

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Évaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 et 10
- <i>Annexe</i>	11 à 17
<b>AUTRES ETATS</b>	
- <i>Etat des Immobilisations</i>	18

### **Cabinet Conte - Miral**

116 Route d'Espagne  
Hélios 3 Boîte aux lettres 325  
3100 toulouse  
05.34.312.312

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

LE COEUR DES ENTREPRISES  
18 Place Dupuy  
31000 TOULOUSE

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

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 18 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	376 627 Euros
- Produits d'exploitation,	101 483 Euros
- Résultat net comptable,	77 Euros

Fait à Toulouse  
Le 28/02/2024

CONTE Marine  
Expert-comptable



# CONTE - MIRAL

Expertise Comptable &  
Commissariat aux comptes

## COMPTES ANNUELS

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	20 397	1 290	19 107		19 107		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées	4 620		4 620		4 620		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
<b>Total I</b>	25 017	1 290	23 727		23 727		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	352 573		352 573	212 671	139 902	65.78
	Charges constatées d'avance (2)	327		327		327	
	<b>Total II</b>	352 900		352 900	212 671	140 229	65.94
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	377 917	1 290	376 627	212 671	163 956	77.09	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires		77			77	
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau							
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		77		77	0	0.09
	<b>Situation nette (sous total)</b>		154		77	77	100.09
	Fonds propres consommables		298 500		153 000	145 500	95.10
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>		298 654		153 077	145 577	95.10
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés				21 415	21 415	100.00
	<b>Total II</b>				21 415	21 415	100.00
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		62 712		38 179	24 533	64.26
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		15 261			15 261	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>		77 973		38 179	39 794	104.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		376 627		212 671	163 956	77.09

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

77 973 38 179

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		79 500		72 000	7 500	10.42
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats				3 607	3 607	100.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		566			566	
Utilisations des fonds dédiés		21 415			21 415	
Autres produits		2			2	
<b>Total I</b>		101 483		75 607	25 876	34.22
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		58 280		50 651	7 629	15.06
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		154			154	
Salaires et traitements		29 743			29 743	
Charges sociales		12 203			12 203	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 290			1 290	
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés				24 757	24 757	100.00
Autres charges		310			310	
<b>Total II</b>		101 980		75 408	26 572	35.24
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		497		199	696	349.63

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés			574		574	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>		574			574	
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				122	122	100.00
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>				122	122	100.00
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		574		122	696	570.35
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		77		77	0	0.09
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>						
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		102 057		75 607	26 450	34.98
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		101 980		75 530	26 450	35.02
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		77		77	0	0.09

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature			10 491		10 491	
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>			10 491		10 491	
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature			10 491		10 491	
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>			10 491		10 491	

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	19 107.34		19 107.34	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	18 874.06		18 874.06	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	1 523.28		1 523.28	
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	1 216.00		1 216.00	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	74.00		74.00	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	4 620.00		4 620.00	
26100000 PARTS SOCIALES BANQUE POPULAIR	4 620.00		4 620.00	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>23 727.34</b>		<b>23 727.34</b>	
DISPONIBILITES	352 573.20	212 671.00	139 902.20	65.78
51210000 BANQUE POPULAIRE	251 989.37	212 671.00	39 318.37	18.49
51220000 COMPTE A TERME	100 000.00		100 000.00	
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR	573.83		573.83	
53100000 CAISSE	10.00		10.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	326.67		326.67	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	326.67		326.67	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>352 899.87</b>	<b>212 671.00</b>	<b>140 228.87</b>	<b>65.94</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>376 627.21</b>	<b>212 671.00</b>	<b>163 956.21</b>	<b>77.09</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	77.00				77.00	
10210000 FONDS ASSOCIATIF	77.00				77.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	77.07		77.00		0.07	0.09
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	154.07		77.00		77.07	100.09
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	298 500.00		153 000.00		145 500.00	95.10
10890000 FONDS PROPRES - DOT. CONSOMPT.	298 500.00		153 000.00		145 500.00	95.10
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	298 654.07		153 077.00		145 577.07	95.10
FONDS DEDIES			21 415.00		21 415.00	100.00
19700000 FONDS DEDIES SUR DONATIONS			21 415.00		21 415.00	100.00
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>			21 415.00		21 415.00	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	62 711.68		38 179.00		24 532.68	64.26
40100000 FOURNISSEURS	56 397.99				56 397.99	
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	6 313.69		38 179.00		31 865.31	83.46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 261.46				15 261.46	
42100000 REMUNERATION	5 279.71				5 279.71	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	2 301.18				2 301.18	
43100000 URSSAF	3 130.67				3 130.67	
43702000 PREVOYANCE	682.46				682.46	
43703000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	2 362.25				2 362.25	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 140.79				1 140.79	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	364.40				364.40	
<b>TOTAL DETTES</b>	77 973.14		38 179.00		39 794.14	104.23
<b>TOTAL GENERAL</b>	376 627.21		212 671.00		163 956.21	77.09

