



COMPTES ANNUELS

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

C/o La Table Ronde Française
18 Rue Berthollet

75005 PARIS 05

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 9499Z

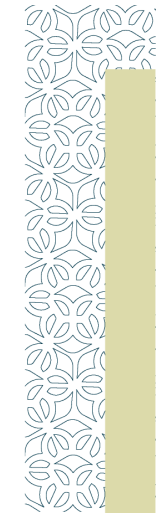
SIRET : 84336127000013

SOMMAIRE

Sommaire	2
Synthèse des Comptes Annuels	3
Attestation/Rapport	4
Association bilan Actif	5
Association bilan Passif	6
Assoc. Résultat (liste)	7
Détail des Comptes	9
bilan Actif détaillé	10
bilan Passif détaillé	11
Assoc. Résultat (liste) Var.	12
Annexes Comptables	15
Annexe Association	16
Etats de Gestion	28
Association SIG (Variation)	29
Evolutions charges/produits	30
Analyse trésorerie	31



Synthèse des Comptes Annuels



Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 14/10/2022, 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	19 420,83 €
Résultat net comptable	€
Total du bilan	345 544,15 €

Fait à NANCY,
Le 03/05/2024.

Marie-Noëlle PHILIPPON,
Expert-comptable.

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	22 334,00	15 197,80	7 136,20	10 169,67
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	490,00		490,00	490,00
TOTAL (I)	22 824,00	15 197,80	7 626,20	10 659,67
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 100,00		3 100,00	3 100,00
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	7 605,20		7 605,20	17 558,41
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	321 606,81		321 606,81	282 886,58
Charges constatées d'avance	5 605,94		5 605,94	47,48
TOTAL (II)	337 917,95		337 917,95	303 592,47
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	360 741,95	15 197,80	345 544,15	314 252,14

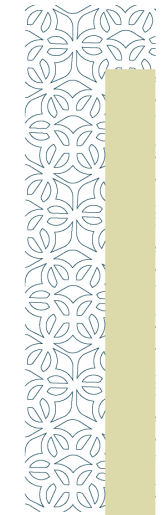
PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	201 442,41	201 442,41
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		162 533,72
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>201 442,41</i>	<i>363 976,13</i>
Fonds propres consommables	133 102,33	-72 487,20
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	334 544,74	291 488,93
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 999,41	22 763,21
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 (IV)	10 999,41	22 763,21
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	345 544,15	314 252,14

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	19 346,50	85 167,41
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		188 446,86
Mécénats		30 000,00
Legs, donations et assurances-vie		256 930,29
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	74,33	1 036,60
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	19 420,83	561 581,16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		70 733,19
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	16 337,36	308 962,79
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		2 882,46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 033,47	3 531,00
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	50,00	600,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	19 420,83	386 709,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		174 871,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'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 DES PRODUITS FINANCIERS (III)		

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
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 (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		174 871,72
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		12 338,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		12 338,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-12 338,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	19 420,83	561 581,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	19 420,83	399 047,44
EXCÉDENT OU DÉFICIT		162 533,72



Détail des Comptes



ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	22 334,00	15 197,80	7 136,20	10 169,67
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	22 334,00		22 334,00	22 334,00
28050000 AMORT. CONCESSIONS BREV. LIC.		15 197,80	-15 197,80	-12 164,33
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Autres	490,00		490,00	490,00
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	490,00		490,00	490,00
TOTAL (I)	22 824,00	15 197,80	7 626,20	10 659,67
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 100,00		3 100,00	3 100,00
37000000 STOCK	3 100,00		3 100,00	3 100,00
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 650,00		6 650,00	5 820,00
40910000 AVANCE ET ACOMPTE	6 650,00		6 650,00	5 820,00
Autres	955,20		955,20	11 738,41
401DIV DIVERS				733,21
401REN RENT AND DROP				50,00
401YZI YZICO	955,20		955,20	955,20
46720000 COMPUTER CENTER				10 000,00
Disponibilités	321 606,81		321 606,81	282 886,58
51200001 CAISSE D'EPARGNE	321 606,81		321 606,81	282 886,58
Charges constatées d'avance	5 605,94		5 605,94	47,48
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 605,94		5 605,94	47,48
TOTAL (II)	337 917,95		337 917,95	303 592,47
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	360 741,95	15 197,80	345 544,15	314 252,14

