

Plaquette

HERITAGE PONTLEVOY

31/12/2023

Ce document contient 49 pages



HERITAGE PONTLEVOY

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

0.1	Compte rendu de l'expert-comptable	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (détail)	9
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	11
1.7	Annexe Complete (BIC)	14
2	<i>Déclaration et liasse fiscale</i>	25
2.1	2065 Impôt sur les sociétés	26
2.2	2065 bis	28
2.3	2050 Bilan actif	29
2.4	2051 Bilan passif	30
2.5	2052 Compte de résultat	31
2.6	2053 Compte de résultat (suite)	32
2.7	2054 Immobilisations	33
2.8	2055 Amortissements	34
2.9	2056 Provisions inscrites au bilan	35
2.10	2057 Etat des créances et dettes	37
2.11	2058-A Détermination résultat fisc.	38
2.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	39
2.13	Provisions non déductibles	40
2.14	2058-C Affectation du résultat	41
2.15	2059-A Détermin. plus moins-values	42
2.16	2059-B Affectation plus values C/T	44
2.17	2059-C Suivi des moins values L/T	45
2.18	2059-D Affectation plus values L/T	46
2.19	2059-E Détermination VA produite	47
2.20	2059-F Capital social	48
2.21	2059-G Filiales	49



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil
23 rue de la Vallée Maillard
CS 24328
41043 Blois Cedex

Téléphone : +33254902660
Site internet : www.kpmg.fr

M Thierry Chenet
ASS Héritage Pontlevoy
1 Place du collège
41400 PONTLEVOY

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 23/02/2023, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité ASS Héritage Pontlevoy relatifs à l'exercice 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	222 379 €
• Produits d'exploitation :	1 170 649 €
• Résultat net comptable :	42 049 €

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

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil

**Eric
Arrivault**

Eric Arrivault
Expert-comptable

Signature numérique
de Eric Arrivault
Date : 2024.02.28
20:03:13 +01'00'

Comptes annuels



HERITAGE PONTLEVOY

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
Immobilisations corporelles	Inst.techniques, mat.out.industriels					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	20		20		
Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts					
	Autres					
TOTAL			20		20	
Total I			20		20	
Actif circulant	Stocks et en cours					4 560
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
	Créances ⁽³⁾	Autres	42 426		42 426	11 556
		TOTAL	42 426		42 426	11 556
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		179 932		179 932	213 067	
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾					3 066	
Total II			222 358		222 358	232 251
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			222 378		222 378	232 251
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

HERITAGE PONTLEVOY

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	18 279	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	42 049	18 279
	Situation nette (sous-total)	60 328	18 279
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		60 328	18 279
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		113 000
Total II			113 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	50 000	50 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 959	9 972
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	9 091	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 000	
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		41 000
Total IV		162 050	100 972
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		222 378	232 251
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

HERITAGE PONTLEVOY

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 31/12/2022 15 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	85 549	7 021
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	585 877	
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	118 928	50 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	14 010	15 783
	Mécénats	172 580	43 100
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	80 000	63 000
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	700	
	Utilisations des fonds dédiés	113 000	
	Autres produits	2	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 170 648	178 904
	Achats de marchandises	61 528	9 631
	Variation de stocks	4 560	-4 560
	Autres achats et charges externes (1)	1 016 204	42 554
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	38 200	
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		113 000
	Autres charges	1 295	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 121 789	160 625
1. Résultat d'exploitation (I-II)		48 858	18 279

HERITAGE PONTLEVOY

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 31/12/2022 15 mois
Produits financiers	De participations 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	1 540	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1 540	
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 FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		1 540	
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		50 399	18 279
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		8 350	
Total des produits (I + III + V)		1 172 189	178 904
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 130 139	160 625
EXCÉDENT OU DÉFICIT		42 049	18 279
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature		17 815	
Prestations en nature		2 960	
Bénévolat		1 704 401	672 000
Total		1 725 176	672 000
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature		17 815	
Mises à disposition gratuite de biens		2 960	
Prestations en nature		1 704 401	672 000
Personnel bénévole		1 725 176	672 000
Total		1 725 176	672 000