In Extenso

In Extenso Nord Audit
41 Avenue de Flandre
BP 40132
59443 Wasquehal cedex

Tél. : +33 (0)3 20 51 26 09
nordaudit@inextenso.fr
www.inextenso.fr

FONDS DE DOTATION AVILA INTERNATIONAL

124 BOULEVARD VAUBAN
BP 41077
59011 LILLE CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2023

In Extenso

In Extenso Nord Audit
41 Avenue de Flandre
BP 40132
59443 Wasquehal cedex

Tél. : +33 (0)3 20 51 26 09
nordaudit@inextenso.fr
www.inextenso.fr

FONDS DE DOTATION AVILA INTERNATIONAL

124 BOULEVARD VAUBAN
BP 41077
59011 LILLE CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2023

Au Conseil d'Administration du fonds de dotation Avila International,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation AVILA INTERNATIONAL relatifs à l'exercice clos le 31 août 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er septembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

.../...

Siège social : 41 Avenue de Flandre - BP 40132 - 59443 Wasquehal cedex - Tél : 03 20 51 26 09 - nordaudit@inextenso.fr
SARL de commissariat aux comptes au capital de 100 000 € - 483 472 940 RCS Lille Métropole - Code NAF 6920Z - N° TVA FR45 483 472 940
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de DOUAI

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur la caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation à la clôture des subventions d'exploitation et leur rattachement à l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration arrêté le 19 décembre 2023 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds 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 conseil d'administration.

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.

Wasquehal, le 19 décembre 2023

Le Commissaire aux Comptes

IN EXTENSO NORD AUDIT

Patrice DESBONNETS

FONDS DE DOTATION
AVILA INTERNATIONAL

Bilan Actif 01/09/2022 - 31/08/2023

	ACTIF	Valeur Brut (N)	Amortissement et provisions (N)	Valeur Nette (N)	Valeur Nette N-1
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	- Frais d'établissement	-	-	-	-
	- Concessions, licences, logiciels, droits et vale	-	-	-	-
	- Donations temporaires d'usufruit	1		1	1
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1	-	1	1
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	- Terrains	-	-	-	-
	- Aménagements de terrains	-	-	-	-
	- Constructions sur sol propre...	-	-	-	-
	- Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
	- Installations, mobilier et matériel d'activité	-	-	-	-
	- Matériel de transport	-	-	-	-
	- Mobilier/matériel de bureau et d'informatique	-	-	-	-
	- Immobilisations grévées de droit	-	-	-	-
	- Immobilisations en cours	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-	-	-	-
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	TOTAL BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATION	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	- Participations	-		-	-
	- Créances rattachées à des participations	-		-	-
	- Prêts	-		-	-
	- Dépots et cautionnements	-		-	-
	- Autres créances immobilisées	-		-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	1	-	1	1
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS EN COURS**	-			
	CREANCES ET COMPTES RATTACHES				
	- Créances usagers et comptes rattachés	5 616		5 616	-
	- Créances diverses	-	-	-	-
	TOTAL CREANCES ET COMPTES RATTACHES	5 616	-	5 616	-
	PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES ET AUTRES				
	- Placements	-	-	-	-
	- Intérêts courus non échus	593		593	40
	TOTAL PLACEMENTS : VAL, MOBILIERES ET AUTRES	593	-	593	40
	DISPONIBILITES				
	- Banques, établissements financiers & assimilés	151 137		151 137	141 472
	- Caisse	-		-	-
	TOTAL DISPONIBILITES	151 137	-	151 137	141 472
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	-		-	-
	TOTAL ACTIFS CIRCULANT ET ASSIMILES (II)	157 346	-	157 346	141 512
	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS				
	PRIME DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS				
	ECART DE CONVERSION ACTIF	-		-	-
	TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)	157 347	-	157 347	141 513