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

[illegible]

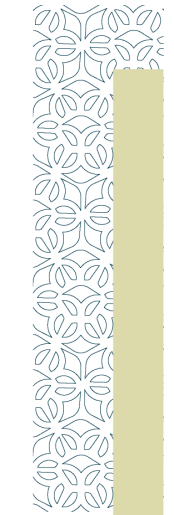
	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service				
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable	19 346,50	85 167,41	-65 820,91	-77,28
75320000 QUOTE PART DE DOTAT° VIRE CR	19 346,50	85 167,41	-65 820,91	-77,28
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		188 446,86	-188 446,86	-100,00
75410000 DONS		187 946,86	-187 946,86	-100,00
75411000 DONS NATURE		500,00	-500,00	-100,00
Mécénats		30 000,00	-30 000,00	-100,00
75420000 SPONSORING		30 000,00	-30 000,00	-100,00
Legs, donations et assurances-vie		256 930,29	-256 930,29	-100,00
75440000 PARTICIPATIONS VDE		256 930,29	-256 930,29	-100,00
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréc., prov. et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	74,33	1 036,60	-962,27	-92,83
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	74,33	1 036,60	-962,27	-92,83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	19 420,83	561 581,16	-542 160,33	-96,54
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises		70 733,19	-70 733,19	-100,00
60700000 ACHATS TEE SHIRT		19 216,86	-19 216,86	-100,00
60705000 ACHATS REPAS TRAITEUR		50 542,41	-50 542,41	-100,00
60710000 ACHATS BOISSONS		973,92	-973,92	-100,00
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	16 337,36	308 962,79	-292 625,43	-94,71
60610000 ACHATS REPAS		31 987,08	-31 987,08	-100,00
60611000 ACHAT BOISSONS		797,27	-797,27	-100,00
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	13,00	4 037,07	-4 024,07	-99,68
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	517,17	1 891,77	-1 374,60	-72,66
60680000 AUTRES FOURNITURES ANIMATION		8 948,09	-8 948,09	-100,00
61122100 GARDIENNAGE		3 480,00	-3 480,00	-100,00
61122200 SORTIES LOISIRS		8 334,50	-8 334,50	-100,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	850,00	840,00	10,00	1,19
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	516,18	786,60	-270,42	-34,38
61351000 LOCATION BATEAUX		133 893,82	-133 893,82	-100,00
61352000 LOCATION SALLES CHAPITAUX		31 800,00	-31 800,00	-100,00
61355000 LOCATION VEHICULE		4 019,60	-4 019,60	-100,00
61357000 LOCATION MATERIEL ANIMATION		679,20	-679,20	-100,00
61400000 CHARGES LOCATIVE	199,00		199,00	
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERS		140,00	-140,00	-100,00
61560000 MAINTENANCE		127,60	-127,60	-100,00

