

ASSO FONDS DOTATION MAISON DU PHARE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

13 rue des Poissonniers

92200 NEUILLY SUR SEINE

SIRET : 81872546700018

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT

63 ter avenue Edouard Vaillant

92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00

Fax : 01.72.29.60.01

Votre année en résumé

FONDS DOTATION MAISON DU PHARE en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de K€

K€

RESULTAT
26 498 033 % des ressources

8 K€

FONDS DE ROULEMENT

1 512 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-4 K€

TRESORERIE

1 516 K€

FONDS PROPRES

1 512 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

8 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' FONDS DOTATION MAISON DU PHARE relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 515 861 €
Produits d'exploitation :	€
Résultat net Comptable :	7 949 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Boulogne Billancourt

Le 15/04/2024

M Pascal DEQUERE

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement		1 316 463		1 316 463
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		199 398		199 398
Charges constatées d'avance				
TOTAL III		1 515 861		1 515 861
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		1 515 861		1 506 644

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	1 570 000	1 570 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-65 656	-6 756
Excédent ou déficit de l'exercice	7 949	-58 900
Situation nette	1 512 293	1 504 344
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 512 293	1 504 344
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
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	1 879	2 232
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 621	68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	68	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	3 568	2 300
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 515 861	1 506 644

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
	TOTAL I	
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	3 245	4 931
Aides financières		57 436
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
	TOTAL II	62 367
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-62 367
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	12 827	3 534
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	3 534
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés	13	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	13
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3 534
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-58 832

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	1 621	68
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	12 827	3 534
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 878	62 435
EXCEDENT OU DEFICIT	7 949	-58 900
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	1 316 463.11	506 898.46	809 564.65	159.71
50300000 VMP BRED	616 463.11	506 898.46	109 564.65	21.61
50800000 CAT	700 000.00		700 000.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	199 398.16	999 745.61	-800 347.45	-80.06
51210000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE		17 368.74	-17 368.74	-100.00
51220000 COMPTE SUR LIVRET		500 506.04	-500 506.04	-100.00
51250000 BRED	20 512.44	253 579.64	-233 067.20	-91.91
51251000 BRED LIVRET IDF	25 361.52	75 137.50	-49 775.98	-66.25
51252000 BRED LIVRET A	78 216.67	76 000.00	2 216.67	2.92
51253000 BRED FIDELIS LIVRET A	75 307.53	75 149.58	157.95	0.21
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR		2 004.11	-2 004.11	-100.00
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 515 861.27	1 506 644.07	9 217.20	0.61
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 515 861.27	1 506 644.07	9 217.20	0.61

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires	1 570 000.00	1 570 000.00			
10279000 FONDS PROPRES DOTATION CONSOMP	1 570 000.00	1 570 000.00			
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	-65 655.93	-6 755.75	-58 900.18	-871.82	
11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-65 655.93	-6 755.75	-58 900.18	-871.82	
Excédent ou déficit de l'exercice	7 949.41	-58 900.18	66 849.59	-113.50	
	Situation nette	1 512 293.48	1 504 344.07	7 949.41	0.53
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL I	1 512 293.48	1 504 344.07	7 949.41	0.53
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
	TOTAL III				
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL IV				
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	1 879.20	2 232.00	-352.80	-15.82	
40100000 FOURNISSEURS		840.00	-840.00	-100.00	
40100001 COMPTES FOURNISSEUR COLLECTIF	439.20		439.20	-	
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	1 440.00	1 392.00	48.00	3.45	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales	1 620.59	68.00	1 552.59	+1 000.00	
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 620.59	68.00	1 552.59	+1 000.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	68.00		68.00	-	
46700000 APEI LA MAISON DU PHARE	68.00		68.00	-	
Instruments de trésorerie					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	3 567.79	2 300.00	1 267.79	55.12
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 515 861.27	1 506 644.07	9 217.20	0.61

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	0.03		0.03	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0.03		0.03	
TOTAL I	0.03		0.03	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 244.80	4 930.60	-1 685.80	-34.19
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 756.80	1 699.20	57.60	3.41
62263000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	1 488.00	2 544.00	-1 056.00	-41.51
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		687.40	-687.40	-100.00
Aides financières		57 436.00	-57 436.00	-100.00
65700000 Aides financières		57 436.00	-57 436.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		0.07	-0.07	
65800000 CHARGES GESTION COURANTE		0.07	-0.07	
TOTAL II	3 244.80	62 366.67	-59 121.87	-94.80
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 244.77	-62 366.67	59 121.90	-94.80
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	12 827.35	3 534.49	9 292.86	262.96
76800000 INTERETS LIVRET Taxable 24%	585.38	3 534.49	-2 949.11	-83.45
76810000 INTÉRÊTS LIVRET A Taxable 0%	2 374.62		2 374.62	-
76820000 INTERETS PARTS BRED Taxable 15%	9 867.35		9 867.35	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	12 827.35	3 534.49	9 292.86	262.92
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	12.58		12.58	-
66800000 Autres charges financières	12.58		12.58	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	12.58		12.58	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	12 814.77	3 534.49	9 280.28	262.56
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	9 570.00	-58 832.18	68 402.18	-116.27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 620.59	68.00	1 552.59	+1 000.00
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 620.59	68.00	1 552.59	+1 000.00
Total des produits (I + III + V)	12 827.38	3 534.49	9 292.89	262.92
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 877.97	62 434.67	-57 556.70	-92.19
EXCEDENT OU DEFICIT	7 949.41	-58 900.18	66 849.59	-113.50

In Extenso

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés