



FONDS DE DOTATION LABEL VIE

Comptes Annuels au 31 Décembre 2023

SARL PYXIS Audit

■

140 chemin de l'Armée d'Afrique
13010 Marseille

■

Tel: 04.91.53.78.14

Fax: 04.91.53.78.16

info@pyxis-audit.com

■

Siren 478 039 894

APE 741C

■

SARL au capital de 50.000 euros, RCS Marseille B 478 039 894

*Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de
l'Ordre des Experts-Comptables de la région PACAC.*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

FONDS DE DOTATION LABEL VIE
5 RUE PERREE
MAISON DES ASSOCIATIONS
75003 PARIS

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 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	7 956 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	Euros

Fait à MARSEILLE
Le 28/04/2025

Julie MARINO
Chef de mission

Jean-Mathieu DORELLE
Expert-Comptable

Signé par Jean Mathieu Dorelle
Le 19/06/2025

ID: tx_wEEgmnlrEgM8



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	153		153	153		
	Prêts						
	Autres						
	Total I	153		153	153		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	7 804		7 804	5 908	1 896	32.09
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	7 804		7 804	5 908	1 896	32.09
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 956		7 956	6 060	1 896	31.28

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires	5 000	5 000				
	Fonds propres complémentaires						
	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							
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)							
Situation nette (sous total)		5 000	5 000				
Fonds propres consommables		2 872	976	1 896	194.17		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		7 872	5 976	1 896	31.72		
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	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	84	84				
	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		84	84				
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		7 956	6 060	1 896	31.28		

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
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	22 854		25 305		2 451	9.68
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	22 854		25 305		2 451	9.68
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	156		106		50	47.56
Aides financières	22 700		25 200		2 500	9.92
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II	22 856		25 306		2 450	9.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	2		1		1	121.74

(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	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		2		1	1	121.74
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		2		1	1	121.74
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)		2		1	1	121.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		22 856		25 306	2 450	9.68
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		22 856		25 306	2 450	9.68
5. EXCEDENT OU DEFICIT						

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	153	153		
27180000 Parts sociales crédit coop.	153	153		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	153	153		
DISPONIBILITES	7 804	5 908	1 896	32.09
51200000 Crédit coopératif	7 804	5 908	1 896	32.09
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 804	5 908	1 896	32.09
TOTAL GENERAL	7 956	6 060	1 896	31.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	5 000	5 000		
10220000 Fonds statutaires	5 000	5 000		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	5 000	5 000		
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	2 872	976	1 896	194.17
10810000 Dotations consommptibles	61 250	36 500	24 750	67.81
10890000 Dotat° consompt. reprises	58 378	35 524	22 854	64.34
TOTAL FONDS PROPRES	7 872	5 976	1 896	31.72
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	84	84		
40100000 Collectif fournisseurs	84	84		
TOTAL DETTES	84	84		
TOTAL GENERAL	7 956	6 060	1 896	31.28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	22 854		25 305		2 451	9.68
75320000 Dotat° consompt.virée résultat	22 854		25 305		2 451	9.68
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	22 854		25 305		2 451	9.68
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	156		106		50	47.56
62700000 Services bancaires	156		106		50	47.56
AIDES FINANCIERES	22 700		25 200		2 500	9.92
65710000 Aides financières octroyées	22 700		25 200		2 500	9.92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	22 856		25 306		2 450	9.68
RESULTAT D'EXPLOITATION	2		1		1	121.74
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2		1		1	121.74
76400000 Revenus des valeurs mobilières	2		1		1	121.74
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2		1		1	121.74
RESULTAT FINANCIER	2		1		1	121.74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS						
TOTAL DES PRODUITS	22 856		25 306		2 450	9.68
TOTAL DES CHARGES	22 856		25 306		2 450	9.68
EXCEDENT OU DEFICIT						

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Titres immobilisés	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 956.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 22 854.29 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Le Fonds a pour objet de collecter des fonds afin de soutenir, dans les lieux de vie collective (crèches, établissements spécialisés.), des missions d'intérêt général, en faveur du respect de l'environnement (baisse des pollutions, réduction des consommations d'énergie et d'eau, réduction des déchets.) et du bien-être (augmentation du contact avec la nature, baisse de l'absentéisme des professionnels et des usagers.) des publics concernés (professionnels, enfants, résidents, familles.) telles que, mais non exclusivement :

- Informer et sensibiliser le public par l'élaboration d'outils de vulgarisation et d'éducation,
- Organiser des rencontres et des conférences,
- Soutenir l'animation de communautés engagées dans une démarche éco responsable,
- Sensibiliser les institutions aux problèmes liés à l'environnement,
- Favoriser les travaux de recherches sur les sujets liés au développement durable dans les lieux de vie collective.

Ces missions auront pour objectif l'amélioration conjointe de l'environnement et de la santé des populations (en particulier fragiles : enfants, seniors.)

Ces missions pourront être portées par l'association Label Vie ou tout autre acteur.

Le Fonds pourra accomplir toute action ou opération se rattachant directement ou indirectement à l'objet ci-dessus ou susceptible d'en faciliter la réalisation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le fonds a attribué 22.700 € d'aide à l'association LABEL VIE dans le cadre du projet " Expériences de nature ".

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité du Fonds a été suspendue le 07 Janvier 2025 par le Préfet de la Région Ile-de-France dans l'attente de régularisation du dépôt des comptes et rapports d'activité.

ANNEXE

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

- 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 décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés	153		
TOTAL	153		
TOTAL GENERAL	153		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			153	153
TOTAL			153	153
TOTAL GENERAL			153	153

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

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

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	5 000				5 000
Situation nette	5 000				5 000
Fonds propres consommables	976		24 750	22 854	2 872
TOTAL I	5 976		24 750	22 854	7 872

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	84	84		
TOTAL	84	84		

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

ANNEXE

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

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance