

## **FONDS DE DOTATION GALIBI**

5 ALL RAYMOND LEVALOIS  
RESIDENCE LES AMANDIERS  
97111 MORNE-A-L'EAU

## **COMPTES ANNUELS**

ARRÊTÉ AU 31/12/2023

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan association ANC</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	3
<i>Provisions</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	4
<b>Compte de résultat association ANC</b>	<b>5</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	5
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Produits financiers</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Produits exceptionnels</i>	6
<i>Charges exceptionnelles</i>	6
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	6
<b>Bilan association ANC détaillé</b>	<b>7</b>
<b>ACTIF</b>	<b>7</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	7
<i>Immobilisations incorporelles</i>	7
<i>Immobilisations corporelles</i>	7
<i>Immobilisations financières</i>	7
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	7
<b>PASSIF</b>	<b>8</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	8
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>	8
<b>PROVISIONS</b>	8
<b>DETTES</b>	8
<i>Engagements reçus</i>	8
<i>Engagements donnés</i>	8
<b>Compte de résultat association ANC détaillé</b>	<b>9</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	9
<i>Charges d'exploitation</i>	9
<i>Produits financiers</i>	9
<i>Charges financières</i>	9
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	9
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	9
<b>Annexes Légales 2024</b>	<b>10</b>

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert-comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise FONDS DE DOTATION GALIBI pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	19 059,75 Euros
Chiffre d'affaires	0,00 Euros
Résultat net comptable	-24,00 Euros

Fait à BAIE-MAHAULT  
Le 22/04/2024

## Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations et créances rattachées	15		15	15	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	
<b>Actif circulant</b>					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	19 045		19 045	15 069	3 976
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>19 045</b>		<b>19 045</b>	<b>15 069</b>	<b>3 976</b>
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 060</b>		<b>19 060</b>	<b>15 084</b>	<b>3 976</b>

## Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds propres</b>			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	19 000	15 000	4 000
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	84	16	68
Excédent ou déficit de l'exercice	-24	68	- 92
Situation nette (sous total)	19 060	15 084	3 976
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>19 060</b>	<b>15 084</b>	<b>3 976</b>
<b>Fonds reportés et dédiés</b>			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>			
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>19 060</b>	<b>15 084</b>	<b>3 976</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le <b>31/12/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2022</b> (12 mois)	Variation
<i>Engagements donnés</i>			

## Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations		100	- 100	-100
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/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		<b>100</b>	<b>- 100</b>	<b>-100</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	24	32	- 8	-25,00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>24</b>	<b>32</b>	<b>- 8</b>	<b>-25,00</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>	<b>-24</b>	<b>68</b>	<b>- 92</b>	<b>-135,29</b>
<b>Produits financiers</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers (III)</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
<b>Total des charges financières (IV)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III – IV)</b>				
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)</b>	<b>-24</b>	<b>68</b>	<b>- 92</b>	<b>-135,29</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)		100	- 100	-100
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	24	32	- 8	-25,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-24</b>	<b>68</b>	<b>- 92</b>	<b>-135,29</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				



## Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations et créances rattachées	15		15	15	
261000 TITRE DE PARTICIPATION	15		15	15	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15</b>		<b>15</b>	<b>15</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Disponibilités	19 045		19 045	15 069	3 976
512100 CREDIT MUTUEL	19 045		19 045	15 069	3 976
<b>TOTAL (II)</b>	<b>19 045</b>		<b>19 045</b>	<b>15 069</b>	<b>3 976</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 060</b>		<b>19 060</b>	<b>15 084</b>	<b>3 976</b>

Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
<b>FONDS PROPRES</b>			
. Fonds propres statutaires	19 000	15 000	4 000
102200 FONDS STATUTAIRES	19 000	15 000	4 000
Report à nouveau	84	16	68
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED)	84	16	68
Excédent ou déficit de l'exercice	-24	68	- 92
Situation nette (sous total)	19 060	15 084	3 976
TOTAL (I)	19 060	15 084	3 976
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>			
TOTAL (II)			
<b>PROVISIONS</b>			
TOTAL (III)			
<b>DETTES</b>			
TOTAL (IV)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	19 060	15 084	3 976
Engagements reçus			
Engagements donnés			

## Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations		100	- 100	-100
756000 COTISATIONS		100	- 100	-100
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		100	- 100	-100
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	24	32	- 8	-25,00
627000 SERV.BANCAIRES & ASSIMILEES	24	32	- 8	-25,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	24	32	- 8	-25,00
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	-24	68	- 92	-135,29
<b>Produits financiers</b>				
<b>Charges financières</b>				
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)</b>	-24	68	- 92	-135,29
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Total des produits (I + III + V)		100	- 100	-100
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	24	32	- 8	-25,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	-24	68	- 92	-135,29
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				

## Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 19 059,75 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -24,00 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Le Fonds de dotation GALIBI n'a pas eu d'activité cette année?

## SOMMAIRE

### Règles et méthodes comptables

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.

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.