	3.99
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	1 679.66		1 539.46		140.20	9.11
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	53.14		58.14		5.00	8.60
44400000 IMPÔTS SUR LES BENEFICES	2 575.00		1 049.00		1 526.00	145.47
44863000 CHARGES A PAYER FORMATION			331.42		331.42	100.00
AUTRES DETTES	7 361.00		24 796.00		17 435.00	70.31
46720100 CHARGES LOCATIVES STALBO 58	1 800.00		864.00		936.00	108.33
46720200 CHARGES LOCATIVES LSM	744.00		372.00		372.00	100.00
46721500 SUBVENTION CHAPELLE			19 860.00		19 860.00	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	4 817.00		3 700.00		1 117.00	30.19
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 010.00		1 010.00	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 010.00		1 010.00	100.00
TOTAL DETTES	26 892.64		45 542.78		18 650.14	40.95
TOTAL GENERAL	437 653.19		434 429.52		3 223.67	0.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	323	328.24	273	668.86	49 659.38	18.15
70601000 LOCATION DE SALLES LUCRATIVE	10	355.00	9	710.00	645.00	6.64
70601100 LOCATION SALLES NON LUCRATIVE	3	204.00	2	775.00	429.00	15.46
70603000 LOCATION MURS COMMERCIAUX	106	072.71	102	209.41	3 863.30	3.78
70603100 CHARGES LOCATIVES MURS COMMERC			1	345.40	1 345.40	100.00
70604000 HEBRGEMENT DMX NON LUCRATIF	91	800.00	41	000.00	50 800.00	123.90
70605000 HEBERGEMENT SESSIONS NON LUCRA	40	765.53	43	754.05	2 988.52	6.83
70620000 LOCATION STUDIOS	65	090.00	65	615.00	525.00	0.80
70621000 HEBERGEMENT DE PASSAGE	6	041.00	7	260.00	1 219.00	16.79
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	28	180.00	35	680.00	7 500.00	21.02
75400000 DONS	28	180.00	35	680.00	7 500.00	21.02
DONS MANUELS	16	260.00	11	830.00	4 430.00	37.45
75410000 AUTRES DONS	16	260.00	11	830.00	4 430.00	37.45
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	50	000.00			50 000.00	
75500000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	50	000.00			50 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	286.03		519.01		232.98	44.89
79100000 TRANSF. CHARGES RFA LE CEDRE	286.03		519.01		232.98	44.89
AUTRES PRODUITS	5.78		5.14		0.64	12.45
75800000 PRODUITS DIVERS	5.78		5.14		0.64	12.45
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	418	060.05	321	703.01	96 357.04	29.95
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	252	497.84	176	048.99	76 448.85	43.42
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PREST SERV	1	890.00			1 890.00	
60610000 ELECTRICITE	15	619.50	13	091.13	2 528.37	19.31
60611000 GAZ	10	484.76	10	475.05	9.71	0.09
60620000 EAU REGIE AIX	8	916.33	4	837.14	4 079.19	84.33
60630000 FOURNITURES & PETITS EQUIP.	7	512.48	6	463.46	1 049.02	16.23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		859.99		837.87	22.12	2.64
60680000 BLANCHISSERIE	1	059.18		491.46	567.72	115.52
61100000 SOUS TRAITANCE	2	361.87	6	266.68	3 904.81	62.31
61320000 LOCATION MATERIEL	1	103.88	1	103.88		
61320100 LOCATION FONDATION MAZENOD	45	000.00	45	000.00		
61350000 LOCATION MAT. ROULANT		206.50			206.50	
61352000 QUADRA SERVICES WEB & BOX		779.76		735.60	44.16	6.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	28	976.00	20	531.00	8 445.00	41.13
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIER	4	152.51	2	534.90	1 617.61	63.81
61550000 ENTRETIEN BIENS MOB. HORS VEH.		964.60		912.91	51.69	5.66
61551000 ENTRETIEN VEHICULES	2	111.43	1	106.36	1 005.07	90.84
61560000 MAINTENANCE	6	452.44	6	718.85	266.41	3.97
61610000 MULTIRISQUES HABITATION	9	155.58	8	413.86	741.72	8.82
61620000 ASSURANCES DIVERSES	1	386.00	1	288.12	97.88	7.60
61630000 ASSURANCES VEHICULES	1	112.45	1	112.45		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		317.61		182.00	135.61	74.51
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4	335.84	4	089.96	245.88	6.01
62261000 HONORAIRES GESTION PAYE	1	747.04	1	486.25	260.79	17.55
62262000 HONORAIRES AUTRES	3	993.47	2	657.78	1 335.69	50.26
62262100 HONORAIRES CAC	5	580.00	3	930.00	1 650.00	41.98
