

***FONDS DE DOTATION DE BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS***

*105 RUE DE LA REPUBLIQUE*

*69220 BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 24/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à BELLEVILLE**

**Le 26/03/2024**

BILAN ACTIF

ACTIF		31/12/2023 12 mois		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Donations temporaires d'usufruit			
	Concessions, brevets, licences, marques...			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations corporelles</b>			
	Terrains			
	Constructions			
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>			
	<b>Immobilisations financières (1)</b>			
	Participations et Créances rattachées			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres			
	<b>Total I</b>			
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>			
	<b>Créances (2)</b>			
	Créances clients, usagers et comptes rattachés			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Autres			
	Valeurs mobilières de placement			
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	3 7 7 7 5		3 7 7 7 5
	Charges constatées d'avance (2)			
	<b>Total II</b>	3 7 7 7 5		3 7 7 7 5
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)			
	Primes de remboursement des emprunts (IV)			
	Ecart de conversion actif (V)			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	3 7 7 7 5		3 7 7 7 5

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		31/12/2023	12mois
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
FONDS DÉDIÉS	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	7	0 7 8 -
	<b>Situation nette (sous total)</b>	7	0 7 8 -
	Fonds propres consommables	3 9	0 0 0
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total I</b>	3 1	9 2 2
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
DETTE (1)	<b>Total II</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	<b>Total III</b>		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5	8 5 3
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
DETTE (1)	Produits constatés d'avance		
	<b>Total IV</b>	5	8 5 3
	Ecarts de conversion passif (V)		
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 7	7 7 5

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2023	12mois
<b>Produits d'exploitation</b> (1)		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible		
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		
<b>Total I</b>		
<b>Charges d'exploitation</b> (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		7 078
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 II</b>		7 078
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>		7 078 -

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/202312mois
<b>Produits financiers</b>  De participation D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>Total 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 de valeurs mobilières de placement	
<b>Total IV</b>	
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	7 078 -
<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, aux dépréciations et aux provisions	
<b>Total VI</b>	
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>  <b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	7 078
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	7 078 -

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	31/12/2023	12mois
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		2 500
Bénévolat		
TOTAL		2 500
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		2 500
TOTAL		2 500

## DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

## PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	12mois	% Bilan
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 078 -		18.74 -
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	7 078 -		18.74 -
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	39 000		103.24
1 0 8 1 0 0 0 0 FONDS CONSOMPTIBLES	39 000		103.24
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	31 922		84.51
TOTAL FONDS DEDIES			
TOTAL PROVISIONS			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 853		15.49
4 0 1 0 0 0 0 0 FOURNISSEURS	5 853		15.49
TOTAL DETTES	5 853		15.49
TOTAL GENERAL	37 775		100.00



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	12mois	% Produits
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	7	078	18.74
6 2 1 0 0 0 0 0 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP	3	940	10.43
6 2 3 1 0 0 0 0 ANNONCES ET INSERTIONS	3	138	8.31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7	078	18.74
RESULTAT D'EXPLOITATION	7	078-	18.74-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7	078-	18.74-
TOTAL DES PRODUITS			
TOTAL DES CHARGES	7	078	18.74
EXCEDENT OU DEFICIT	7	078-	18.74-

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 9
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	9
Permanence ou changement de méthodes	9
Informations générales complémentaires	10
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Tableau de variation des fonds propres	11
Etat des provisions	11
Etat des échéances des créances et des dettes	11

## ANNEXE

Exercice du 24/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 37 775.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 7 078.22- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 24/01/2023 au 31/12/2023.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'intégralité des ressources du fonds de dotation constituée de legs reçus et à recevoir à la clôture de l'exercice a été affectée au poste "Dotation en capital", conformément à l'article 16 des statuts du fonds de dotation, étant rappelé que cette dotation a le caractère consommable.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, aux règlements du Comité de la Réglementation Comptable 99.01 version consolidée relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, 99.03 relatif à la réécriture du plan comptable général et 2009-01 relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

## **ANNEXE**

Exercice du 24/01/2023 au 31/12/2023

### **Informations générales complémentaires**

Ce fonds de dotation a été créé le 24/01/2023 et déclaré en préfecture le 23/02/2023 par ses fondateurs.

A ce titre, il avait souscrit à la dotation initiale de ce fonds pour la somme de 15 000€ à laquelle elle a complétée son versement à hauteur de 24 000€

Les statuts du fonds prévoient que cette dotation peut être consommable sur décision du conseil d'administration.

Ce fonds est régi par la loi de modernisation de l'économie selon les articles 140 et 141 de la loi 2008-776 du 4 août 2008, ainsi que les décrets d'application n°2009-158 du 11 février 2009 et n°2015-49 du 22 janvier 2015, et le règlement n°2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables en date du 5 décembre 2018.

Le fonds a obtenu l'autorisation de faire appel à la générosité publique.

### **OBJET DU FONDS DE DOTATION**

L'objet du fonds de dotation est de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à toute organisation ou action d'intérêts général.

Le fonds de dotation a pour objet de soutenir, développer et/ou créer des actions innovantes et d'intérêts général visant à :

- Favoriser la protection de la nature en milieu urbain et semi-urbain;
- Encourager le développement d'une relation harmonieuse et équilibrée entre l'humain et la nature;
- Développer des projets opérationnels, culturels, éducatifs, solidaires et scientifiques en faveur de la protection de la nature et de l'humain;
- Soutenir le partenariat et la coopération des personnes morales publiques et des personnes physiques et morales de droit privé qui concourent aux objectifs du fonds.

Plus généralement, le fonds de dotation a pour objet de soutenir et/ou conduire toute activité d'intérêt général en vue de la protection de l'environnement et de la biodiversité, dans le but de renforcer le rayonnement de Belleville-en-Beaujolais tout en tissant des liens entre les différents acteurs et les citoyens.

Dans le cadre strict de la réalisation de son objet, le fonds peut notamment sélectionner et financer tout projet de rénovation et de valorisation, créer des supports de communication et d'information, organiser des manifestations culturelles.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

Exercice du 24/01/2023 au 31/12/2023

**Tableau de variation des fonds propres**  
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Excédent ou déficit de l'exercice			7 078-		7 078-
Situation nette			7 078-		7 078-
Fonds propres consommables			39 000		39 000
TOTAL I			31 922		31 922

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 853	5 853		
TOTAL	5 853	5 853		