

Fonds de dotation BOULANGER - BILAN ACTIF AU 31/12/2023

ACTIF	Exercice 2023		
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>			
Immobilisations financières			
Participations et Créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres			
Total I	-	-	-
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Créances			
Créances clients, usagers et comptes rattachés			
<i>Créances reçues par legs ou donations</i>			
Autres			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	143 850,78		143 850,78
Charges constatées d'avance			
Total II	143 850,78	-	143 850,78
Frais d'émission des emprunts (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecart de conversion Actif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	143 850,78	0,00	143 850,78

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Fonds de dotation BOULANGER - BILAN PASSIF AU 31/12/2023

PASSIF	Exercice 2023
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS	
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Fonds propres avec droit de reprise	
Fonds statutaires	
Fonds propres dotation consommables	
Fonds associatifs avec droit de reprise	
Réserves	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projet de l'entité	
Autres	
Report à nouveau	
Excédent ou déficit de l'exercice	
Situation nette (sous total)	
Fonds propres consommables	78 116,78
Subventions d'investissement	
Autres fonds associatifs (partie 2/2)	
Total I	78 116,78
PROVISIONS	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total II	
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	65 734,00
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 III	65 734,00
Ecarts de conversion Passif (IV)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	143 850,78

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Fonds de dotation BOULANGER - COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de service	
dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	65 995,22
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	
Autres produits	
Cotisations	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs et donations	
Contributions financières reçues	
Versement des fondateurs	
Quote-part de dotations consommables virées au compte de résultat	
Autres produits : transferts de charges	
Autres produits : mécénats de compétences	
Total I	65 995,22
CHARGES D'EXPLOITATION	
Achats de marchandises	
Variation de stock	
Autres achats et charges externes	3 861,22
Aides financières	62 134,00
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	
Dotations aux provisions	
Autres charges	
Aides financières	
Autres charges : contributions en nature	
Total II	65 995,22
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	0,00

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

Fonds de dotation BOULANGER - COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2023
PRODUITS FINANCIERS	
De participation	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total III	0,00
CHARGES FINANCIERES	
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	0,00
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	0,00
3. RESULTAT 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	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total VI	0,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0,00
Participation des salariés aux résultats (VII)	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	
Total des produits (I + III + V)	65 995,22
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	65 995,22
EXCEDENT OU DEFICIT	0,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Secours en nature	
Mises à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	-

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

A - PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1) PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION BOULANGER

Le fonds de dotation BOULANGER a été créé le 12 juillet 2022. Il a reçu de son fondateur la fondation d'entreprise BOULANGER une dotation initiale de 15 000€. Son siège social est à Lesquin au 1 avenue de la Motte.

Ce fonds de dotation a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable en vue de la redistribution des revenus de la capitalisation ainsi que la dotation elle-même au profit de toute personne morale (notamment au profit de son fondateur) afin de financer toute action d'intérêt général permettant notamment :

- L'accompagnement de toute personne, adulte ou enfant, se trouvant en situation temporaire ou permanente d'isolement, de précarité ou en état de difficulté diverses, y compris scolaire, à travers l'accès à la formation, à la prévention, à la culture et à l'éducation en général.
- De concourir à la protection de l'environnement naturel, de participer à la préservation de la biodiversité animale, végétale et minérale et de favoriser l'éducation des populations sur toutes thématiques liées à la sauvegarde du patrimoine planétaire

2) INFORMATIONS RELATIVES A LA POLITIQUE DE GESTION DES DOTATIONS

Le fonds de dotation BOULANGER a été constitué par une dotation initiale de 15 000 Euros de son fondateur la Fondation d'entreprise BOULANGER.

La dotation en capital est librement consommable sur affectations décidées par le conseil d'administration.

3) CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au titre de sa première année d'activité, le fonds de dotation Boulanger a réalisé son premier appel à la générosité du public à travers la collaboration avec Equipage Solidaire France (Delivraide). Les sommes récoltées vont permettre d'acquérir quelques 2000 kits numériques pour les étudiants. Un kit est composé d'un chargeur, une batterie externe et d'une paire d'écouteurs. Les 1000 premiers kits ont été expédiés courant décembre 2023.

B - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1) CADRE LEGAL DE REFERENCE

Annexe au bilan avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 143 850,78 Euros, et au compte de résultat présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois recouvrant la période du 13 juillet 2022 au 31 décembre 2023.

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

Les comptes de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Baker Tilly STREGO
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.

