



Immeuble Prado Plaza
42 Rue des Mousses
13008 MARSEILLE
Tél. : 04 86 01 08 60
Fax : 04 86 01 03 09

OCCITANE FUND

ZI de St Maurice

04 100 MANOSQUE

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR</p> <p>LES COMPTES ANNUELS</p>
--

PRESENTE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DU 20 JUIN 2024

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2024

C

Sommaire

1. Opinion.....	3
2. Fondement de l'opinion	3
2.1. Référentiel d'audit	3
2.2. Indépendance.....	3
3. Justification des appréciations.....	3
4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'organe appelé à statuer sur les comptes	4
5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement du fonds de dotation relatives aux comptes annuels	4
6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels .	4

Aux administrateurs,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation OCCITANE FUND relatifs à l'exercice clos le 31/03/2024, 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 de dotation à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

2.1. 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.

2.2. 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} avril 2023 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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 :

Nous avons vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables relatives à l'analyse des aides financières attribuées sur l'exercice ainsi que des fonds dédiés.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'organe appelé à statuer sur les comptes

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement du fonds de dotation 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 de dotation 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 de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

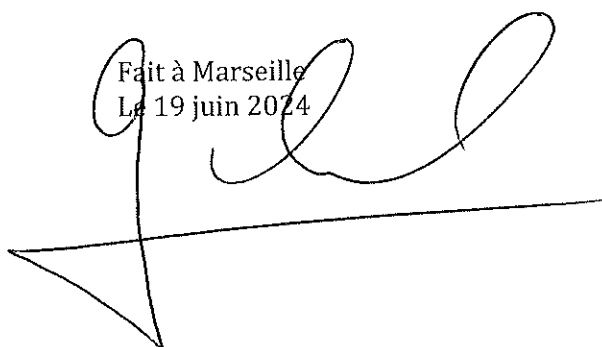
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.823-10-1 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 de Dotation.

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 de dotation 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.

Fait à Marseille
Le 19 juin 2024



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres				
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	2 348 345		2 348 345	1 262 149
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	940 080		940 080	912 407
Charges constatées d'avance	33 612		33 612	
Total	3 322 037		3 322 037	2 174 555
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	3 322 037		3 322 037	2 174 555

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. 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	20 932	17 012
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		3 920
Situation nette (sous-total)	20 932	20 932
Fonds propres consommables	123 946	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	144 878	20 932
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	250 775	1 080 431
Total	250 775	1 080 431
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
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	2 561 742	1 073 162
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	97	30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	364 545	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	2 926 384	1 073 192
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	3 322 037	2 174 555

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	PE	au 31/03/2023	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.						
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable	969 603	29,07			969 603	#####
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels			75 000	3,18	-75 000	-100,00
Mécénats	1 371 557	41,12	1 348 601	57,25	22 956	1,70
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	994 407	29,81	932 173	39,57	62 234	6,68
Autres produits	14	0,00			14	#####
Total	3 336 581	100,00	2 355 773	100,00	979 808	41,59
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	62 141	1,86	3 516	0,15	58 626	#####
Aides financières	3 107 522	93,16	2 348 388	99,69	759 134	32,33
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales	1 400	0,04			1 400	#####
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	164 751	4,94			164 751	#####
Autres charges						
Total	3 336 814	100,01	2 351 904	99,84	983 910	41,83
Résultat d'exploitation	-233	-0,01	3 870	0,16	-4 102	-106,01
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	403	0,01	67	0,00	336	505,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	403	0,01	67	0,00	336	505,37
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	54	0,00			54	#####
Différence négatives de change	20	0,00			20	#####
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	73	0,00			73	#####
Résultat financier	330	0,01	67	0,00	263	395,24

	du 01/04/2023 au 31/03/2024	% PE	du 01/04/2022 au 31/03/2023	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	97	0,00	3 936	0,17	-3 839	-97,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	97	0,00	16	0,00	81	506,25
TOTAL DES PRODUITS	3 335 984		2 355 840		980 145	41,60
TOTAL DES CHARGES	3 335 984		2 351 920		984 065	41,84
EXCEDENT OU DEFICIT			3 920	0,17	-3 920	-100,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	303 220				303 220	#####
Bénévolat						
Total	303 220				303 220	#####
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- Règles et méthodes comptables
- Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Notes sur le Compte de Résultat
- Engagements financiers et autres engagements
- Autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Le Fonds a pour objet de promouvoir et soutenir, en France et à l'étranger, toute action d'intérêt général en particulier dans les domaines du handicap sensoriel et de l'émancipation économique des femmes dans les pays en voie de développement

Activités ou missions :

participer à des actions humanitaires et ponctuelles à des programmes d'urgence.
Favoriser et valoriser les projets de développement économique conduits par des femmes
Soutenir les personnes souffrant de déficiences visuelles

Moyens mis en oeuvre :

Au cours de l'exercice il n'y pas eu de frais de recherche engagés, et aucun frais de communication externe.

Effectifs :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Ressources de l'exercice :

Au cours de l'exercice courant, le Fonds de Dotation n'a pas fait appel à la générosité du public. Il n'y a pas eu de dons manuels.

Pour terminer le montant des mécénats dédiés est de 1 371 557.03 euros (un million trois cent soixante onze euros et trois cents).

