

ASS POROSUS - Fonds de Dotation

9 rue Alphonse de Neuville

75017 PARIS

Présentation des Comptes Annuels

Exercice au : 31/12/2023

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>18</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>19</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>20</i>



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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	824,40		824,40	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 895 664,01	133 130,07	6 762 533,94	6 841 171,56
	DISPONIBILITES	107 081,00		107 081,00	74 875,86
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	7 003 569,41	133 130,07	6 870 439,34	6 916 047,42
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	7 003 569,41	133 130,07	6 870 439,34	6 916 047,42
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	7 000,00	7 000,00
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		57 117,99
	Report à nouveau		(57 117,99)
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)	7 000,00	7 000,00
	Fonds propres consommables	6 720 280,33	6 753 618,67
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	6 720 280,33	6 753 618,67
	Total des fonds propres	6 727 280,33	6 760 618,67
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 100,00	4 300,00
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 900,80	8 682,20
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	24 706,40	17 291,72
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	106 451,81	125 154,83
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	143 159,01	155 428,75
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	6 870 439,34	6 916 047,42
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	(57 117,99)
	(1) Dont à moins d'un an	143 159,01	155 428,75
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 100,00	4 300,00

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	33 338,34	696 080,88
	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		
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	4,29	4,40
	Total des produits d'exploitation	33 342,63	696 085,28
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	87 762,24	224 311,88
	Aides financières	270 735,00	271 550,00
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 724,90	5 597,62
	Salaires et traitements	89 373,41	51 094,31
	Charges sociales	33 755,55	22 654,93
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	5,62	15,34
	Total des charges d'exploitation	489 356,72	575 224,08
RESULTAT D'EXPLOITATION		(456 014,09)	120 861,20

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(456 014,09)	120 861,20
PRODUITS FINANCIERS	De participation	1 132,30	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	230 378,17	9 683,54
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	320 485,28	222 283,63
Total des produits financiers		551 995,75	231 967,17
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 012,86	332 567,33
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	75 798,80	77 379,03
Total des charges financières		95 811,66	409 946,36
RESULTAT FINANCIER		456 184,09	(177 979,19)
RESULTAT COURANT avant impôts		170,00	(57 117,99)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		170,00	
TOTAL DES PRODUITS		585 338,38	928 052,45
TOTAL DES CHARGES		585 338,38	985 170,44
EXCEDENT ou DEFICIT			(57 117,99)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **6 870 439** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **585 338** euros
 - un total charges de **585 338** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Objet du fonds de dotation POROSUS

Ce fonds de dotation a pour objet de financer directement ou à travers des organismes à but non lucratif, des actions d'intérêt général à caractère culturel, artistique, sportif, social et éducatif.

Dans ce cadre le fonds de dotation aura notamment pour objet :

de promouvoir des actions à caractère culturel, qui pourront, par exemple, être des actions en faveur de la création, diffusion et la promotion d'œuvres et objets contemporains dans le domaine des arts graphiques et plastiques, des arts de l'image et des arts du spectacle vivant, du développement de la vie culturelle, du soutien d'artistes vivants et de l'accès à l'art pour le plus grand nombre ;

d'initier ou de soutenir des actions en faveur de jeunes espoirs sportifs, notamment en favorisant leur formation, en préparant leur avenir sportif et en assurant leur reconversion.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Moyens du fonds de dotation POROSUS

La dotation en capital initiale du fonds de dotation est constituée par :

le don d'une somme de mille euros (1.000 €) versée par chacun des sept premiers fondateurs ;
des donations portant sur des valeurs mobilières consenties par actes authentiques par six des premiers fondateurs pour un montant total cinq millions neuf cent soixante-six six cent cinquante-huit euros
(5.966.658 €) ;
des donations en numéraire de deux fondateurs pour un montant total de deux millions d'euros
(2.000.000 €) ;

La dotation est consommable. Sa consommation intervient dans les conditions définies par le Conseil d'administration.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Par application du règlement comptable (art. 214-2), une consommation de la dotation initiale pour un montant de 33 338.34€a été constatée..

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, aux règlements ANC 2014-03 ayant valeur de plan comptable général et ANC 2018-06 relatif aux comptes des personnes morales de droit privé à but non lucratif ainsi que dans le respect du principe de prudence.

PRINCIPES ET METHODES 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Non applicable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO. Ces VMP ont fait l'objet d'une estimation en fin de période basée sur le dernier cours connu.

Les moins-values latentes éventuelles sont provisionnées lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable et s'élèvent à 133 130 €au 31/12/2023.

Les lignes de titres qui ne font pas l'objet d'une dépréciation dégagent une plus-value latente, laquelle n'est pas comptabilisée par principe de prudence.

Le cumul de ces plus-values s'élève à 1 210 735 €au 31/12/2023.

Portefeuille au 31/12/2022	Valeur d'achat	Valeur de marché	PV/MV latentes
ACTIONS COMPTE JPM 800	2 373 363	2 924 633	551 271
ACTIONS COMPTE JPM 801	995 608	1 147 517	151 909
DIVERS COMPTE JPM 801	248 665	240 933	-7 732
OBLIGATIONS COMPTE JPM 801	2 520 644	2 293 240	-227 405
OBLIGATIONS COMPTE JPM 800	1 046 279	965 708	-80 571
	7 184 559	7 572 031	387 472

Portefeuille au 31/12/2023	Valeur d'achat	Valeur de marché	PV/MV latentes
ACTIONS COMPTE JPM 800	2 069 824	2 876 991	807 167
ACTIONS COMPTE JPM 801	918 477	1 251 863	333 386
DIVERS COMPTE JPM 801	223 447	231 185	7 737
OBLIGATIONS COMPTE JPM 801	2 536 713	2 463 818	-72 895
OBLIGATIONS COMPTE JPM 800	859 249	855 213	-4 036
DIVERS COMPTE JPM 800	37 820	41 633	3 813
Fonds JPM 850	250 134	252 568	2 434
	6 895 664	7 973 270	1 077 606

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Fonds propres

Les fonds associatifs sans droit de reprise comptabilisent les ressources ayant une affectation certaine, provenant d'apports, de legs, de donations, ou de mise en réserves de résultat.

