



R.C.S. PARIS: B 339 202 608

N° TVA: FR 42 339 202 608 00081

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 250.000 €

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS

SIRET : 339 202 608 00081 - APE : 6920Z

14, rue des Reculettes  
75013 PARIS

## **FONDS DE DOTATION CHRYSALIS**

Fonds de dotation à la dotation initiale de 15 0000 €

**Siège social : 55 RUE CORTAMBERT**

**75 116 PARIS 16**

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

#### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos au 31/12/2022**



**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**  
**AU CAPITAL DE 250.000 €**  
**SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**  
**MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS**  
**SIRET : 339 202 608 00081 - APE : 6920Z**  
**14, rue des Reculettes**  
**75013 PARIS**

R.C.S. PARIS : B 339 202 608

N° TVA : FR 42 339 202 608 00081

## **FONDS DE DOTATION CHRYSALIS**

Fonds de dotation à la dotation initiale de 15 0000 €

**Siège social : 55 RUE CORTAMBERT**  
**75 116 PARIS 16**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LA MISSION COMPLEMENTAIRE DE CERTIFICATION DES COMPTES ANNUELS 2022**

*Exercice clos au 31/12/2022*

Aux Membres du Conseil d'Administration du FONDS DE DOTATION CHRYSALIS

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION CHRYSALIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

---

## ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 02/08/2021 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et notamment pour ce qui concerne les fonds propres consommables.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres du Conseil d'Administration.

La société n'ayant pas d'activité propre, l'information sur les délais de paiement n'est pas pertinente et nous ne pouvons pas attester de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## **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 CHRYSALIS 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 CHRYSALIS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président du Conseil d'Administration.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion du FONDS DE DOTATION CHRYSALIS.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du FONDS DE DOTATION CHRYSALIS 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 SAINT MALO, le 20 novembre 2023

Le Commissaire aux comptes

**SAS LECHARTIER**, représentée par  
Romain PICLIN

# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 02/08/2021 au 31/12/2022

## ETATS FINANCIERS


**Bilan Actif**

| Bilan Actif  | Du 02/08/2021 au 31/12/2022 |              |                | Net |
|--|-----------------------------|--------------|----------------|-----|
|  | Brut                        | Amort. Prov. | Net            |     |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |              |                |     |
| Frais d'établissement  |                             |              |                |     |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |              |                |     |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |              |                |     |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations incorporelles en cours</b>                |                             |              |                |     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |              |                |     |
| Terrains   |                             |              |                |     |
| Constructions  |                             |              |                |     |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations corporelles                           |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations corporelles en cours</b>                  |                             |              |                |     |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |              |                |     |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |              |                |     |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |              |                |     |
| Participations et créances rattachées                        |                             |              |                |     |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |              |                |     |
| Prêts  |                             |              |                |     |
| Autres immobilisations financières                           |                             |              |                |     |
| <b>TOTAL I</b>   |                             |              |                |     |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                 |                             |              |                |     |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |              |                |     |
| Stocks et encours  |                             |              |                |     |
| <b>Créances</b>  |                             |              |                |     |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               |                             |              |                |     |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |              |                |     |
| Autres   |                             |              |                |     |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |              |                |     |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |              |                |     |
| Disponibilités   | 399 158                     |              | 399 158        |     |
| Charges constatées d'avance                                  |                             |              |                |     |
| <b>TOTAL III</b>   | <b>399 158</b>              |              | <b>399 158</b> |     |
| Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>                      |                             |              |                |     |
| Primes de remboursement des obligations <b>V</b>             |                             |              |                |     |
| Écarts de conversion actif <b>VI</b>                         |                             |              |                |     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>399 158</b>              |              | <b>399 158</b> |     |


**Bilan Passif**

| Bilan Passif   | 31/12/2022     |  |
|--|----------------|--|
| <b>Fonds propres</b>                                   |                |  |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                |  |
| Fonds propres statutaires                              |                |  |
| Fonds propres complémentaires                          |                |  |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                |  |
| Fonds propres statutaires                              |                |  |
| Fonds propres complémentaires                          |                |  |
| Écarts de réévaluation                                 |                |  |
| <b>Réserves</b>  |                |  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                |  |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                |  |
| Autres réserves  |                |  |
| Report à nouveau                                       |                |  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      |                |  |
| <b>Situation nette</b>                                 |                |  |
| Fonds propres consommables                             | 372 591        |  |
| Subventions d'investissement                           |                |  |
| Provisions réglementées                                |                |  |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>372 591</b> |  |
| Comptes de liaison <b>II</b>                           |                |  |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                |  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                |  |
| Fonds dédiés   |                |  |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                |  |
| <b>Provisions</b>                                      |                |  |
| Provisions pour risques                                |                |  |
| Provisions pour charges                                |                |  |
| <b>TOTAL IV</b>  |                |  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                |  |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 10 000         |  |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 5 400          |  |
| Dettes des legs ou donations                           | 11 168         |  |
| Dettes fiscales et sociales                            |                |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |  |
| Autres dettes  |                |  |
| Instruments de trésorerie                              |                |  |
| Produits constatés d'avance                            |                |  |
| <b>TOTAL V</b>   | <b>26 568</b>  |  |
| Écarts de conversion passif <b>VI</b>                  |                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>      | <b>399 158</b> |  |

## Compte de résultat

| Compte de résultat  | 31/12/2022    |  |
|---|---------------|--|
| <b>Produits d'exploitation</b>  |               |  |
| 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           | 32 409        |  |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |               |  |
| Dons manuels  |               |  |
| Mécénats  |               |  |
| Legs, donations et assurances-vie   | 59            |  |
| Contributions financières   |               |  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |               |  |
| Utilisations des fonds dédiés   |               |  |
| Autres produits   |               |  |
| <b>TOTAL I</b>  | <b>32 468</b> |  |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |               |  |
| Achats de marchandises  |               |  |
| Variation de stocks   |               |  |
| Autres achats et charges externes   | 10 968        |  |
| Aides financières   | 21 500        |  |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |               |  |
| Salaires et traitements   |               |  |
| Charges sociales  |               |  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   |               |  |
| Dotations aux provisions  |               |  |
| Reports en fonds dédiés   |               |  |
| Autres charges  |               |  |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>32 468</b> |  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   |               |  |
| <b>Produits financiers</b>  |               |  |
| Produits financiers de participation  |               |  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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                   |               |  |
| <b>TOTAL III</b>  |               |  |
| <b>Charges financières</b>  |               |  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |               |  |
| Intérêts et charges assimilées  |               |  |
| Différences négatives de change   |               |  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |               |  |
| <b>TOTAL IV</b>   |               |  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  |               |  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                        |               |  |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                      | 31/12/2022 |  |
|---|------------|--|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |            |  |
| Sur opérations de gestion                                       |            |  |
| Sur opérations en capital                                       |            |  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |            |  |
| <b>TOTAL V</b>  |            |  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |            |  |
| Sur opérations de gestion                                       |            |  |
| Sur opérations en capital                                       |            |  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |            |  |
| <b>TOTAL VI</b>   |            |  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           |            |  |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>             |            |  |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                            |            |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | 32 468     |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | 32 468     |  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      |            |  |

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |  |  |
| Dons en nature   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Bénévolat  |  |  |
| <b>TOTAL</b>   |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |  |  |
| Secours en nature                                      |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Personnel bénévole                                     |  |  |
| <b>TOTAL</b>   |  |  |

# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 02/08/2021 au 31/12/2022

ANNEXE



## Règles et méthodes comptables

### Généralités

Le fonds de dotation CHRYSALIS a pour objet d'aider, au travers d'un soutien financier, des organismes, fondations, fonds de dotation, associations, institutions spécialisées, œuvrant dans :

- le domaine de l'aide aux Eglises chrétiennes en France et dans le monde, notamment par des actions sociales et caritatives,
- le domaine de l'éducation afin de faciliter l'accès à la scolarisation de populations défavorisées, mais également pour soutenir et encourager la diversité des étudiants dans les programmes éducatifs français et européens,
- le domaine de l'aide à l'enfance, en œuvrant pour l'accès à la santé et aux soins médicaux, à des conditions sociales de sécurité, à la réussite scolaire et aussi pour l'épanouissement affectif et familial,
- le domaine du combat face à l'exclusion notamment liée à la pauvreté et le soutien d'actions visant à soutenir l'insertion sociale, culturelle et la promotion de la dignité.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 399 158 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 17 mois, recouvrant la période du 02/08/2021 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, des règlements ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### Fonds propres consommables

Les dotations consommables des fondations et des fonds de dotation sont comptabilisées dans une rubrique spécifique des fonds propres.

La consommation de la dotation consommable d'un exercice correspond à l'excédent de charges sur les produits de l'exercice.

La dotation consommable initiale est de 405 000 €.

La quote-part de dotation virée au compte de résultat au titre de ce premier exercice s'élève à 32 409 €.

### Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Compte tenu du caractère consommable de la dotation, les revenus provenant de la gestion de son patrimoine sont assujettis aux mêmes règles fiscales que celles applicables aux autres entités à but non lucratif.