Emplois de l'exercice :

Les missions sociales engagées s'élèvent à 3 107 521.50 euros (Trois millions cent sept mille cinq cent vingt-un euros et cinquante cents)

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et titres de placement				
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Modes d'amortissement

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
			structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations
et destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Amortissements et dépréciation

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations
et destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	2 381 957	2 381 957	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

2348345

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

2 348 345

Charges constatées d'avance :

33 612

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		3 920

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	3 920	
Total des affectations	3 920	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	17 012	3 920		20 932
Résultat de l'exercice.....	3 920		3 920	
Situation nette	20 932	3 920	3 920	20 932
Fonds propres consommables.....		1 093 549	969 603	123 946
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	20 932	1 097 469	973 524	144 878

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice A	Reports B	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -) D	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global C	Dont remboursement aux tiers		Montant global A+B-C+D	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
MECENATS	1 080 431		829 656			250 775	
Sous-total	1 080 431		829 656			250 775	
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	1 080 431		829 656			250 775	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 561 742	2 561 742		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	97	97		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	364 545	364 545		
Produits constatés d'avance				
Total :	2 926 384	2 926 384		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan 7650

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs.....

Dettes fiscales et sociales.....

Autres dettes

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations				
Subventions d'exploitation				
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	969 603		41,42	
Dons manuels		75 000		5,27
Mécénats	1 371 557	1 348 601	58,58	94,73
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources		67		0,00
Total	2 341 160	1 423 667	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)	
<i>MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE</i>	
Produits	
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
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 des produits	
Charges	
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	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....

Garanties, cautions obtenues.....

Autorisation de découvert

Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

Indemnités de fin de carrière

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)							
Engagements de crédit bail :	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix achat résiduel (1)	
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans		Tot. à payer
Terrains							
Constructions							
Inst. techn., mat. & out							
Autres immo. corp.							
Immo. en cours							
Totaux							
(1) Selon contrat							
AUTRES ENGAGEMENTS							

FONDS DE DOTATION
L'OCCITANE
ZI Saint Maurice

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES DU FONDS DE DOTATION L'OCCITANE FUND-FONDS L'OCCITANE POUR L'ANNEE 2023/2024

EMPLOIS	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Formules	RESSOURCES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Formules
				REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE	0	0	11
1 - MISSIONS SOCIALES*	3 107 822	2 348 388	811	1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	2 341 160	1 423 601	72
RESPECTING BIODIVERSITE	0	1 329 446		1.2 Dans, legs et mécénats			
EMPOWERING WOMEN	982 454	280 729		- Dans matériels affectés	0	75 000	
CARING FRO SIGHT	2 035 410	463 513					
ECOSYSTEM RESTORATION FUND	33 000	149 700					
EARTHQUAKE	56 658	75 000					
FIRE PACA		50 000					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	0	0	812	- Legs et autres libéralités non affectés			
- Frais d'appel à la générosité du public				- Les et autres libéralités affectés			
- Frais de recherche des autres fonds privés	0	0		Mécénats	1 371 557	1 348 601	
- Charges liées à la recherche de subvention et autres concours publics				Versements des fondateurs	969 603		
				1.3 - Autres ressources liés à l'appel à la générosité du public			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	63 711	3 532	813	2 - REPRISES SUR PROVISION ET DEPRECIATIONS			
FRAIS COMMUNICATION	1 243	0					
FRAIS EXTERIEURS	20 372						
FRAIS DE COLLOQUES	2 570						
HONORAIRES	18 511	3 286		3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	994 407	832 173	
FRAIS D'ACTES	0	0					
VOYAGES DEPLACEMENTS RECEPTIONS	10 411	0					
COTISATIONS	7 604						
SERVICES BANCAIRES	430	230					
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 400						
CHARGES FINANCIERES	73			4 - AUTRES PRODUITS	417	67	
IMPOSITION DES INTERETS PERCUS	97	16					
	3 171 233	2 351 920	72+811+812+813	4 - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	3 335 984	2 355 841	
4 - DOTATIONS AU PROVISON ET DEPRECIATIONS	0			I - REPRISES DES PROVISIONS			
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	164 751	0		II - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	0		
				III - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)	0		74
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	3 938		IV - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		0	
V - TOTAL GENERAL	3 335 984	2 355 858		VI - TOTAL GENERAL	3 335 984	2 355 841	72 + 74
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0	75				
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		0	75 bis (page 19)				
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	0	0	75+75+75 bis	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public	0		76
	0	0		SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE	0	0	77+75+75+76
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
Missions sociales				Bénévolat	303 220		
Frais de recherche de fonds				Prestations en nature			
Frais de fonctionnement et autres charges				Dons en nature			
Total	0	0		Total	303 220	0	

* ou dépenses opérationnelles

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE DU 01/04/2023 AU 31/03/2024	EXERCICE DU 01/04/2022 AU 31/03/2023
	TOTAL	TOTAL
PRODUITS PAR ORIGINE		
Versements des fondateurs ou cotisation	969 603	
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénat		75 000
- Dons manuels	0	
- Legs, donations et assurances-vie		
- Mécénat	1 371 557	1 348 601
1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
2.1 Cotisations avec contrepartie		
2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Contributions financières sans contrepartie		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	417	67
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	994 407	932 173
TOTAL	3 335 984	2 355 841
CHARGES PAR DESTINATION		
1 - MISSIONS SOCIALES		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	965 979	320 000
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	2 141 542	2 028 388
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	63 615	3 516
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	97	16
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES	164 751	0
TOTAL	3 335 984	2 351 920
EXCEDENT OU DEFICIT	0	3 921