

**FONDS POUR LA LECTURE ET
LE LIEN INTERGENERATIONNEL**

3 rue Récamier
75007 PARIS

RAPPORT

de

FERCO S.A.S

Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

-:-:-:-:-

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 12 JUIN 2024



103, Avenue Raspail – 94250 Gentilly
Tél : 01.47.40.81.50
ferco@ferco-experts.fr
www.ferco-experts.fr

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du **FONDS POUR LA LECTURE ET LE LIEN INTERGENERATIONNEL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Fonds, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources sont conformes aux dispositions du règlement CRC n° 2018-06 et ont été correctement appliquées.

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

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du Conseil d'administration.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente du fonds.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 28 mai 2024

Pour **FERCO S.A.S**
Commissaire aux Comptes

Jean - Christophe FORESTIER

Commissaire aux comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du Fonds à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

FONDS POUR LA LECTURE ET LE LIEN INTERGENERATIONNEL

3, rue Récamier

75007 PARIS

Exercice clos le 31 décembre 2023

SIRET : 813 049 921 00014

BILAN ACTIF

	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val. similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement	356 335,94		356 335,94	353 634,29
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	89 534,31		89 534,31	86 789,97
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	445 870,25		445 870,25	440 424,26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	445 870,25	0,00	445 870,25	440 424,26
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutaires compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

	31/12/2023	31/12/2022
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don. Avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. Affectés à des biens renouvelables.</i>		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves de trésorerie		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables	443 710,25	438 384,26
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	443 710,25	438 384,26
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	0,00	0,00
TOTAL (II)	0,00	0,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160,00	2 040,00
<i>Dettes des legs ou donations</i>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	0,00	0,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
TOTAL (IV)	2 160,00	2 040,00
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL	445 870,25	440 424,26

Dont à moins d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

Dont emprunts participatifs

ENGAGEMENTS DONNES

FERCO S.A.S
 Commissaire aux Comptes
 103 Av. Raspail - 94250 GENTILLY
 01.47.40.81.50

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2023	31/12/2022
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	0,00	0,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de prestations de service		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	0,00	0,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	0,00	40 070,37
Mécénats	0,00	0,00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	0,00	0,00
Utilisations des fonds dédiés	0,00	0,00
Quote-part de dotation consommable virée au compte de résultat	0,00	0,00
Autres produits	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	0,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Autres achats et charges externes	2 275,00	2 254,00
<i>Aides financières</i>		
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00	0,00
Salaires et traitements	0,00	0,00
Charges sociales	0,00	0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	0,00	0,00
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	0,00
Reports en fonds dédiés	0,00	0,00
Quote-part de dotation consommable virée au compte de résultat	5 325,99	38 495,74
Autres charges	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	7 600,99
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	-7 600,99
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 600,99	679,37
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(III)	7 600,99
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(IV)	0,00
2 - RESULTAT FINANCIER	(III-IV)	7 600,99
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II-III-IV)	0,00

FERCO S.A.S

Commissaire aux Comptes
103-Av. Raspail - 94250 GENTILLY
01.47.40.81.50

Page 3

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2023	31/12/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion		
Sur opération en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	0,00	0,00
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0,00	0,00
Impôts sur les revenus de capitaux mobiliers (VII)	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	7 600,99	40 749,74
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	7 600,99	40 749,74
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	0,00	0,00
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	0,00	0,00
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		
dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) dont produits concernant des entreprises liées		
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Dons en nature		
Prestations en nature	0,00	0,00
Bénévolat	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
Charges		
Secours en nature	0,00	0,00
Mise à disposition gratuite de biens	0,00	0,00
Prestations en nature	0,00	0,00
Personnel bénévole	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

FONDS POUR LA LECTURE ET LE LIEN INTERGENERATIONNEL

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

(Exercice clos le 31 décembre 2023)

(Durée de l'exercice 12 mois semblable à la durée de l'exercice précédent)

IDENTIFICATION

Total du bilan (Net)	445 870,25
Total du compte de résultat :	
- Charges	7 600,99
- Produits	7 600,99
Résultat	
- Excédent	0,00

La présente plaquette comporte 12 feuillets indissociables qui ont été établis le 12 juin 2024.

I) Objet social, activités et moyens mis en œuvre :

Le Fonds de dotation a pour objet de recevoir et gérer les biens et droits de toutes natures qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, afin de financer, directement ou à travers des organismes à but non lucratif, des œuvres et missions d'intérêt général, pour ses projets :

- Permettant de promouvoir une citoyenneté active et de favoriser l'échange intergénérationnel
- Favorisant l'épanouissement des personnes par un égal accès de tous à la lecture, à la culture, à l'éducation
- Permettant de promouvoir l'accès au livre et aux différents genres de la littérature
- Permettant la réalisation du partage du plaisir de la lecture
- Et tous projets exceptionnels identifiés par le Conseil d'administration comme des projets dits « éligibles ».