La dotation initiale en capital du fonds de dotation se décompose comme suit :

- de dons en numéraire des fondateurs à hauteur de 7 000€
- de donations portant sur des valeurs mobilières à hauteur de 5 966 658€
- de donations en numéraire à hauteur de 2 000 000€

La dotation est consommable à hauteur de 7 966 658€: la consommation cumulée représente 1 247 256,22€

Conformément aux statuts, la dotation en capital du fonds de dotation pourra être complétée par des donations et legs qui pourront lui être consentis par toute personne physique ou morale. Cette dotation ultérieure sera consommable.

En 2015, une donation complémentaire de 547.80€a été réalisée, profit issu d'une vente de livres.

Ressources du Fonds

Conformément aux statuts, les ressources annuelles du fonds de dotation se composent :

- du revenu de la dotation ;
- des dons manuels issus uniquement d'un appel à la générosité publique ;
- des revenus de capitaux mobiliers ;
- des revenus fonciers ;
- des ressources créées à l'occasion de manifestations exceptionnelles ;
- du produit de son activité, de ventes et rétributions pour services rendus.

La gestion financière du fonds de dotation est assurée dans le respect de la liste des placements énoncée à l'article R332-2 du code des assurances, en respectant une dispersion suffisante des actifs.

Lorsque le fonds reçoit des droits ou des biens de toute nature, des dons manuels ou du mécénat qui ne relèvent pas de l'appel à la générosité publique, des libéralités, il n'y a pas d'affectation possible en ressources, toutes les sommes sont affectées à la dotation dans les fonds propres.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les revenus tels que les produits financiers, les revenus de location, d'immeuble, les produits issus d'une donation temporaire d'usufruit, les produits de rétribution de services rendus, les recettes tirées de l'organisation de formation constituent des ressources qui sont comptabilisées dans les produits du compte de résultat.

Pour les dons manuels issus de l'appel à la générosité publique, les dispositions précisent que la collecte ira à la dotation mais que les dons peuvent être affectés, par décision du conseil d'administration, aux ressources du fonds.

La quote-part de dotations consommables virée au compte de résultat, égal à l'excédent des charges sur les ressources de l'exercice, alimente également les ressources du fonds en vue de financer les activités opérationnelles ou de redistribution du fonds.

Fonds dédiés

Les fonds dédiés enregistrent à la clôture de l'exercice, la partie des ressources affectées par les tiers financeurs à des projets définis, et qui n'a pas encore pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard. La contrepartie de ce compte est inscrite en charges sous la rubrique *Reports en fonds dédiés*.

Néant sur l'exercice

Financements accordés

Les financements accordés sont comptabilisés au compte de résultat à la rubrique *aides financières*. Les financements attribués par le CA au cours de l'exercice sont rattachés aux charges de l'exercice. Les sommes ou échéances non encore versées aux bénéficiaires à la fin de chaque exercice sont inscrites au passif du bilan sous la rubrique autres dettes. Certaines conventions sont assorties de conditions suspensives, les échéances de ces conventions seront comptabilisées au fur et à mesure de la levée de ces conditions.

Au cours de l'exercice, le fonds a attribué 270 735€ de financements.

Fiscalité du fonds de dotation

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le fonds de dotation bénéficie du régime fiscal applicable aux organisations sans but lucratif. Il n'est donc pas soumis aux impôts commerciaux (IS de droit commun, taxe professionnelle, TVA) dès lors qu'il n'exerce pas d'activités lucratives au sens du code général des impôts. Toutefois, quand la dotation du fond est consommable, les revenus patrimoniaux de ce dernier sont assujettis à l'IS à taux réduit. Au 31/12/2023, l'imposition s'élève à 170€

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt 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. agencé 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						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL							

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	343 495,38	20 012,69	230 378,00	133 130,07
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	343 495,38	20 012,69	230 378,00	133 130,07
TOTAL GENERAL		343 495,38	20 012,69	230 378,00	133 130,07
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			20 012,86	230 378,17	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	824,40	824,40	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	824,40	824,40	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	4 100,00	4 100,00	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 900,80	7 900,80	
	Personnel et comptes rattachés	8 562,97	8 562,97	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 689,43	7 689,43	
	Impôts sur les bénéfices	170,00	170,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 284,00	8 284,00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	106 451,81	106 451,81	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	143 159,01	143 159,01	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		30 756
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 100
Interets courus a payer	4 100	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 490
Factures non parvenues	7 490	
Dettes fiscales et sociales		19 166
Dettes provisionnees cp + rtt	8 463	
Prov cs s/ cp + rtt	3 168	
Taxe sur les salaires	7 535	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

--

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	7 000,00				7 000,00
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	57 117,99	(57 117,99)			
Excédent ou déficit de l'exercice	(57 117,99)	57 117,99			
Situation nette	7 000,00				7 000,00
Fonds propres consommables	6 753 618,67		(33 338,34)		6 720 280,33
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 760 618,67		(33 338,34)		6 727 280,33