2) REGLES ET METHODES COMPTABLES RELATIVES AUX POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

1. Dotation, contributions de l'entreprise fondatrice et autres produits

Lorsqu'il y a des dons reçus dans l'exercice, ils sont comptabilisés en dotation consommable. La part consommable est comptabilisée en compte de résultat en fonction des besoins pour équilibrer les comptes du fonds de dotation.

Le fonds de dotation a reçu de la part de son fondateur une dotation initiale de 15 000€.

Il a également bénéficié de dons :

- directs pour un montant total de 17 000€ affectés au programme « Trouve ta fibre »
- via un appel à la générosité du public pour 112 112€ affectés à l'équipement numérique des étudiants.

Une déclaration préalable de campagne d'appel public à la générosité a été faite le 26 juin 2023. Elle a été autorisée par arrêté préfectoral le 28 août 2023.

2. Immobilisations, titres et valeurs mobilières de placement

Le fonds de dotation ne possède pas d'immobilisations ni de titres de participations ou autres titres immobilisés.

3. Charges d'exploitation

Les autres achats et charges externes correspondent aux frais engagés pour le fonctionnement du fonds de dotation et pour la réalisation de ses actions.

Les charges représentent des honoraires et des frais bancaires et postaux.

Les aides financières représentent le coût des kits numérique pour les étudiants.

3) ENGAGEMENTS DONNES OU RECUS

Néant

4) CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Ne sont pas valorisées dans les contributions volontaires, l'hébergement du fonds de dotation dans les locaux de Boulanger SA, les prestations des services comptable, logistique et juridique de Boulanger SA.

5) AUTRES POINTS PREVUS PAR LE PLAN COMPTABLE GENERAL ET CODE DE COMMERCE

Les autres points prévus par le PCG, le règlement ANC 2018-06 et le code de commerce sont non applicables ou non significatifs.

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

6) TABLEAUX ANNEXES

Tableau de variation des Fonds Propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					-
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					-
SITUATION NETTE	-	-	-	-	-
Fonds propres consommables			144 112,00	- 65 995,22	78 116,78
Subventions d'investissement nettes					
- Subventions d'investissement brutes					
- Subvention d'investissement amortissements					
Provisions réglementées					
TOTAL GÉNÉRAL	-	-	144 112,00	- 65 995,22	78 116,78

(Règl. ANC 2018-06 art. 431-5)

Tableau de suivi des aides

	Exercice 2023	Consommation 2023	Cloture 2023
Dotation initiale	15 000,00	3 861,22	11 138,78
Kits numériques	112 112,00	62 134,00	49 978,00
Trouve ta fibre	17 000,00		17 000,00

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2023	
	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE		
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	129 112,00	112 112,00
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénat	129 112,00	112 112,00
- Dons manuels	129 112,00	112 112,00
- Legs, donations et assurance-vie		
- Mécénat		
1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	15 000,00	
2.1 Cotisations sans contrepartie		
2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Contributions financières sans contrepartie	15 000,00	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - UTILISATIONS DE LA DOTATION CONSOMPTIBLE	0,00	0,00
TOTAL	144 112,00	112 112,00
CHARGES PAR DESTINATION		
1 - MISSIONS SOCIALES	62 134,00	62 134,00
1.1 Réalisées en France	62 134,00	62 134,00
- Actions réalisées par l'organisme	62 134,00	62 134,00
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
1.1 Réalisées à l'étranger	0,00	0,00
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	0,00	0,00
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	3 861,22	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - IMPOTS SUR LES BENEFICES		
6 - REPORTS EN DOTATION CONSOMPTIBLE	78 116,78	49 978,00
TOTAL	144 112,00	112 112,00
EXCEDENT OU DEFICIT	0,00	0,00

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE 2023	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2023
EMPLOIS DE L'EXERCICE		RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 - MISSIONS SOCIALES	62 134	1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	112 112
1.1 Réalisées en France	62 134	1.1 Cotisations sans contrepartie	
- Actions réalisées par l'organisme	62 134	1.2 Dons, legs et mécénat	112 112
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		- Dons manuels	112 112
1.1 Réalisées à l'étranger	-	- Legs, donations et assurance-vie	
- Actions réalisées par l'organisme		- Mécénat	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	-		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		TOTAL DES RESSOURCES	112 112
2.2 Frais de recherche d'autres ressources			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	
TOTAL DES EMPLOIS	62 134		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	
		DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		TOTAL	112 112
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC SUR L'EXERCICE	49 978	RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	-
TOTAL	112 112	(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	49 978
		(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	
		RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	49 978

Baker Tilly STREGO
Commissaire aux comptes