In Extenso Nord Audit

FONDS DE DOTATION
AVILA INTERNATIONAL

Bilan Passif 01/09/2022 - 31/08/2023

	PASSIF	Valeur Nette N	Valeur Nette N-1
FONDS PROPRES & ASSIMILES	**FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE**		
	Valeur du patrimoine intégré		
	Fonds statutaire		
	Apport sans droit de reprise		
	Libéralités ayant le caractère d'apport		
	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	TOTAL FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	-	-
	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE		
	Valeur des biens affectés		
	Valeur des Biens non affectés		
	Libéralités		
	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	TOTAL FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	-	-
	RESERVES		
	Réserves générales de gestion		
	Réserves statutaires		
	Réserves d'investissement		
	Réserve de Trésorerie		
	Autres réserves		
	TOTAL RESERVES	-	-
	RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU		
	Report à nouveau	139 942	122 442
	Résultat de l'exercice	15 749	17 500
	TOTAL RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU	155 691	139 942
	FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES (I)	**155 691**	**139 942**
FONDS DEDIES	**FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS**	1	1
	FONDS DEDIES		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur dons manuels affectés		
	Fonds dédiés sur legs et donations affectés		
	TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (II)	1	1
PROV	**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**		
	Pour autres charges et risques		
	Pour indemnités de départ à la retraite		
	TOTAL PROVISIONS (III)	-	-
DETTES	**DETTES**		
	Emprunts auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Fournisseurs et comptes rattachés	600	575
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 055	995
	Autres dettes		
	TOTAL AUTRES DETTES	1 655	1 570
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-	-
	TOTAL DETTES & ASSIMILEES (IV)	**1 655**	**1 570**
	TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**157 347**	**141 513**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit

FONDS DE DOTATION
AVILA INTERNATIONAL

COMPTE DE RESULTAT 01/09/2022 - 31/08/2023

	Exercice	Exercice précédent
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Vente de prestations de services	22 808	22 076
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transfert de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	22 808	22 076
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes		
Aides financières	600	578
Impôts, taxes et versement assimilés		
Salaires et traitements	1 284	1 237
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	5 788	2 822
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 672	4 637
PRODUITS FINANCIERS	15 136	17 440
Produits financiers de participations		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé	613	60
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	613	60
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	-	-
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	613	60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestions		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL V	-	

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit

FONDS DE DOTATION
AVILA INTERNATIONAL

COMPTE DE RESULTAT 01/09/2022 - 31/08/2023

		Exercice	Exercice précédent
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL VI			
3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-	-
Participations des salariés aux résultats	(VII)	-	-
Impôt sur les sociétés	(VIII)		
Reports des ressources non utilisées des exercices antérieurs	(IX)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	(X)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V	23 421	22 136
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VII+V	7 672	4 637
4 - EXCEDENT OU DEFICIT		15 749	17 500
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit

ANNEXE AUX COMPTES CLOS LE 31 AOUT 2023

1. Informations générales

1.1 Description de l'entité

Le fonds de dotation a pour objet de favoriser l'ouverture sur le monde et l'international au profit des jeunes scolaires.

Le fonds de dotation encourage la connaissance des pays tiers, et notamment des pays anglo-saxons, en favorisant la pratique des langues étrangères, les échanges de jeunes « correspondant » entre familles françaises et étrangères, l'accueil des enfants de familles étrangères impatriées en France, l'aide aux enfants de familles françaises expatriées à l'étranger, et d'une manière générale tout ce qui favorise les échanges de culture et de langues vivantes des enfants.

Il a aussi vocation, conformément aux dispositions de l'article 5 de la loi n°87-571 du 23 juillet 1987 modifiée et dans les conditions prévues aux statuts, à recevoir des versements pour le compte d'œuvres ou d'organismes mentionnés à ce jour aux articles 200 et 238 bis du code général des impôts sui s'assignent un but analogue au sien.

Les principales actions envisagées par le fonds de dotation sont :

- Lancer et gérer des actions de mécénat pour financer les activités prévues à son objet ;
- Distribuer des bourses et aides financières diverses destinées à favoriser la scolarité des jeunes dans les domaines prévus à son objet ;
- Apporter aux établissements scolaires des aides financières destinées à acquérir des biens ou du matériel favorisant l'enseignement des langues ;
- Mener des actions de coopération ou de collaboration avec de entités nationales et internationales qui poursuivent les mêmes buts ;
- Et toutes les actions en rapport avec son objet.

1.2 Faits majeurs de l'exercice

L'activité a consisté en la location du 118 boulevard Vauban et l'octroi d'aides financières à des élèves scolarisés dans l'ensemble scolaire Thérèse d'Avila.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice le 31 août 2023 ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général.

COMMISSAIRE AUX COMPTES In Extenso Nord Audit COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

Le fonds de dotation a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2018-06 et n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que l'avis du CNC 2009-01 du 5 février 2009 relatifs aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation, avis modifiant le règlement CRC 99-01.

2. Informations relatives au bilan

2.1 Actif

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques, à l'exception des valeurs mobilières de placement.

2.1.1 Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Principaux mouvements :

Pas de mouvement

Pour permettre un jugement avisé, les informations suivantes sont données :
Comme précisé dans l'acte de constitution (article 6) du fonds de dotation, une dotation initiale a été apportée et affectée irrévocablement à la réalisation de l'objet du fonds de dotation par le fondateur, l'association immobilière Thérèse d'Avila.

La dotation initiale est l'usufruit pour une durée de trente années de l'immeuble sis à Lille (59000), 118 boulevard Vauban, comprenant un bâtiment à usage d'enseignement et d'habitation, un garage et une cour.

L'immeuble sus-désigné a une valeur de six cent cinquante mille euros (650 000 €).

L'usufruit présentement apporté a, en application de l'article 669-II du Code Général des Impôts, une valeur de 46 % soit la somme de deux cent quatre vingt dix neuf mille euros (299 000 €).

COMMISSAIRE AUX COMPTES In Extenso Nord Audit COMMISSAIRE AUX COMPTES

2.1.2 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des créances	Montant brut	< 1 an	> 1 an
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux			
Créances clients	5 616	5 616	
Fournisseurs débiteurs			
Personnel comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**5 616**	**5 616**	**0**

2.1.3 Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
Pas de valeur mobilière de placement à la clôture.

2.2 Passif

2.2.1 Fonds reportés et dédiés

Fonds reportés et dédiés	Montant au début de l'exercice	Augmentation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds reportés liés aux legs et donations	1			1
TOTAL	**1**	**0**	**0**	**1**

2.2.2 Réserves et provision pour risques et charges

Pas de réserve et provision pour risques et charges

2.2.3 Etat des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				

COMMISSAIRE AUX COMPTES In Extenso Nord Audit

Emprunts et dettes financières diverses				
Découvert, concours bancaires				
Avances et acomptes reçus				
Dettes fournisseurs	600	600		
Clients créditeurs				
Personnel				
Sécurité sociale et organismes sociaux				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 055	1 055		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 655**	**1 655**	**0**	**0**

2.2.4 Etat des produits à recevoir

Montant des Produits à recevoir inclus dans les postes suivants au bilan	Montant
Autres créances	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Disponibilités	593
Créances clients et comptes rattachés	
TOTAL	**593**

2.2.5 Etat des charges à payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants au bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600
Dettes fiscales et sociales	1 055
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	**1 655**

2.2.6 Etat des charges et produits constatés d'avance

Charges et produits constatés d'avance	Charges	Produits
Charges/Produits d'exploitation		
Charges/Produits financiers		

In Extenso Nord Audit

Charges/Produits exceptionnels		
TOTAL	**0**	**0**

3. Informations relatives au compte de résultat et autres informations

Ventilation des produits d'exploitation

Tableau de répartition des produits d'exploitation	(en €)
Revenus des locations	22 808
Dons	
TOTAL	**22 808**

