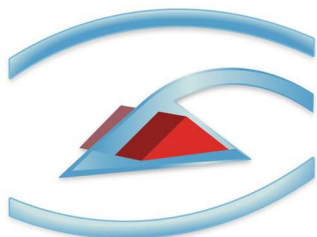


**FIDEXCO FRANCE**



Société fondée en 1964  
Experts-comptables  
Commissaires aux comptes

P. MATHEU  
Président

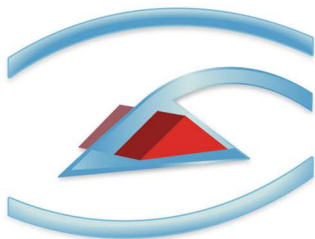
19, Rue Rossini 06000 NICE  
Tél. : 04 93 87 12 97 – Fax : 04 93 88 73 94  
E-mail : [contact@fidexco.fr](mailto:contact@fidexco.fr)  
[www.fidexco.fr](http://www.fidexco.fr)

**FONDS DE DOTATION ASSOCIATION  
LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT -**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**





**FONDS DE DOTATION ASSOCIATION LES AMIS  
DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT**

Avenue du Docteur Maurice Donat  
**06700 SAINT LAURENT DU VAR**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Au Conseil d'Administration du  
FONDS DE DOTATION ASSOCIATION LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT,

**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 ASSOCIATION LES AMIS DE LA TRANSFUSION ARNAULT TZANCK - AAT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

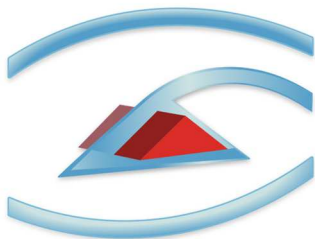
**Fondement de l'opinion**

**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 du commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **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 le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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**

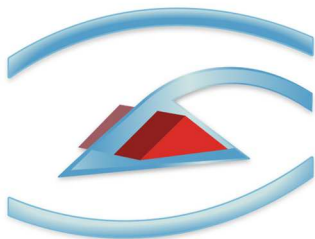
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

## **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 Président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

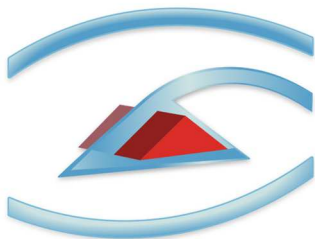
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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





Société fondée en 1964

Experts-comptables

Commissaires aux comptes

- 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 Nice, le 23 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes

FIDEXCO FRANCE SAS

**Philippe MATHEU**



## Bilan Actif

|                           |  | 31/12/2023       |                   |                  | 31/12/2022        |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                           |  | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE          | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                  |                   |                  |                   |
|                           | Frais d'établissement  |                  |                   |                  |                   |
|                           | Frais de recherche et de développement                         |                  |                   |                  |                   |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                               |                  |                   |                  |                   |
|                           | Concessions brevets droits similaires                          |                  |                   |                  |                   |
|                           | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                  |                   |                  |                   |
|                           | Immobilisations incorporelles en cours                         |                  |                   |                  |                   |
|                           | Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                  |                   |                  |                   |
|                           | Terrains   |                  |                   |                  |                   |
| ACTIF CIRCULANT           | Constructions  |                  |                   |                  |                   |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus.             |                  |                   |                  |                   |
|                           | Autres immobilisations corporelles                             |                  |                   |                  |                   |
|                           | Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                   |                  |                   |
|                           | Avances et acomptes  |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                  |                   |                  |                   |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                  |                   |                  |                   |
|                           | Autres participations  | 2 054,45         |                   | 2 054,45         | 2 054,45          |
|                           | Créances rattachées à des participations                       |                  |                   |                  |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres titres immobilisés                                      |                  |                   |                  |                   |
|                           | Prêts  |                  |                   |                  |                   |
|                           | Autres immobilisations financières                             |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>TOTAL (I)</b>   | <b>2 054,45</b>  |                   | <b>2 054,45</b>  | <b>2 054,45</b>   |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                  |                   |                  |                   |
|                           | Matières premières, approvisionnements                         |                  |                   |                  |                   |
|                           | En-cours de production de biens                                |                  |                   |                  |                   |
|                           | En-cours de production de services                             |                  |                   |                  |                   |
|                           | Produits intermédiaires et finis                               |                  |                   |                  |                   |
|                           | Marchandises   |                  |                   |                  |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>CREANCES (3)</b>  |                  |                   |                  |                   |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 |                  |                   |                  |                   |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                          |                  |                   |                  |                   |
|                           | Autres créances  | 3 148,60         |                   | 3 148,60         | 88,95             |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>  | 32 044,47        |                   | 32 044,47        | 166 248,82        |
|                           | Charges constatées d'avance                                    |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>TOTAL (II)</b>  | <b>35 193,07</b> |                   | <b>35 193,07</b> | <b>166 337,77</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)                      |                  |                   |                  |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION | Primes de remboursement des obligations (IV)                   |                  |                   |                  |                   |
|                           | Ecart de conversion actif (V)                                  |                  |                   |                  |                   |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>                                     | <b>37 247,52</b> |                   | <b>37 247,52</b> | <b>168 392,22</b> |
|                           | (1) dont droit au bail   |                  |                   |                  |                   |
|                           | (2) dont à moins d'un an                                       |                  |                   |                  |                   |
|                           | (3) dont à plus d'un an  |                  |                   |                  |                   |

## Bilan Passif

|  |  | 31/12/2023       | 31/12/2022        |
|--|--|------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES  | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                     |                  |                   |
|  | Fonds propres statutaires                                      | 15 000,00        | 15 000,00         |
|  | Fonds propres complémentaires                                  | 2 034,45         | 2 034,45          |
|  | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                     |                  |                   |
|  | Fonds propres statutaires                                      |                  |                   |
|  | Fonds propres complémentaires                                  |                  |                   |
|  | Ecarts de réévaluation   |                  |                   |
|  | Réserves   |                  |                   |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                         |                  |                   |
|  | Réserves pour projet de l'entité                               |                  |                   |
|  | Autres   |                  |                   |
|  | Report à nouveau   | 11 916,72        | 9 438,00          |
|  | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>426,35</b>    | <b>2 478,72</b>   |
|  | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>29 377,52</b> | <b>28 951,17</b>  |
|  | Fonds propres consommables                                     |                  |                   |
|  | Subventions d'investissement                                   |                  |                   |
|  | Provisions réglementées  |                  |                   |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>                          |                  |                   |
| <b>Total des fonds propres</b>   |  | <b>29 377,52</b> | <b>28 951,17</b>  |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds reportés liés aux legs ou donations                      |                  |                   |
|  | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                    |                  |                   |
|  | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes |                  |                   |
|  | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public    |                  |                   |
|  | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>                      |                  |                   |
| Provisions   | Provisions pour risques  |                  |                   |
|  | Provisions pour charges  |                  |                   |
|  | <b>Total des provisions</b>                                    |                  |                   |
| DETTES (1)   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                      |                  |                   |
|  | Emprunts obligataires convertibles                             |                  |                   |
|  | Autres emprunts obligataires                                   |                  |                   |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)        |                  |                   |
|  | Emprunts et dettes financières divers                          |                  |                   |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               |                  |                   |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                   |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 1 500,00         | 3 050,89          |
|  | Dettes des legs ou donations                                   |                  |                   |
|  | Dettes fiscales et sociales                                    |                  |                   |
|  | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                  |                   |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                |                  |                   |
|  | Autres dettes  | 6 370,00         | 136 390,16        |
|  | Produits constatés d'avance                                    |                  |                   |
|  | <b>Total des dettes</b>  | <b>7 870,00</b>  | <b>139 441,05</b> |
| Ecarts de conversion passif  |  |                  |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  |  | <b>37 247,52</b> | <b>168 392,22</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |  | 426,35           | 2 478,72          |
| (1) Dont à moins d'un an   |  | 7 870,00         | 139 441,05        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |  |                  |                   |

## Compte de Résultat

1/2

|                                   |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|---|------------|------------|
|                                   |   | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations   |            |            |
|                                   | Vente de biens et services  |            |            |
|                                   | Ventes de biens   |            |            |
|                                   | dont ventes de dons en nature   |            |            |
|                                   | Ventes de prestations de service  |            |            |
|                                   | dont parrainages  |            |            |
|                                   | Produits de tiers financeurs  |            |            |
|                                   | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 3 072,00   |            |
|                                   | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           | 6 370,00   | 233 731,53 |
|                                   | Ressources liées à la générosité du public                                      |            |            |
|                                   | Dons manuels  | 350,00     | 5 473,00   |
|                                   | Mécénats  |            |            |
|                                   | Legs, donations et assurances-vie   |            |            |
|                                   | Contributions financières   |            |            |
|                                   | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |            |            |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés   |            |            |
|                                   | Autres produits   |            |            |
| Total des produits d'exploitation |   | 9 792,00   | 239 204,53 |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises  |            |            |
|                                   | Variation de stock  |            |            |
|                                   | Achats de matières et autres approvisionnements                                 |            |            |
|                                   | Variation de stock  |            |            |
|                                   | Autres achats et charges externes   | 3 072,00   | 25 303,50  |
|                                   | Aides financières   | 6 370,00   | 211 592,16 |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés   |            |            |
|                                   | Salaires et traitements   |            |            |
|                                   | Charges sociales  |            |            |
|                                   | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    |            |            |
|                                   | Dotation aux provisions   |            |            |
|                                   | Reports en fonds dédiés   |            |            |
|                                   | Autres charges  |            |            |
| Total des charges d'exploitation  |   | 9 442,00   | 236 895,66 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |   | 350,00     | 2 308,87   |

## Compte de Résultat

2/2

|   |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |   | 350,00     | 2 308,87   |
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation  | 76,35      | 169,85     |
|   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |            |            |
|   | Autres intérêts et produits assimilés                             |            |            |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |            |
|   | Différences positives de change                                   |            |            |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |            |
|   | Total des produits financiers                                     | 76,35      | 169,85     |
| 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 des charges financières                                     |            |            |
| RESULTAT FINANCIER                              |   | 76,35      | 169,85     |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |   | 426,35     | 2 478,72   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                          | Sur opérations de gestion   |            |            |
|   | Sur opérations en capital   |            |            |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |            |
|   | Total des produits exceptionnels                                  |            |            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | Sur opérations de gestion   |            |            |
|   | Sur opérations en capital   |            |            |
|   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
|   | Total des charges exceptionnelles                                 |            |            |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |   |            |            |
| Participation des salariés aux résultats        |   |            |            |
| Impôts sur les bénéfices                        |   |            |            |
| TOTAL DES PRODUITS                              |   | 9 868,35   | 239 374,38 |
| TOTAL DES CHARGES                               |   | 9 442,00   | 236 895,66 |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |   | 426,35     | 2 478,72   |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |   |            |            |
| Dons en nature                                  |   |            | 11 532,30  |
| Prestations en nature                           |   |            |            |
| Bénévolat                                       |   |            |            |
| TOTAL   |   |            | 11 532,30  |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |   |            |            |
| Secours en nature                               |   |            |            |
| Mise à disposition gratuite de biens            |   |            |            |
| Prestations                                     |   |            | 11 532,30  |
| Personnel bénévole                              |   |            |            |
| TOTAL   |   |            | 11 532,30  |

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **37 248** euros.

Le compte de résultat, présente les caractéristiques suivantes :

- un total **produits** de **9 868** euros
- un total **charges** de **9 442** euros,
- un **résultat** de **426** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et se termine le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- La continuité de l'exploitation,
- La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- L'indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au plan comptable général, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et dans le respect du principe de prudence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Présentation du fonds de dotation :

Le fonds de dotation (FDD) Association les Amis de la Transfusion Arnault Tzanck (AAT) a été créé en Février 2021 dans l'objectif de porter les actions d'intérêt général initiées ou soutenues par l'AAT.

A cet égard, le fonds de dotation a pour objet de soutenir et de développer tout projet à caractère sanitaire, social, médico-social, éducatif, de recherche ou scientifique favorisant la prise en charge globale des personnes présentant des pathologies "du coeur " ou en lien avec "le cancer", quelles qu'en soient la nature et la gravité, d'une manière générale, toute action s'inscrivant dans l'amélioration de la prise en charge des patients et des bénéficiaires des établissements sanitaires de l'Association les Amis de la Transfusion Arnault Tzanck.