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	79 500.00		72 000.00		7 500.00	10.42
75320000 QP DOTS. CONSOMPT. INSC RSLT	79 500.00		72 000.00		7 500.00	10.42
MECENATS			3 607.00		3 607.00	100.00
75420000 MECENATS EN NATURE			3 342.00		3 342.00	100.00
75421000 MECENATS EN ESPECES			265.00		265.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	566.22				566.22	
79140000 TRANSFERTS CHARGES PERS.	566.22				566.22	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	21 415.00				21 415.00	
78960000 REPRISE EN FONDS DEDIES	21 415.00				21 415.00	
AUTRES PRODUITS	1.62				1.62	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST°	1.62				1.62	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>101 482.84</b>		<b>75 607.00</b>		<b>25 875.84</b>	<b>34.22</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	58 279.65		50 651.00		7 628.65	15.06
60610400 CARBURANT	169.40				169.40	
60630000 FRE ENT.PETIT EQUIPEMENT	920.74		461.00		459.74	99.73
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	579.29		767.00		187.71	24.47
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	23 818.48		33 265.00		9 446.52	28.40
61310000 ABON. LOGICIELS / LICENCES ADM	293.14		1 192.00		898.86	75.41
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	200.84				200.84	
61620000 ASSURANCE MATERIEL INFORMATIQU	173.34				173.34	
61630000 ASSURANCE MATERIEL TRANSPORT	207.45				207.45	
62260000 HONORAIRES EC + CAC	7 548.00				7 548.00	
62261000 HONORAIRES CONSEIL INFO.			3 120.00		3 120.00	100.00
62262000 HONORAIRES CONSEIL COM.			1 794.00		1 794.00	100.00
62263000 HONORAIRES INFORMATIQUE JIS			8 084.00		8 084.00	100.00
62310000 ANNONCES / PUBLICITES	1 485.20				1 485.20	
62380000 DONS A DES ORGANISATIONS	21 414.67		1 668.00		19 746.67	NS
62510000 VOYAGES & DEPL. PERSONNEL	199.16				199.16	
62511000 INDEMNITE KILOMETRIQUES	275.06				275.06	
62570000 RECEPTIONS	25.50		300.00		274.50	91.50
62601000 AFFRANCHISSEMENTS	10.08				10.08	
62602000 TELEPHONE / INTERNET	682.93				682.93	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	276.37				276.37	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	153.63				153.63	
63330000 PARTICIPAT° EMPLOYEUR FPC	153.63				153.63	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	29 743.43				29 743.43	
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	27 366.95				27 366.95	
64120000 CONGES PAYES	2 301.18				2 301.18	
64140000 IND. & AVANTAGES DIVERS	75.30				75.30	
CHARGES SOCIALES	12 202.89				12 202.89	
64500000 AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	566.22				566.22	
64501000 CHARGES SUR CONGES PAYES	1 140.79				1 140.79	
64510000 COTISATIONS URSSAF	7 979.11				7 979.11	
64520000 PREVOYANCE / MUTUELLE	669.72				669.72	
64530000 COTISATIONS RETRAITE	1 847.05				1 847.05	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2023	12	31/12/2022	13	<b>Euros</b>	<b>%</b>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 290.00				1 290.00	
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	1 290.00				1 290.00	
REPORTS EN FONDS DEDIES			24 757.00		24 757.00	100.00
68950000 MECENATS EN NATURE			3 342.00		3 342.00	100.00
68960000 REPORT EN FONDS DEDIES			21 415.00		21 415.00	100.00
AUTRES CHARGES	310.00				310.00	
65100000 REDEVANCES/CONCESSIONS,..	310.00				310.00	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	101 979.60		75 408.00		26 571.60	35.24
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	496.76		199.00		695.76	349.63
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	573.83				573.83	
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	573.83				573.83	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	573.83				573.83	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			122.00		122.00	100.00
66100000 CHARGES FINANCIERES			122.00		122.00	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			122.00		122.00	100.00
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	573.83		122.00		695.83	570.35
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	77.07		77.00		0.07	0.09
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	102 056.67		75 607.00		26 449.67	34.98
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	101 979.60		75 530.00		26 449.60	35.02
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	77.07		77.00		0.07	0.09

