

Comptes annuels

Exercice du : **01012023** *au* **31122023**

FONDS DE DOTATION GIVING BACK

4 rue Lavoisier

75008 PARIS

APE : 8899B

SIRET : 90163403000018

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION GIVING BACK** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 25 530 euros

Excédent de l'exercice : 4 383 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BRUNOY

Le 25/04/2024

Julien DURANTON
Expert-comptable



Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	168		168	168
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	168		168	168
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	25 363		25 363	20 980
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	25 363		25 363	20 980
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		25 530		25 530	21 148

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	15 000	15 000
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	6 148	(2 539)
	Résultat de l'exercice	4 383	8 687
	Total des fonds propres	25 530	21 148
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	25 530	21 148
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES 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		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance		
	Total des dettes		
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 530	21 148
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 382,58	8 686,95
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202312 31/12/2023mois		01/01/202212 31/12/2022mois		Variations%	
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	168	0,66	168	0,79		
Autres participations	168	0,66	168	0,79		
Titres de participation	168	0,66	168	0,79		
TOTAL III - Actif Circulant NET	25 363	99,34	20 980	99,21	4 383	20,89
Disponibilités	25 363	99,34	20 980	99,21	4 383	20,89
Crédit coopératif	5 363	21,01	20 980	99,21	(15 617)	-74,44
Crédit coopératif - CAT	20 000	78,34			20 000	
TOTAL DU BILAN ACTIF	25 530	100,00	21 148	100,00	4 383	20,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	25 530	100,00	21 148	100,00	4 383	20,72
Total des fonds propres	25 530	100,00	21 148	100,00	4 383	20,72
Fonds associatif sans droit de reprise	15 000	58,75	15 000	70,93		
Fonds propres sans droit de reprise	15 000	58,75	15 000	70,93		
Report à nouveau	6 148	24,08	(2 539)	-12,01	8 687	342,13
Report à nouveau	6 148	24,08			6 148	
Report à nouveau			(2 539)	-12,01	2 539	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	4 383	17,17	8 687	41,08	(4 304)	-49,55
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes						
Total du passif	25 530	100,00	21 148	100,00	4 383	20,72

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	17 500	16 295
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	17 500	16 295
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	119	108
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	13 000	7 500
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	13 119	7 608
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		4 381	8 687
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2	
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	4 383	8 687
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	17 502	16 295
	TOTAL DES CHARGES	13 119	7 608
	EXCEDENT ou DEFICIT	4 383	8 687
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	17 500	100,00	16 295	100,00	1 205	7,39
Dons	17 500	100,00	16 295	100,00	1 205	7,39
Ressources - Dons	12 500	71,43	11 295	69,32	1 205	10,67
Ressources - Mécénats	5 000	28,57	5 000	30,68		
Total des charges d'exploitation	13 119	74,97	7 608	46,69	5 511	72,43
Autres achats et charges externes	119	0,68	108	0,66	11	9,97
Services bancaires et assim.	119	0,68	108	0,66	11	9,97
Subventions accordées par l'association	13 000	74,29	7 500	46,03	5 500	73,33
Aides financières octroyées	13 000	74,29	7 500	46,03	5 500	73,33
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	4 381	25,03	8 687	53,31	(4 306)	-49,57
RESULTAT FINANCIER	2	0,01			1	572,00
Intérêts et produits financiers	2	0,01			1	572,00
Intérêts des comptes financiers débiteurs	2	0,01			1	572,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 383	25,04	8 687	53,31	(4 304)	-49,55
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	17 502	100,01	16 295	100,00	1 206	7,40
TOTAL DES CHARGES	13 119	74,97	7 608	46,69	5 511	72,43
Excédent ou déficit de l'exercice	4 383	25,04	8 687	53,31	(4 304)	-49,55
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	168					168
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	168					168
TOTAL		168					168

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 539)	8 687			6 148
Excédent ou déficit de l'exercice	8 687	(8 687)	4 383		4 383
Situation nette	21 148		4 383		25 530
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	21 148		4 383		25 530