L'action du fonds de dotation s'oriente dans une perspective d'éthique, de moralité, d'humanité et de solidarité.

### Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant.

Nous considérons que le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'établissement des comptes de l'exercice 2023 n'est pas remis en cause.

### Evènements significatifs postérieurs à l'exercice :

A la date d'arrêté des états financiers, il n'y a pas eu d'évènements postérieurs au 31/12/2023 susceptibles d'avoir un impact significatif sur la situation financière du fonds de dotation.

### Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### Dotation initiale :

Le fonds de dotation est constitué avec une dotation initiale non consommable de 15 000 € en numéraire.

Cette dotation pourra également être complétée, le cas échéant, par des dotations complémentaires.

## Règles et Méthodes Comptables

En cas de cession d'un bien figurant dans la dotation, le conseil d'administration décide du réemploi de l'intégralité du prix de vente de celui-ci au sein de la dotation afin qu'il ne soit pas procédé à une consommation de celle-ci.

Les apports à titre onéreux effectués au fonds de dotation n'intègrent pas la dotation de celui-ci, en raison de la charge qui leur est attachée et de l'absence de caractère irrévocable de ces derniers. Les apports comportant un droit de reprise retournent dans le patrimoine de l'apporteur à défaut de la réalisation de la contrepartie pour laquelle ils ont été consentis.

### **Immobilisations :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus ou bien à leur coût de production.

### **Amortissements :**

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes (immobilisation décomposable), chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

### **Stocks et en-cours :**

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### **Créances et dettes :**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités :**

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

### **Achats :**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------|--------------|-------------|
| CREANCES  | Créances rattachées à des participations            |            |              |             |
|   | Prêts   |            |              |             |
|   | Autres immobilisations financières                  |            |              |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |            |              |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    |            |              |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |            |              |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                      |            |              |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       |            |              |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |            |              |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         |            |              |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           |            |              |             |
|   | Divers  |            |              |             |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |            |              |             |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |            |              |             |
|   | Débiteurs divers                                    | 3 149      | 3 149        |             |
|   | Charges constatées d'avance                         |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES  |   | 3 149      | 3 149        |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |   |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |   |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |   |            |              |             |

|  |   | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES   | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|  | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |            |              |           |               |
|  | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 1 500      | 1 500        |           |               |
|  | Dettes des legs ou donations                          |            |              |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        |            |              |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         |            |              |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |            |              |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |            |              |           |               |
|  | Autres dettes   | 6 370      | 6 370        |           |               |
|  | Dettes représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|  | Produits constatés d'avance                           |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |   | 7 870      | 7 870        |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |            |              |           |               |

## Variation des Fonds Propres

|  | Fonds propres<br>clôture 31/12 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    | 17 034                         |                                |              |                               | 17 034                         |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                |                                |              |                               |                                |
| Ecart de réévaluation                  |                                |                                |              |                               |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                |                                |              |                               |                                |
| Réserves pour projet de l'entité       |                                |                                |              |                               |                                |
| Autres réserves                        |                                |                                |              |                               |                                |
| Report à nouveau                       | 9 438                          | 2 479                          |              |                               | 11 917                         |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | 2 479                          | (2 479)                        | 426          |                               | 426                            |
| <b>Situation nette</b>                 | <b>28 951</b>                  |                                | <b>426</b>   |                               | <b>29 378</b>                  |
| Fonds propres consommables             |                                |                                | 6 370        | 6 370                         |                                |
| Subventions d'investissement           |                                |                                |              |                               |                                |
| Provisions réglementées                |                                |                                |              |                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>28 951</b>                  |                                | <b>6 796</b> | <b>6 370</b>                  | <b>29 378</b>                  |