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds propres	13
Tableau de variation des fonds dédiés	14
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Variation des fonds propres	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	16
Valorisation des contributions volontaires	16
Honoraires des commissaires aux comptes	16
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **Objet du fonds de dotation :**

Le Coeur des Entreprises a pour objet de soutenir et de conduire toutes missions d'intérêt général à caractère social en faveur des personnes sans abri, ou en grande précarité, ou en situation de handicap et de fragilité, en assurant plus particulièrement la mise en place et la gestion d'une plateforme d'appui et de soutien pour collecter des fonds, du mécénat de compétence et du mécénat en nature auprès des entreprises et de leurs salariés et mettre lesdits moyens à disposition des acteurs d'intérêt général agissant en faveur des sans-abri, des handicapés et de leur inclusion / réinsertion, dans un souci de proximité.

#### **Engagement des fondateurs :**

Le Fonds de dotation a été créé par 15 entreprises fondatrices en 2022. Celles-ci ce sont engagées contractuellement lors de la création du Fonds de dotation, à verser 15 000 euros par an pour 3 ans.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement ANC 2014-03 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

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

**Permanence des méthodes**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			18 874
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 523
TOTAL			20 397
Autres participations			4 620
TOTAL			4 620
TOTAL GENERAL			25 017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			18 874	18 874
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 523	1 523
TOTAL			20 397	20 397
Autres participations			4 620	4 620
TOTAL			4 620	4 620
TOTAL GENERAL			25 017	25 017

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		1 216		1 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		74		74
TOTAL		1 290		1 290
TOTAL GENERAL		1 290		1 290

**ANNEXE**

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 216				
Matériel de bureau informatique mobilier	74				
TOTAL	1 290				
TOTAL GENERAL	1 290				

**Tableau de variation des fonds propres**

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise		77			77
Excédent ou déficit de l'exercice	77		77	77	77
Situation nette	77				154
Fonds propres consommables	153 000		225 000	79 500	298 500
TOTAL I	153 077	77	225 077	79 577	298 654

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>	21 415		21 415				
Achat CAMION MARAUDE	21 415		21 415				
<b>TOTAL</b>	21 415		21 415				

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Charges constatées d'avance	327	327	
<b>TOTAL</b>	327	327	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	62 712	62 712		
Personnel et comptes rattachés	7 581	7 581		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 316	7 316		
Autres impôts taxes et assimilés	364	364		
<b>TOTAL</b>	77 973	77 973		

**Variation des fonds propres**

Les fonds propres ont augmenté de 225 000 euros suite aux versements de 15 sociétés fondatrices.

L'activité du fonds de dotation, orientée vers l'accompagnement social, a conduit en 2023 à constater des dépenses principalement de structuration et de fonctionnement couvertes par une reprise de la dotation consommable de 79 500 euros.

**Evaluation des immobilisations corporelles**

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

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Disponibilités en Euros**

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

**ANNEXE**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	574
Total	574

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 314
Dettes fiscales et sociales	3 442
Total	9 756

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	327
Total	327

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	2
Total	2

**Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires en nature s'élèvent sur l'année 2023 à **10 490.74 Euros**, réparties de la façon suivante :

- Création du site internet : 10 490.74 Euros

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4080 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes 2023 : 2040 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 2040 euros

## **ANNEXE**

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

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

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



# CONTE - MIRAL

Expertise Comptable &  
Commissariat aux comptes

## AUTRES ETATS

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	PEUGEOT 208 STYLE PURETECH 75 S&S BVM5 - GR-518-GY	18 874.06	290923	L 25,00		1 216.00	1 216.00	17 658.06	

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE 3540 - N°JWQWGX3	761.64	091123	L 33,33		37.00	37.00	724.64	
00002 000	PC PORTABLE DELL LATITUDE 3540 - N°C9MMJS3	761.64	091123	L 33,33		37.00	37.00	724.64	

Compte : 26100000 PARTS SOCIALES BANQUE POPULAIR

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	PARTS SOCIALES BPOC	4 620.00	091123	N 0,00				4 620.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
		25 017.34		25 017.34				25 017.34

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
	1 290.00			1 290.00		1 290.00		