62263000 HONORAIRES GESTION LOCATIVE	7	105.72	6	922.28	183.44	2.65
62264000 HONORAIRES AVOCAT	2	820.00	2	880.00	60.00	2.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62265000 HONORAIRES DIVERS	27	120.00			27 120.00	
62280000 COTISATIONS DIVERSES		359.04	323.04		36.00	11.14
62370000 PUBLICATIONS		505.16	458.04		47.12	10.29
62510000 VOYAGES & DEPL. OBLATS		385.00	380.80		4.20	1.10
62510100 CARBURANT VEHICULES	1	463.09	978.54		484.55	49.52
62551100 VOYAGES DEPLACEMENTS DMX	43	462.21	16 365.03		27 097.18	165.58
62570000 RECEPTIONS		111.00	513.70		402.70	78.39
62600000 FRAIS POSTAUX		82.10	24.00		58.10	242.08
62610000 TELECOMS	2	115.61	2 404.82		289.21	12.03
62620000 ABON. INTERNET		481.57			481.57	
62700000 FRAIS BANCAIRES		408.12	532.03		123.91	23.29
AIDES FINANCIERES	31	950.56	25 896.17		6 054.39	23.38
65720100 ALIMENTATION- TRAITEUR	31	950.56	25 896.17		6 054.39	23.38
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4	086.00	3 423.00		663.00	19.37
63511000 CFE	1	073.00			1 073.00	
63513000 TAXE D'HABITATION	3	013.00	3 198.00		185.00	5.78
63780000 TAXES DIVERSES, CARTES			225.00		225.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	69	576.55	61 444.49		8 132.06	13.23
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	62	400.06	51 725.52		10 674.54	20.64
64120000 CONGES PAYES	1	475.79	1 153.05		2 628.84	227.99
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2	979.20	9 072.02		6 092.82	67.16
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2	721.50	1 800.00		921.50	51.19
CHARGES SOCIALES	12	916.56	14 535.87		1 619.31	11.14
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	7	954.28	10 059.12		2 104.84	20.92
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2	618.39	2 339.08		279.31	11.94
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	1	632.49	2 140.98		508.49	23.75
64590000 CHARGES SUR CONGES PAYES		140.20	424.51		564.71	133.03
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL STP		571.20	421.20		150.00	35.61
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	16	437.00	12 160.74		4 276.26	35.16
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMO. CHAR.	16	437.00	12 160.74		4 276.26	35.16
AUTRES CHARGES	7	585.44	3 858.11		3 727.33	96.61
65110000 BREVETS, LICENCES...		99.00	99.00			
65200000 VALEURS D'ENTRETIEN O.M.I.	7	483.12	3 754.85		3 728.27	99.29
65800000 CHARGES DIVERSES		3.32	4.26		0.94	22.07
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	395	049.95	297 367.37		97 682.58	32.85
RESULTAT D'EXPLOITATION	23	010.10	24 335.64		1 325.54	5.45
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2	081.99	965.61		1 116.38	115.61
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2	081.99	965.61		1 116.38	115.61
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	081.99	965.61		1 116.38	115.61
RESULTAT FINANCIER	2	081.99	965.61		1 116.38	115.61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25	092.09	25 301.25		209.16	0.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 021.65	2 587.32	2 434.33	94.09
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 021.65	2 587.32	2 434.33	94.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	131.63	132.00	0.37	0.28
77700000 QUOTE PART DE SUBV. ISOLATION	131.63	132.00	0.37	0.28
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 153.28	2 719.32	2 433.96	89.51
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 616.93		4 616.93	
67180000 CH. EXCET. S/OPERATIONS DE GE	4 616.93		4 616.93	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 616.93		4 616.93	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	536.35	2 719.32	2 182.97	80.28
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 623.00	1 049.00	2 574.00	245.38
69500000 IMPÔTS SUR BENEFICES	3 623.00	1 049.00	2 574.00	245.38
TOTAL DES PRODUITS	425 295.32	325 387.94	99 907.38	30.70
TOTAL DES CHARGES	403 289.88	298 416.37	104 873.51	35.14
EXCEDENT OU DEFICIT	22 005.44	26 971.57	4 966.13	18.41

ANNEXE

SOMMAIRE

page
11

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	12

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Tableau de variation des fonds propres	14
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Disponibilités en Euros	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	16
Valorisation des contributions volontaires	16
Honoraires des commissaires aux comptes	16

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	16
--	----

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	16
-----------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 437 653.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 368 060 € et dégageant un excédent de 22 005.44 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Le Fonds a un objectif culturel, éducatif, caritatif et social. Il a été créé pour contribuer à la réalisation des buts d'éducation et de formation intellectuelle, spirituelle et professionnelle d'enfants et de jeunes adultes, de connaissance de l'histoire et de la personnalité d'Eugène de Mazenod, des Oblats de Marie Immaculée et de leurs oeuvres missionnaires, et d'une façon générale du soutien des activités culturelles orientées vers la défense du patrimoine religieux.

Ses moyens sont fournis sur le plan immobilier par le bail emphytéotique consenti par la FONDATION DE MAZENOD sise à Lyon sur un ensemble de bâtiments situés au 60 Cours Mirabeau à Aix en Provence.

Son activité consiste entre autres à recevoir les sessions internationales des Missionnaires Oblats pour un temps de formation, à oeuvrer pour le rapprochement et l'hébergement d'étudiants éloignés de leur famille, à assurer la présence à leur côté et le soutien de personnes âgées ou addictes (alcooliques, narcotiques) à accueillir pour une nuit les pèlerins de passage en route pour Saint Jacques de Compostelle, à écouter et soutenir moralement les personnes seules ou en détresse, particulièrement les patients de l'hôpital psychiatrique de Montperrin.

Ses moyens humains sont composés des Missionnaires Oblats permanents à Aix en Provence, et des bénévoles qui viennent les assister et les aider.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	87 704		25 605
Matériel de transport	2 829		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 027		623
TOTAL	109 559		26 228
Prêts, autres immobilisations financières	207		
TOTAL	207		
TOTAL GENERAL	109 766		26 228

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			113 309	113 309
Matériel de transport			2 829	2 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 650	19 650
TOTAL			135 787	135 787
Prêts, autres immobilisations financières			207	207
TOTAL			207	207
TOTAL GENERAL			135 994	135 994

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.		10 132	11 528		21 660
Matériel de transport		2 829			2 829
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 868	4 909		13 777
TOTAL		21 829	16 437		38 266
TOTAL GENERAL		21 829	16 437		38 266
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	11 528				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 909				
TOTAL	16 437				
TOTAL GENERAL	16 437				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	15 714		53 943	26 972	42 686
Excédent ou déficit de l'exercice	26 972		4 966-		22 005
Situation nette	42 686		48 977	26 972	64 691
Fonds propres consommables	345 021				345 021
Subventions d'investissement	1 180		132	264	1 049
TOTAL I	388 887		49 109	27 235	410 761

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	207	207	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108	108	
Débiteurs divers	27 268	27 268	
Charges constatées d'avance	1 724	1 724	
TOTAL	29 306	29 306	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 265	4 265		
Personnel et comptes rattachés	6 236	6 236		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 403	6 403		
Impôts sur les bénéfices	2 575	2 575		
Autres impôts taxes et assimilés	53	53		
Autres dettes	7 361	7 361		
TOTAL	26 893	26 893		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements, aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 et 2 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 063
Dettes fiscales et sociales	7 915
Autres dettes	4 817
Total	14 796

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 724
Total	1 724

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Employés	3
Total	3

Valorisation des contributions volontaires

Faute de pouvoir en tenir une comptabilité précise, et compte tenu de l'organisation interne du Fonds, il est impossible de valoriser les contributions volontaires.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 580 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 580 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION CHARGES DIVERSES	4 361	6718000
- REGULARISATION ASSURANCE	255	6718000
- REGULARISATION IMPOTS DES SOCIETS	1	6718000
- REGULARISATION DIVERSES CHARGES	3 700	7718000
- REGULARISATION ASSURANCE	990	7718000
- REGULARISATION CHARGES SOCIALES	331	7718000
Total	9 638	