

COMPTES ANNUELS

en euros

FOND DE DOTATION AU SEC MAIN A DOMICILE

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

Bilan au 31/12/2023

11 PLACE DU CENTRE
47600 FRANCESCAS

SIRET : 90910727800014

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Compte rendu de travaux	3

BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Etat des créances et dettes	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21
Détail des legs, donations et assurance-vie	22
Compte de résultat par origine et destination	23

COMPTE RENDU

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 17/10/2022 , nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FOND DE DOTATION AU SEC MAIN A DOMICILE** relatifs à la période du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 17 552 €
- Déficit : 1 461 €

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 BORDEAUX

Le 17/10/2022

Antoine PAGANI

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		28 010	-28 010	-38 267
Constructions	28 010		28 010	44 176
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 166	2 425	13 741	23 298
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	44 176	30 435	13 741	29 207
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 828		2 828	6 058
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	983		983	60
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	3 811		3 811	6 118
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)	47 987	30 435	17 552	35 325

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 585	16 130
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	2 513	2 170
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 461	343
Situation nette	5 636	18 642
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	5 636	18 642
Comptes de liaisonII		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 916	13 534
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 148
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	11 916	16 682
Écarts de conversion passifVI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	17 552	35 325

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	4 396	6 104
- 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		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	76	
TOTAL I	4 472	6 104
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 443	1 234
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 659	860
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		1 076
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	808	2 281
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	3 911	5 451
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	561	653
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	264	310
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	264	310
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-264	-310
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	298	343

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	1 759	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 759	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 759	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 473	6 104
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 934	5 761
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-1 461	343

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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

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	-28 010.17	-38 267.31	10 257.14	26.80
281000 Amortissements immo. corporelles.	-28 010.17	-29 518.63	1 508.46	5.11
281200 Agencements, aménagements des terrains		-8 748.68	8 748.68	-100.00
Constructions	28 010.17	44 176.04	-16 165.87	-36.59
213100 Bâtiments	28 010.17	44 176.04	-16 165.87	-36.59
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 741.00	23 298.29	-9 557.29	-41.02
218000 Autres immobil. corporelles	16 165.87	16 165.87		
218100 Installations générales		8 749.00	-8 749.00	-100.00
281800 Amortissements s/autres immos corporelle	-2 424.87	-1 616.58	-808.29	-49.97
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	13 741.00	29 207.02	-15 466.02	-52.95
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 827.63	6 057.61	-3 229.98	-53.32
467413 Assad Agen-Autonomie Sécurité	2 827.63	6 057.61	-3 229.98	-53.32
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	983.40	60.00	923.40	+1 000.00
512000 BANQUE CA CC	983.40	60.00	923.40	+1 000.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	3 811.03	6 117.61	-2 306.58	-37.70
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	17 552.03	35 324.63	-17 772.60	-50.31

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	4 585.07	16 129.95	-11 544.88	-71.57
102310 DOTATION NON CONSOMPTIBLE	4 585.07	16 129.95	-11 544.88	-71.57
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	2 512.50	2 169.73	342.77	15.81
110000 Report à Nouveau	2 512.50	2 169.73	342.77	15.81
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 461.08	342.77	-1 803.85	-526.26
Situation nette	5 636.49	18 642.45	-13 005.96	-69.77
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	5 636.49	18 642.45	-13 005.96	-69.77
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 915.54	13 533.73	-1 618.19	-11.96
164000 Emprunts auprès Etbls de crédit	11 915.54	13 533.73	-1 618.19	-11.96
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 148.45	-3 148.45	-100.00
401000 Fournisseurs		3 148.45	-3 148.45	-100.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
TOTAL V	11 915.54	16 682.18	-4 766.64	-28.57
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	17 552.03	35 324.63	-17 772.60	-50.31

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	4 396.00	6 104.00	-1 708.00	-27.98
706000 Prestations de services	4 396.00	6 104.00	-1 708.00	-27.98
- 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				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	76.38		76.38	-
758000 Produits divers de gestion courante	76.38		76.38	-
TOTAL I	4 472.38	6 104.00	-1 631.62	-26.73
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 443.17	1 234.27	208.90	16.94
602211 Electricité	812.78	728.41	84.37	11.68
602212 Eau	630.39	501.36	129.03	25.75
602250 Fournitures de bureau		4.50	-4.50	-100.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 659.11	860.00	799.11	92.91
616000 assurance	-483.06		-483.06	-
622600 HONORAIRE	2 128.00	860.00	1 268.00	147.44
626000 frais postaux	6.77		6.77	-
627000 frais financiers	7.40		7.40	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés		1 076.00	-1 076.00	-100.00
635120 Taxe foncières		804.00	-804.00	-100.00
635130 Autres impôts locaux		272.00	-272.00	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	808.29	2 280.83	-1 472.54	-64.58
681100 Dotations amort.immos Incorp & corp.		2 280.83	-2 280.83	-100.00
681120 Dot.amort.immo.corporell.	808.29		808.29	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	0.32		0.32	
658000 Charges diverses de gestion courante	0.32		0.32	
TOTAL II	3 910.89	5 451.10	-1 540.21	-28.26
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	561.49	652.90	-91.41	-14.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	0.26		0.26	
768100 divers	0.26		0.26	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	0.26		0.26	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	263.89	310.13	-46.24	-14.84
660000 Charges Financières		15.00	-15.00	-100.00
661100 Intérêts d'emprunts et dettes	263.89	295.13	-31.24	-10.51
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	263.89	310.13	-46.24	-14.91
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-263.63	-310.13	46.50	-14.99
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	297.86	342.77	-44.91	-13.10
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	1 758.94		1 758.94	-
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEURE	1 758.94		1 758.94	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	1 758.94		1 758.94	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 758.94		-1 758.94	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 472.64	6 104.00	-1 631.36	-26.73
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 933.72	5 761.23	172.49	2.99
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-1 461.08	342.77	-1 803.85	-526.26

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 17 552 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -1 461 Euros.

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 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.

Faits caractéristiques

Plusieurs régularisations ont été effectuées suite à la reprise des éléments auprès des données transmises notamment avec les comptes liés à l'association ADEDOM GUYENNE ET GASCOGNE.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Aucune provision n'a été constituée.

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.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n'a pas souscrit d'emprunt.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de XXX heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de xxx €/heure correspond à un montant de XXX euros. (à détailler selon les besoins)

Aucune Rémunération n'a été versée aux dirigeants

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	44 176		
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	24 915		
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	69 091		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GÉNÉRAL	69 091		

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	16 166		28 010	
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. divers	8 749		16 166	
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	24 915		44 176	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL	24 915		44 176	

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	38 267		10 257	28 010
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	1 617	808		2 425
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	39 884	808	10 257	30 435
TOTAL GÉNÉRAL	39 884	808	10 257	30 435

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				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
- D'exploitation				
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			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	2 828	2 828	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	2 828	2 828	

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	11 916	11 916		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	11 916	11 916		

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		
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

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		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

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		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Détail des legs, donations et assurance-vie

Produits	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	

Charges	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	

SOLDE DE LA RUBRIQUE	
----------------------	--

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2023		31/12/2022	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels				
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public				
TOTAL II				
Subventions et autres concours publics III				
Reprises sur provisions et dépréciations IV				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs V				
TOTAL (I à V)				
Charges par destinations				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
TOTAL II				
Frais de fonctionnement III				
Dotations aux provisions et dépréciations IV				
Impôt sur les bénéfices V				
Report en fonds dédiés de l'exercice VI				
TOTAL (I à VI)				
EXCÉDENT OU DÉFICIT				