Variation des Fonds Dédiés

| Fonds dédiés<br>clôture<br>31/12 | Reports | Utilisations      |                             | Transferts | Fonds dédiés clôture<br>31/12 |  |
|----------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------|-------------------------------|--|
|                                  |         | Montant<br>global | dont<br>rembour-<br>sements |            | Montant<br>global             | dont fds<br>à des pr<br>sans dep<br>cours de<br>derniers |

|  |  |     |     |  |  |  |  |
|--|--|-----|-----|--|--|--|--|
| Subventions d'exploitation                 |  |     |     |  |  |  |  |
|  |  |     |     |  |  |  |  |
| Contributions financières d'autres org.    |  |     |     |  |  |  |  |
| Cf.état Contrib.financières d'autres org.  |  |     |     |  |  |  |  |
| Ressources liées à la générosité du public |  |     |     |  |  |  |  |
| Cf.état Ress. liées à la gsité du public   |  | 350 | 350 |  |  |  |  |
|  |  |     |     |  |  |  |  |
| TOTAL                                      |  | 350 | 350 |  |  |  |  |

Ressources liées à la générosité du public

| Ressources liées à la générosité du public | Fds dédiés<br>clôt. N-1 | Reports | Utilisations |         | Transferts | Fonds dédiés clôt. N |              |
|--|-------------------------|---------|--------------|---------|------------|----------------------|--------------|
|  |                         |         | Mt global    | dt rbst |            | Mt global            | dt pjts ss d |
| DONS MANUELS                               |                         | 350     | 350          |         |            |                      |              |
| Totalisation                               |                         | 350     | 350          |         |            |                      |              |

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination

1/2

| Missions sociales   |  |                        |  | Frais de recherche de fonds |                      | Frais de fonctionne<br>ment | Dotations<br>aux<br>provisions<br>et<br>dépréciations | Impôt sur<br>les<br>bénéfices | Report en<br>fonds<br>dédiés | Valeurs nettes comptables<br>des éléments<br>d'actifs cédés<br>figurant dans les rubriques |  | Total<br>compte<br>de<br>résultat<br>au<br>31/12/2023 |
|---------------------|--|------------------------|--|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|---|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| Réalisées en France |  | Réalisées à l'étranger |  | Générosité<br>du public     | Autres<br>ressources |                             |   |                               |                              | Aut pdts liés<br>à la gsite<br>du public   | Aut pdts non<br>liés à la gsite<br>du public |   |
| par<br>l'organisme  | Versements<br>à d'autres<br>organismes | par<br>l'organisme     | Versements<br>à d'autres<br>organismes |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      | 3 072                       |   |                               |                              |  |  | 3 072   |
|                     | 6 370                                  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  | 6 370   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |
|                     |  |                        |  |                             |                      |                             |   |                               |                              |  |  |   |

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature  
du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

| Missions sociales   |                        | Frais de recherche de fonds | Frais de fonctionnement | Total compte de résultat<br>au 31/12/2023 |
|---------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|
| Réalisées en France | Réalisées à l'étranger |                             |                         |   |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Secours en nature                    |  |  |  |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens |  |  |  |  |  |
| Prestations en nature                |  |  |  |  |  |
| Personnel bénévole                   |  |  |  |  |  |
| TOTAL                                |  |  |  |  |  |

## Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

|  |  | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|--|------------|------------|
| A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION |  | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS PAR ORIGINE                               | 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC  |            |            |
|  | 1.1 Cotisations sans contrepartie  |            |            |
|  | 1.2 Dons, legs et mécénat  |            |            |
|  | - Dons manuels   | 350        | 5 473      |
|  | - Legs, donations et assurances-vie  |            |            |
|  | - Mécénat  |            |            |
|  | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public                                 | 6 370      | 233 732    |
|  | 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                             | 76         | 170        |
|  | 3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS   | 3 072      |            |
|  | 4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                       |            |            |
|  | 5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS                                       |            |            |
| Total des produits par origine                     |  | 9 868      | 239 374    |
| 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    | 6 370      | 211 592    |
|  | 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 - 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  | 3 072      | 25 304     |
|  | 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                      |            |            |
|  | 5 - IMPOT SUR LES BENEFICES  |            |            |
|  | 6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE  |            |            |
|  | 7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES                          |            |            |
|  | 7.1 Autres produits liés à la générosité du public                                 |            |            |
|  | 7.2 Autres produits non liés à la générosité du public                             |            |            |
| Total des charges par destination                  |  | 9 442      | 236 896    |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                |  | 426        | 2 479      |

## Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

|   |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|------------|------------|
| B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |   | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS PAR ORIGINE                    | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC     |            |            |
|   | Bénévolat   |            |            |
|   | Prestations en nature   |            |            |
|   | Dons en nature  |            | 11 532     |
|   | 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC |            |            |
|   | 3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE                                    |            |            |
|   | Prestations en nature   |            |            |
|   | Dons en nature  |            |            |
|   | Total des produits par origine                                    |            | 11 532     |
| CHARGES PAR DESTINATION                 | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES               |            |            |
|   | Réalisées en France   |            | 11 532     |
|   | Réalisées à l'étranger  |            |            |
|   | 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS             |            |            |
|   | 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT                   |            |            |
|   | Total des charges par destination                                 |            | 11 532     |

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public  
(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

|  | 31/12/2023 | 31/12/2022 |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------|------------|---|------------|------------|
| EMPLOIS PAR DESTINATION  | 12 mois    | 12 mois    | RESSOURCES PAR ORIGINE  | 12 mois    | 12 mois    |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE  |            |            | RESSOURCES DE L'EXERCICE  |            |            |
| 1 - MISSIONS SOCIALES  |            |            | 1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC   |            |            |
| 1.1 Réalisées en France  |            |            | 1.1 Cotisations sans contrepartie   |            |            |
| - Actions réalisées par l'organisme  |            |            | 1.2 Dons, legs et mécénat   |            |            |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France    | 6 370      | 211 592    | - Dons manuels  | 350        | 5 473      |
| 1.2 Réalisées à l'étranger   |            |            | - Legs, donations et assurances-vie   |            |            |
| - Actions réalisées par l'organisme  |            |            | - Mécénat   |            |            |
| - Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger |            |            | 1.3 Autres produits liés à la générosité du public  | 6 370      | 233 732    |
| 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  | 3 072      | 25 304     |   |            |            |
| TOTAL DES EMPLOIS  | 9 442      | 236 896    | TOTAL DES RESSOURCES  | 6 720      | 239 205    |
| 4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS                                      |            |            | 2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS  |            |            |
| 5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE  |            |            | 3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS  |            |            |
| EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE                                  |            | 2 309      | DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE  | (2 722)    |            |
| TOTAL  | 9 442      | 239 205    | TOTAL   | 9 442      | 239 205    |
|  |            |            | RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)    |            |            |
|  |            |            | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                     | 350        | 2 309      |
|  |            |            | (-) 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)      | 350        | 2 309      |

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public  
(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

|   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|------------|------------|---|------------|------------|
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   | 12 mois    | 12 mois    | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                           | 12 mois    | 12 mois    |
| EMPLOIS DE L'EXERCICE                                 |            |            | RESSOURCES DE L'EXERCICE                                      |            |            |
| 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES   |            |            | 1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC |            |            |
| Réalisées en France                                   |            | 11 532     | Bénévolat   |            |            |
| Réalisées à l'étranger                                |            |            | Prestations en nature   |            |            |
| 2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS |            |            | Dons en nature  |            | 11 532     |
| 3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT       |            |            |   |            |            |
| TOTAL   |            | 11 532     | TOTAL   |            | 11 532     |

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

|   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|------------|------------|
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC                     | 12 mois    | 12 mois    |
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE |            |            |
| (-) Utilisation   |            |            |
| (+) Report  |            |            |
| FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE      |            |            |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

|  | FIDEXCO    |            |        |        |            |            |   |   |
|--|------------|------------|--------|--------|------------|------------|---|---|
|  | 31/12/2023 | 31/12/2022 | %      | %      | 31/12/2023 | 31/12/2022 | % | % |
| <b>Audit</b>   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Emetteur   | 1 650      | 3 000      | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Emetteur   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Sous-total   | 1 650      | 3 000      | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social  |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Autres   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| Sous-total   |            |            |        |        |            |            |   |   |
| TOTAL  | 1 650      | 3 000      | 100,00 | 100,00 |            |            |   |   |