

**FONDS DE DOTATION POUR LE DÉVELOPPEMENT
DU LIEN SOCIAL**

Fonds de Dotation

Dotation statutaire de € 15 000,00

15, rue Mansart - 75009 PARIS

~*~*~*~

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2023

~*~*~*~

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	319 696		319 696	319 696
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		319 696		319 696	319 696
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	33 697		33 697	36 702
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	691		691	293
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	34 388		34 388	36 995
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	354 084		354 084	356 691

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	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	339 511	235 994
	Excédent ou déficit de l'exercice	(2 607)	103 517
	Total des fonds propres (situation nette)	351 904	354 511
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	351 904	354 511
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 180	2 180
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	2 180	2 180
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	354 084	356 691
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 606,98)	103 516,94
	(1) Dont à moins d'un an	2 180	2 180
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	4 550	107 625
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		4 550	107 625
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 727	3 110
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	4 127	1 400
Total des charges d'exploitation		7 854	4 510
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 304)	103 115

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 304)	103 115
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'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	697	402
	Total des produits financiers	697	402
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		
RESULTAT FINANCIER		697	402
RESULTAT COURANT avant impôts		(2 607)	103 517
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		5 247	108 027
TOTAL DES CHARGES		7 854	4 510
EXCEDENT ou DEFICIT		(2 607)	103 517
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

NOTE AUX COMPTES ANNUELS
(Valant mention expresse Article 1727 II 2° du CGI)



1 - PRINCIPE ET METHODES COMPTABLES

Le FONDS DE DOTATION POUR LE DÉVELOPPEMENT DU LIEN SOCIAL à PARIS est un Fonds de dotation.

Le présent Fonds de dotation est une personne morale à but non lucratif, régi par la Loi n° 2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie et le Décret n° 2009-158 du 11 février 2009.

Les statuts du **FONDS DE DOTATION POUR LE DÉVELOPPEMENT DU LIEN SOCIAL**, dont la dotation initiale s'élève à € 15 000, ont été signés le 6 décembre 2017. Le récépissé de déclaration de création à la Préfecture de PARIS est daté du 3 décembre 2018.

La publication au Journal Officiel a été effectuée le 15 décembre 2018.

Le Fonds de dotation a pour objet de permettre l'écoute mutuelle, les échanges d'expériences et le croisement des savoirs entre personnes engagées, professionnels, entrepreneurs, intellectuels et chercheurs sur des objets communs de préoccupations.

Dans ce cadre, le Fonds de dotation a pour ambition de valoriser les initiatives, les publications, les livres qui permettent de mettre en valeur les capacités des personnes les plus fragiles, notamment celles qui sont victimes de l'exclusion et de la grande pauvreté.

La comptabilité est tenue selon les normes généralement admises pour les Fonds de dotation à but non lucratif, non soumis à l'Impôt sur les Sociétés, à la TVA et à la contribution économique territoriale, poursuivant leur activité.

Le Fonds de dotation a notamment arrêté ses comptes annuels en respectant le Règlement ANC 2018-06, modifiant le Règlement n° 2009-01 du 3 décembre 2009 de l'ANC.

Suivant les modifications apportées, le résultat de l'exercice est, en cas de perte, annulé par une reprise sur les dons manuels.

2 - DOTATION

La dotation statutaire s'élève à € 15 000.

Cette dotation est non consommable.

3 - DISPONIBILITÉS

Au 31 décembre 2023, le compte bancaire du Fonds de dotation s'élevait à € 690,95 contre € 293,01 au 31 décembre 2022.

4 - DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS

Au poste "Dettes fournisseurs et comptes rattachés" figurent des factures non parvenues pour leur valeur TTC pour un montant de € 2 000.

5 - AUTRES INFORMATIONS

Le Président, ainsi que les autres membres du Conseil d'Administration ne perçoivent pas de rémunération.

6 - ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Il n'existe pas d'événements importants survenus après la clôture de l'exercice.

DETAIL DE L'ACTIF

-:-:-

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	319 696,00	90,29	319 696,00	89,63		
Autres participations	319 696,00	90,29	319 696,00	89,63		
26110 TITRES DE PARTICIPATION EDITION ATE	319 696,00	90,29	319 696,00	89,63		
TOTAL II - Actif circulant NET	34 387,97	9,71	36 994,95	10,37	(2 606,98)	-7,05
Autres créances	33 697,02	9,52	36 701,94	10,29	(3 004,92)	-8,19
455101 COMPTES COURANTS EDITIONS DE L AT	33 697,02	9,52	36 701,94	10,29	(3 004,92)	-8,19
Disponibilités	690,95	0,20	293,01	0,08	397,94	135,81
512220 LA BANQUE POSTALE	690,95	0,20	293,01	0,08	397,94	135,81
TOTAL DU BILAN ACTIF	354 083,97	100,00	356 690,95	100,00	(2 606,98)	-0,73

DETAIL DU PASSIF

-:-:-:-

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	351 903,97	99,38	354 510,95	99,39	(2 606,98)	-0,74
Total des fonds propres (situation nette)	351 903,97	99,38	354 510,95	99,39	(2 606,98)	-0,74
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	15 000,00	4,24	15 000,00	4,21		
101000 FONDS ASSOCIATIF	15 000,00	4,24	15 000,00	4,21		
Report à nouveau	339 510,95	95,88	235 994,01	66,16	103 516,94	43,86
110000 REPORT A NOUVEAUX	339 510,95	95,88	235 994,01	66,16	103 516,94	43,86
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 606,98)	-0,74	103 516,94	29,02	(106 123,92)	-102,52
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	2 180,00	0,62	2 180,00	0,61		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 180,00	0,62	2 180,00	0,61		
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	180,00	0,05	180,00	0,05		
408100 FACTURES NON PARVENUES	2 000,00	0,56	2 000,00	0,56		
Total du passif	354 083,97	100,00	356 690,95	100,00	(2 606,98)	-0,73

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	4 550	100,00	107 625	100,00	(103 075)	-95,77
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	4 550	100,00	107 625	100,00	(103 075)	-95,77
Ressources générosité du public - Dons manuels	4 550	100,00	107 625	100,00	(103 075)	-95,77
DONS MANUELS	4 550	100,00	107 625	100,00	(103 075)	-95,77
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	7 854	172,62	4 510	4,19	3 344	74,15
Autres achats et charges externes	3 727	81,91	3 110	2,89	617	19,84
DOMICILIATION			360	0,33	(360)	-100,00
HONORAIRES	3 300	72,53	2 360	2,19	940	39,83
SERVICES BANCAIRES	427	9,38	390	0,36	37	9,49
Autres charges	4 127	90,70	1 400	1,30	2 727	194,79
SOUTIEN FINANCIER ACTION SOLIDARITE	4 127	90,70	1 400	1,30	2 727	194,79
Résultat d'exploitation	(3 304)	-72,62	103 115	95,81	(106 419)	-103,20
Total des produits financiers	697	15,32	402	0,37	295	73,41
Autres intérêts et produits assimilés	697	15,32	402	0,37	295	73,41
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	697	15,32	402	0,37	295	73,41
Total des charges financières						
Résultat financier	697	15,32	402	0,37	295	73,41
Résultat courant avant impôts	(2 607)	-57,30	103 517	96,18	(106 124)	-102,52
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 607)	-57,30	103 517	96,18	(106 124)	-102,52
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	235 994	103 517			339 511
Excédent ou déficit de l'exercice	103 517	(103 517)		2 607	(2 607)
Situation nette	354 511			2 607	351 904
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	354 511			2 607	351 904