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61610000 MULTIRISQUES	371,18	5 897,90	-5 526,72	-93,71
61840000 ANIMATIONS	774,00	7 546,80	-6 772,80	-89,74
62260000 HONORAIRES	3 226,00	4 830,40	-1 604,40	-33,21
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS	740,00	30 070,18	-29 330,18	-97,54
62340000 CADEAUX	835,75	4 266,53	-3 430,78	-80,41
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS		441,00	-441,00	-100,00
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	7 173,98	13 806,39	-6 632,41	-48,04
62511500 HEBERGEMENTS	446,62	9 505,83	-9 059,21	-95,30
62610000 AFFRANCHISSEMENT	177,18	164,38	12,80	7,79
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	327,30	670,78	-343,48	-51,21
62810000 COTISATION	170,00		170,00	
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales		2 882,46	-2 882,46	-100,00
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE		2 882,46	-2 882,46	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 033,47	3 531,00	-497,53	-14,09
68111000 DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES	3 033,47	3 531,00	-497,53	-14,09
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	50,00	600,00	-550,00	-91,67
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	50,00	600,00	-550,00	-91,67
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	19 420,83	386 709,44	-367 288,61	-94,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		174 871,72	-174 871,72	-100,00
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'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 DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
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 (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		174 871,72	-174 871,72	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		12 338,00	-12 338,00	-100,00
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.		12 338,00	-12 338,00	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		12 338,00	-12 338,00	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-12 338,00	12 338,00	100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	19 420,83	561 581,16	-542 160,33	-96,54
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	19 420,83	399 047,44	-379 626,61	-95,13
EXCÉDENT OU DÉFICIT		162 533,72	-162 533,72	-100,00



Annexes Comptables



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 345 544,15 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 0 Euro.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'édition des voiles de l'espoir se déroule sur 2 ans ; la première année étant consacrée à la préparation de l'édition et la seconde est consacrée au déroulement de la manifestation .

L'année 2023 a été consacrée à la préparation de l'édition 2024.

L'édition 2024 a été programmée du 15 juin 2024 au 22 juin 2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Le fonds de dotation Les Voiles de l'espoir a été constitué le 11 Décembre 2015.

Son objet social est décrit dans les statuts : Développer , soutenir , contrôler l'activité

non lucrative du même nom, à recevoir et gérer ,en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui

lui sont à titre gratuit et irrévocable , en vue de redistribuer aux associations " Les Voiles de l' Espoir" ou

VDE les revenus de cette capitalisation , ceci afin de les assister dans l'accomplissement de leurs oeuvres

et missions d'intérêt général pour les projets à caractère exceptionnel identifiés par le conseil

d'administration du fonds de dotation les voiles de l'espoir, comme des projets dits " éligibles".

Le fonds de dotation est chargé de contrôler l'ensemble des mises en place du process d'organisation , des flux financiers ainsi que des aspects opérationnels et sécuritaires avant , pendant et après l'organisation des projets par les associations Les Voiles de l'Espoir (VDE).

Il pourra, à cette fin prendre en charge des dépenses de toute nature en vue de soutenir son action auprès des enfants et jeunes adultes des services d'Onco-Hématologie et de leur famille.

Pour réaliser son objet social , le fonds de dotation se dote de ressources et compétences nécessaires en faisant toujours appel au bénévolat de ses administrateurs et de personnes qualifiées.

Le fonds de dotation a perçu en 2023 divers dons pour un montant de 62 402€ .

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- logiciels

5 ans



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	22 334,00	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		490,00		
			TOTAL IV	490,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			22 824,00		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			22 334,00	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.						
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencs, aménagts d.					
		Matériel de transport					
		Mat.bureau, info., mob.					
Emballages récup. div.							
Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes							
			TOTAL III				
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					490,00	
				TOTAL IV		490,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						22 824,00	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		12 164,33	3 033,47		15 197,80
TOTAL		12 164,33	3 033,47		15 197,80
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		12 164,33	3 033,47		15 197,80

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements									
Fonds commercial									
Autres immobs incorporelles									
TOTAL									
Constr. Immo. corpor.	Terrains								
	Sur sol propre								
	Sur sol autrui								
	Inst. agenc. et amén.								
	Inst. techniques mat. et outil.								
	Inst. gales, agenc. am divers								
	Mat. transport								
	Mat. bureau mobilier								
	Emballages récup. divers								
TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL GÉNÉRAL									
Total général non ventilé									
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler									

Primes de remboursement des obligations				
---	--	--	--	--

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		490,00		490,00
ACTIF CIRCULANT I	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <div></div>				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		7 605,20	7 605,20		
Charges constatées d'avance		5 605,94	5 605,94		
TOTAUX			13 701,14	13 211,14	490,00
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(3)	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations				



ANNEXE ASSOCIATION

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

Le compte Emploi et ressources du fonds de dotation est constitué en 2023 des frais de fonctionnement pour un montant de 19.346,50 €.



EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES 1.1. Réalisées en France Actions réalisées par l'organisme Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France 1.2. Réalisées à l'étranger Actions réalisées par l'organisme Versements à un organisme central ou 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 TOTAL DES EMPLOIS		373 873,02	1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC 1.1. Cotisations sans contrepartie 1.2. Dons, legs et mécénats Dons manuels Legs, donations et assurances-vie Mécénats 1.3. Autres ressources liées à la générosité du public TOTAL DES RESSOURCES		218 446,86
	19 346,50	25 174,42		19 346,50	343 134,30
	19 346,50	399 047,44		19 346,50	561 581,16
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS		
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		162 533,72	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	19 346,50	561 581,16	TOTAL	19 346,50	561 581,16
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS) (+) EXCÉDENT OU (-) INSUFFISANCE DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC (-) INVESTISSEMENTS ET (+) DÉSIGNIFICATIONS NETS LIÉS À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES Réalisées en France Réalisées à l'étranger 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC Bénévolat Prestations en nature Dons en nature		





ANNEXE ASSOCIATION

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TOTAL			TOTAL		
-------	--	--	-------	--	--





ANNEXE ASSOCIATION

FONDS DOTATION VOILES DE L'ESPOIR

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

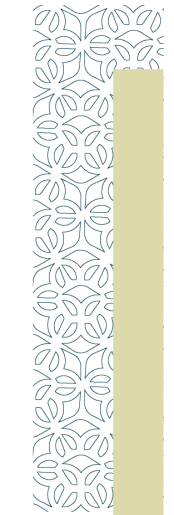


ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		10 999,41	10 999,41		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		10 999,41	10 999,41		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