4. Autres informations

4.1 Engagements financiers donnés

Néant

4.2 Engagements financiers reçus

Néant

4.3 Dettes garanties par des suretés réelles

Néant

5. Compte de résultat par origine et destination

6. Compte d'emploi annuel des ressources collectées

7. Evénements post clôture

Le partenariat avec New York Greenwich Academy aux Etats-Unis est en place, douze lycéens sont partis aux vacances de la toussaint 2023. Un nouveau départ est prévu en début d'année 2024.

Le partenariat avec le Canada est en cours et devrait se concrétiser début 2024.

Une aide financière est proposée afin d'atténuer le coût des voyages à hauteur de 5 000 € pour les Etats-Unis et 5 000 € pour le Canada.

COMMISSAIRE AUX COMPTES In Extenso Nord Audit COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE EMPLOIS RESSOURCES

EMPLOIS	Emplois de N = Compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		0
1- MISSIONS SOCIALES 1.1. Réalisées en France - Actions réalisées directement - Versements à d'autres organismes agissant en France 1.2. Réalisées à l'étranger - Actions réalisées directement - Versements à d'autres organismes 2- FRAIS DE RECHERCHE DU FONDS - Frais d'appel à la générosité du public - Fonds de recherche des autres fonds privés - Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics 3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	5 788	2 822	1- RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC 1.1. Dons et legs collectés - Dons manuels non affectés - Dons manuels affectés - Legs et autres libéralités non affectés 1.2. Autres produits liés à l'appel de la générosité du public 2- AUTRES FONDS PRIVES 3- SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS 4- AUTRES PRODUITS		
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	5 788	2 822	I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT		
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS			II - REPRISES DES PROVISIONS		
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES			III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UNTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
IV - EXCEDENT DES RESSOURCES DE L'EXERCICE			IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC		
V - TOTAL GENERAL	5 788	2 822	V - INSUFFISANCE DES RESSOURCES DE L'EXERCICE VI - TOTAL GENERAL	0	
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public			VI - Total des emplois financés par des ressources collectées auprès du public		
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		0
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales Frais de recherche de fonds Frais de fonctionnement Total			Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Total		

In Extenso Nord Audit

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

- PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATIO	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, leg et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donntions et assurance-vie				
- Mécénat				
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				
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	23 421		22 136	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	23 421		22 136	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	5 788		2 822	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées à l'étranger				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 884		1 815	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	7 672		4 637	
EXCEDENT OU DEFICIT	15 749		17 500	

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				
EXCEDENT OU DEFICIT				

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC
(LOI n°91-772 DU 7 AOUT 1991)
(1/2)

EMPLOIS	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE		
1- MISSIONS SOCIALES		
1.1. Réalisées en France		
- Actions réalisées directement		
- Versements à d'autres organismes agissant en France	5 788	2 822
1.2. Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées directement		
- Versements à d'autres organismes		
2- FRAIS DE RECHERCHE DU FONDS		
- Frais d'appel à la générosité du public		
- Fonds de recherche des autres fonds privés		
- Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics		
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT		
TOTAL DES EMPLOIS	5 788	2 822
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	5 788	2 822

RESSOURCES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
1.1. Cotisations sans contrepartie		
1.2. Dons et legs collectés		
- Dons manuels		
- Legs, donations et assurance-vie		
- Mécénats		
1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL DES RESSOURCES		
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
3 - UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	0	
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
RESSOUURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC
(LOI n°91-772 DU 7 AOUT 1991)
(2/2)

EMPLOIS	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS LOCALES			1- CONTRIBUTION VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL			TOTAL		

Pour mémoire, rappel du tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public :

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation (+) Report		
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
In Extenso
Nord Audit
COMMISSAIRE AUX COMPTES