Moyens d'action :

Le fonds de dotation pourra soutenir des actions d'intérêts général par des aides financières et mener ses propres actions d'intérêt général

II) Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fonds de dotation.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

et, conformément aux règles générales d'établissement, de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 3 ans.
- Matériel de bureau et informatique : entre 3 et 4 ans.

III) Informations complémentaires

Le Conseil d'administration n'a pas financé de projet sur cet exercice.

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00		0,00
Immobilisations corporelles	0,00	0,00		0,00
Immobilisations financières				
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

I - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE PUBLIQUE

- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels	0,00		0,00		
Total	0,00		0,00		
Legs et donations					
Total			0,00		
Total	0,00	0,00	0,00		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde à la fin de l'exercice 31/12/2022	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprise					
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds propres consommables	438 384,26		5 325,99		443 710,25
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Fonds Dédiés	0,00		0,00	0,00	0,00
Total	438 384,26	0,00	5 325,99	0,00	443 710,25

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DEDIES

Variation des Fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice	Transferts	Utilisations	A la clôture de l'exercice	
				Engagement à réaliser sur les ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Contributions Financières Mécènes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projet	0,00		0,00		
	0,00		0,00		
Ressources liées à la générosité du public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projet					
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPTES DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - 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				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0,00	0,00	40 070,37	40 070,37
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	0,00	0,00	40 070,37	40 070,37
Dons Manuels	0,00	0,00	40 070,37	40 070,37
Legs, donations et assurances-vie				
Mécénats				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Cotisations avec contrepartie			0,00	
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public			0,00	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS			0,00	
4 - REPRISE SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			0,00	
5 - PRODUITS FINANCIERS	7 600,99	7600,99	679,37	679,37
TOTAL	7 600,99	7 600,99	40 749,74	40 749,74
CHARGES PAR DESTINATION				
1-MISSIONS SOCIALES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 Réalisées en France	0,00	0,00	0,00	0,00
Actions réalisées par l'organisme	0,00	0,00	0,00	0,00
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	0,00			
1.2 Réalisées à L'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	2 275,00	2 275,00	2 254,00	2 254,00
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	0,00		0,00	
5 - IMPÔT SUR LES BENEFICES	0,00		0,00	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	0,00		0,00	
TOTAL	2 275,00	2 275,00	2 254,00	2 254,00
EXCEDENT OU DEFICIT	5 325,99	5 325,99	38 495,74	38 495,74

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	31/12/2023		31/12/2022	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0,00		0,00	
Bénévolat	0,00		0,00	
Prestations en nature	0,00		0,00	
Dons en nature	0,00		0,00	
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	0,00		0,00	
Réalisées en France	0,00		0,00	
Réalisées à L'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	0,00		0,00	

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

		1	2			3	4
EMPLOIS PAR DESTINATION		EXERCICE 2023	EXERCICE 2022	RESSOURCES PAR ORIGINE		EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE				RESSOURCES DE L'EXERCICE			
1 MISSIONS SOCIALES				1 RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
1.1. Réalisées en France				1.1. Cotisations sans contrepartie			
- Actions réalisées par l'organisme				1.2. - Dons, legs et mécénats		0,00	40 070,37
- Versement à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				Dons manuels		0,00	40 070,37
1.2. Réalisées à l'étranger				Legs, donations et assurances-vie			
- Actions réalisées par l'organisme				Mécénats			
- Versement à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger				1. 3. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public		7 600,99	679,37
2 FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS							
2.1. Frais d'appel à la générosité du public							
2.2. Frais de recherche d'autres ressources							
3 FRAIS DE FONCTIONNEMENT		2 275,00	2 254,00				
TOTAL DES EMPLOIS		2 275,00	2 254,00	TOTAL DES RESSOURCES		7 600,99	40 749,74
4 DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				2 REPRISE DE PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
5 REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				3 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		5 325,99	38 495,74	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE			
TOTAL		7 600,99	40 749,74	TOTAL		7 600,99	40 749,74
				RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		438 384,26	399 888,52
				(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		5 325,99	38 495,74
				(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice			
				RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		443 710,25	438 384,26

DETAIL DES LIBERALITES RECUES AU 31/12/2023

DONATEURS	NATURE	2023	2022
Association LIRE E FAIRE LIRE	Don Manuel		40 000,00
Association COCON	Don Manuel		70,37
		0,00	40 070,37

LISTE DES PERSONNES MORALES BENEFICAIRES DES REDISTRIBUTIONS AU 31/12/2023

BENEFICIAIRES	NATURE	2023	2022
NEANT			
		0,00	0,00