## Etat des immobilisations

| CADRE A   | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|   |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| Frais d'établissement et de développement               |                                     |                               |                                    |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>  |                                     |                               |                                    |
| Terrains  |                                     |                               |                                    |
| Constructions :   |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol propre  |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions  |                                     |                               |                                    |
| Installations :   |                                     |                               |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                     |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers         |                                     |                               |                                    |
| Matériel :  |                                     |                               |                                    |
| - De transport  |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |                                     |                               |                                    |
| Emballages récupérables et divers                       |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                     |                                     |                               |                                    |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>  |                                     |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                     |                               |                                    |
| Autres :  |                                     |                               |                                    |
| - Participations  |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                    |                                     |                               | 390 000                            |
| Prêts et autres immobilisations financières             |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>  |                                     |                               | <b>390 000</b>                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    |                                     |                               | <b>390 000</b>                     |

| CADRE B  | Diminutions |                | Valeur brute<br>des immos<br>en fin d'exercice | Réval. légale ou éval.<br>par mise en équival. |
|--|-------------|----------------|--|--|
|  | Virement    | Cession        |  | Val. d'origine des<br>immo. en fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement          |             |                |  |  |
| Donations temporaires d'usufruit                   |             |                |  |  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles      |             |                |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                       |             |                |  |  |
| Terrains   |             |                |  |  |
| Constructions :                                    |             |                |  |  |
| - Sur sol propre                                   |             |                |  |  |
| - Sur sol d'autrui                                 |             |                |  |  |
| - Gales, agencts et aménagt. const.                |             |                |  |  |
| Installations :                                    |             |                |  |  |
| - Techniques, matériel et outillage                |             |                |  |  |
| - Gales, agencts et aménagt. divers                |             |                |  |  |
| Matériel :   |             |                |  |  |
| - De transport                                     |             |                |  |  |
| - De bureau et informatique, mobilier              |             |                |  |  |
| Emballages récupérables et divers                  |             |                |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours               |             |                |  |  |
| Avances et acomptes                                |             |                |  |  |
| Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés |             |                |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                       |             |                |  |  |
| Participations évaluées par mise en équivalence    |             |                |  |  |
| Autres :   |             |                |  |  |
| - Participations                                   |             |                |  |  |
| - Titres immobilisés                               |             | 390 000        |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières        |             |                |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                       |             | <b>390 000</b> |  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                               |             | <b>390 000</b> |  |  |

## Variation des fonds propres art.431-5

| Variation des fonds propres         | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations  | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |                             |                         |                |                              |                           |
| Fonds propres avec droit de reprise |                             |                         |                |                              |                           |
| Écarts de réévaluation              |                             |                         |                |                              |                           |
| Réserves                            |                             |                         |                |                              |                           |
| Report à nouveau                    |                             |                         |                |                              |                           |
| Excédent ou déficit de l'exercice   |                             |                         |                |                              |                           |
| <b>Situation nette</b>              |                             |                         |                |                              |                           |
| Dotations consommables              |                             |                         | 405 000        | 32 409                       | 372 591                   |
| Subventions d'investissement        |                             |                         |                |                              |                           |
| Provisions réglementées             |                             |                         |                |                              |                           |
| <b>TOTAL</b>                        |                             |                         | <b>405 000</b> | <b>32 409</b>                | <b>372 591</b>            |

## Etat des créances et dettes

| Créances   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|--|--------------|--------------------------|-------------------------|
|  |              | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                             |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                 |              |                          |                         |
| Prêts  |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                       |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                              |              |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                  |              |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                    |              |                          |                         |
| Reçues sur legs ou donations                             |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                           |              |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |              |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |              |                          |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés             |              |                          |                         |
| Divers   |              |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                          |                         |
| Débiteurs divers   |              |                          |                         |
| Charges constatées d'avance                              |              |                          |                         |
| <b>TOTAL</b>   |              |                          |                         |

| Dettes   | Montant brut  | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|--|---------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|  |               | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés                       |               |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | 10 000        | 10 000                        |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                |               |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                              |               |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses                  |               |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 5 400         | 5 400                         |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             | 11 168        | 11 168                        |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           |               |                               |                         |                           |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux             |               |                               |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 |               |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |               |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        |               |                               |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |               |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |               |                               |                         |                           |
| Autres dettes  |               |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              |               |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>26 568</b> | <b>26 568</b>                 |                         |                           |

## Charges à payer et produits à recevoir

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 31/12/2022       |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 5 400            |                  |
| Dettes des legs ou donations                                  | 11 168           |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                   |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>16 568</b>    |                  |

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 31/12/2022       |                  |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  |                  |
| Créances reçues par legs ou donations                           |                  |                  |
| Autres créances   |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  |                  |                  |