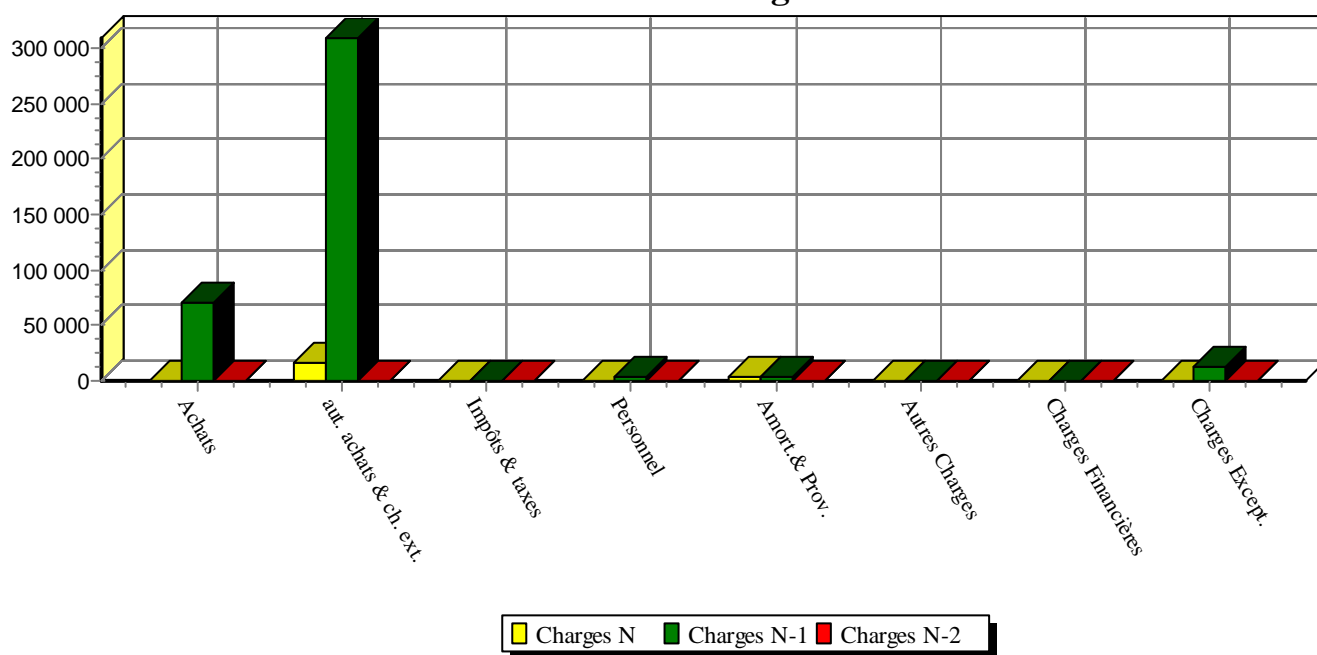


Etats de Gestion

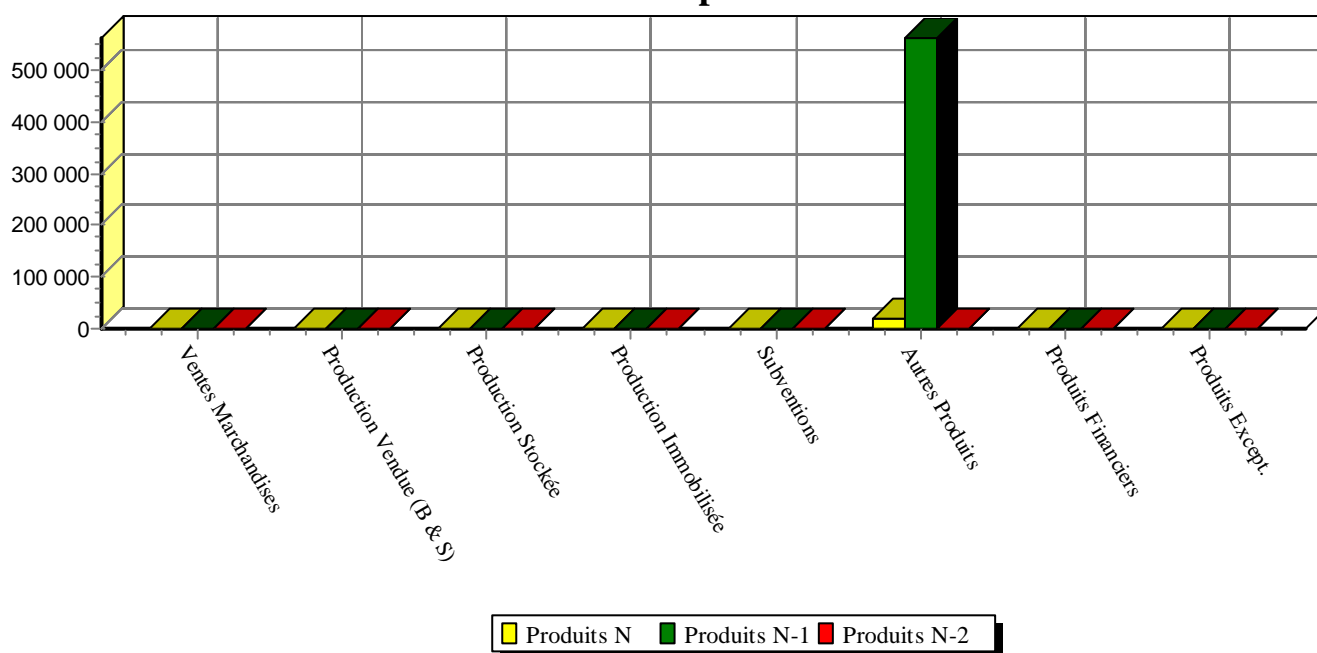


	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00		
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus			70 733,19		-70 733,19	-100,00
MARGE COMMERCIALE			-70 733,19		70 733,19	100,00
Taux de marge commerciale						
Production vendue						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
+ Cotisations						
+ Concours publics et subventions d'exploit.						
+ Vers. des fond. ou cons. de la dot. consompt.	19 346,50		85 167,41		-65 820,91	-77,28
+ Ressources liées à la générosité du public			475 377,15		-475 377,15	-100,00
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	16 337,36		308 962,79		-292 625,43	-94,71
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	3 009,14		180 848,58		-177 839,44	-98,34
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Charges de personnel			2 882,46		-2 882,46	-100,00
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 009,14		177 966,12		-174 956,98	-98,31
+ Autres produits	74,33		1 036,60		-962,27	-92,83
- Autres charges	50,00		600,00		-550,00	-91,67
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			12 338,00		-12 338,00	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	3 033,47		166 064,72		-163 031,25	-98,17
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT						
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	3 033,47		166 064,72		-163 031,25	-98,17
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et aux prov.	3 033,47		3 531,00		-497,53	-14,09
+ Reprises sur prov., dépréc. et transf. de ch.						
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virées au résultat						
RÉSULTAT NET			162 533,72		-162 533,72	-100,00

Evolution des charges



Evolution des produits



n **L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE**

-16 337,36

Compte tenu des variations d'inventaire :

- * des stocks de produits, en-cours
- * des stocks d'approvisionnement
- * des stocks de marchandises

-
+
+

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

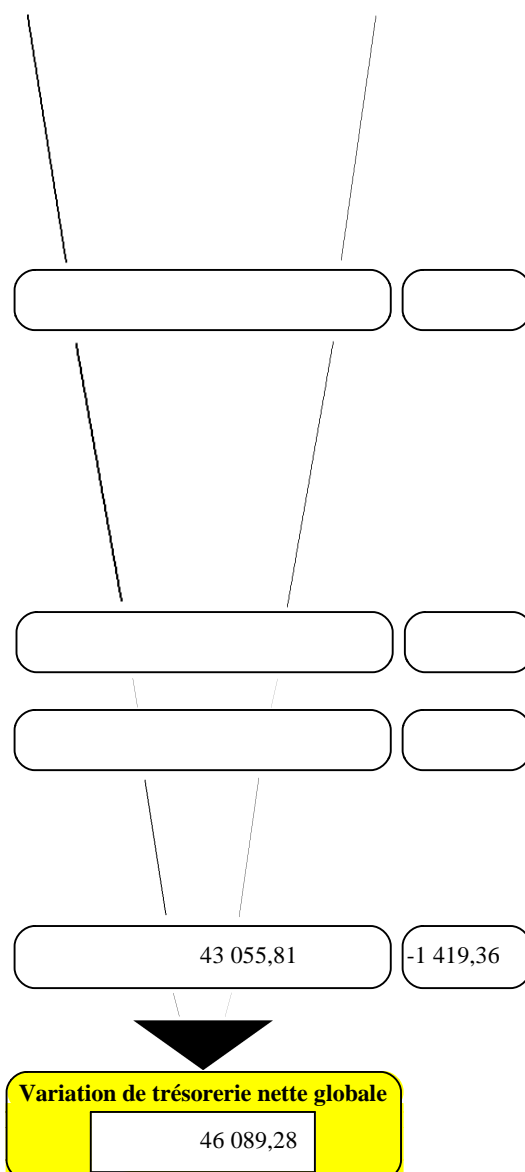
+ 19 370,83

n **L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE**
(Ventes - achats d'exploitation)

3 033,47

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital		
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS		
Achats d'immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement		
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Intérêts des comptes courants		
Apport en capital		43 055,81
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS		43 055,81
TOTAL GÉNÉRAL		46 089,28



Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de	38 720,23
Une diminution des créances de	-4 394,75
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-11 763,80