

COMPTES ANNUELS (Premier exercice de 13 mois)**2023**

Période du 22/11/2022 au 31/12/2023

FDT FONDS JOHN HENRY NEWMAN3, place André Leroy
49100 ANGERS

Sommaire

| | |
|----------|---|
| Sommaire | 1 |
|----------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Compte rendu de travaux | 2 |
|-------------------------|---|

BILAN

| | |
|-------------|---|
| Bilan Actif | 3 |
|-------------|---|

| | |
|--------------|---|
| Bilan Passif | 4 |
|--------------|---|

COMPTE DE RÉSULTAT

| | |
|--------------------|---|
| Compte de résultat | 5 |
|--------------------|---|

| | |
|----------------------------|---|
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
|----------------------------|---|

ANNEXE

| | |
|-------------------------------|---|
| Règles et méthodes comptables | 7 |
|-------------------------------|---|

| | |
|---|---|
| Compte de résultat par origine et destination | 9 |
|---|---|

| | |
|---|----|
| Compte de résultat par origine et destination (Suite) | 10 |
|---|----|

| | |
|---|----|
| Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public | 11 |
|---|----|

| | |
|--|----|
| Variation des fonds propres art.432.22 | 12 |
|--|----|

DÉTAIL DES COMPTES

| | |
|----------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 13 |
|----------------------|----|

| | |
|-----------------------|----|
| Bilan Passif détaillé | 15 |
|-----------------------|----|

| | |
|-----------------------------|----|
| Compte de résultat détaillé | 17 |
|-----------------------------|----|

COMPTE RENDU

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre convention de mécénat en date du 23/10/2023, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FONDS JOHN HENRY NEWMAN** relatifs à la période du **22/11/2022** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 1 346 628 €uros

. Déficit : 1 188 €uro

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 ANGERS

Le 31/05/2024

L. de SAINT GEORGE

Expert-Comptable

Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 22/11/2022 au 31/12/2023 | | | Net |
|--|-----------------------------|--------------|------------------|-----|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 1 340 003 | 4 374 | 1 335 629 | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 10 999 | | 10 999 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 1 351 002 | 4 374 | 1 346 628 | |
| Frais d'émission des emprunts IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Écarts de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 351 002 | 4 374 | 1 346 628 | |

Bilan Passif

| Bilan Passif | 31/12/2023 | |
|--|------------------|--|
| Fonds propres | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | |
| Fonds propres complémentaires | 1 329 816 | |
| 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 réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -1 188 | |
| Situation nette | 1 343 628 | |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 1 343 628 | |
| Comptes de liaison | | |
| II | | |
| Fonds reportés et dédiés | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL III | | |
| Provisions | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL IV | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 000 | |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL V | 3 000 | |
| Écarts de conversion passif | | |
| VI | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 346 628 | |

Compte de résultat

| Compte de résultat | 31/12/2023 | |
|---|----------------|--|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| 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 de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 273 000 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | | |
| TOTAL I | 273 000 | |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 67 961 | |
| Aides financières | 213 000 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL II | 280 961 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -7 961 | |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 28 543 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 738 | |
| TOTAL III | 29 280 | |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | 4 374 | |
| Intérêts et charges assimilées | 190 | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 17 943 | |
| TOTAL IV | 22 507 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 6 774 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -1 188 | |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | 31/12/2023 | |
|---|----------------|--|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participation des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 302 280 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 303 468 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -1 188 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 4 000 | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 4 000 | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | 4 000 | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 4 000 | |

COMPTES ANNUELS (Premier exercice de 13 mois)

2023

Période du 22/11/2022 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 346 628 €uros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un déficit de 1 188 €uros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 22/11/2022 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan Comptable Général et du règlement ANC n° 2018-06 du 05/12/2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le fonds de dotation est régi par la loi n° 2008-776 du 04/08/2008 de modernisation de l'économie, par le décret n° 2009-158 du 11/02/2009 et par les statuts du fonds de dotation.

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.

En application de la loi n° 91-772 du 07/08/1991 portant sur les organismes faisant appel à la générosité publique, le fonds de dotation a établi un compte d'emploi des ressources (CER) qui fait partie intégrante de l'annexe aux comptes annuels. Les méthodes d'élaboration et de présentation du CER ont été établies en mettant en œuvre les dispositions du règlement CRC 2008-12.

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

Faits caractéristiques

Le FONDS JOHN HENRY NEWMAN a pour objet, dans le respect de sa charte, de soutenir toute œuvre d'intérêt général à caractère éducatif, scientifique, culturel ou concourant à la diffusion de la langue et des connaissances scientifiques françaises et visant à favoriser le développement de la recherche universitaire en lien avec les disciplines développées au sein de l'Université Catholique de l'Ouest (UCO) principalement et en collaboration avec tout autre établissement universitaire d'inspiration catholique.

Une dotation en capital est constituée conformément aux statuts du fonds.

Les mécènes ont apporté 1 329 K€ placés sur des fonds de placement. Ces fonds sont non consommables, en conformité avec leur volonté.

Les mécènes ont réalisé des dons à hauteur de 274 K€ permettant le financement des projets engagés par le fonds de dotation répartis comme suit :

- Projet de création du campus de l'UCO de BREST à hauteur de 140 K€,
- Projet "Réussite Afrique" à hauteur de 23 K€,
- Projet "Ouverture aux plus fragiles" à hauteur de 50 K€,
- Fonctionnement du fonds à hauteur de 60 K€.

Par décision du Conseil d'Administration, le projet de création du campus de l'UCO de BREST sera financé par le fonds à hauteur de 220 K€ sur les deux prochaines années. En l'absence de financement certain en face de cette aide, le financement n'a pas été provisionné dans les comptes.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Rémunérations des membres du Conseil d'Administration et du Bureau

Les fonctions de membres du Conseil d'Administration et du Bureau ne sont pas rémunérées. Seuls des remboursements de frais sont possibles sur justificatifs dans les conditions fixées par le Conseil d'Administration et selon les modalités définies par le règlement intérieur.

Affectation des actifs constitutifs de la dotation non consommable

La dotation non consommable est constituée de placements dont :

- La valeur brute est de 1 328 K€,
- La valeur nette est de 1 324 K€ en tenant compte des moins-values latentes à la clôture,
- La valeur vénale est de 1 354 K€ en tenant compte des plus-values et des moins-values latentes à la clôture.

Honoraires

Les honoraires du Commissaire aux Comptes comptabilisés au titre de l'exercice 2023 s'élèvent à 3 000 €uros TTC.

Contrôle

Le rapport d'activité est adressé chaque année en préfecture.

Commentaires sur le CROD

Le compte de résultat par origine et destination (CROD) englobe l'ensemble des ressources et des emplois. Il fait apparaître, d'une part, les produits présentés par origine et, d'autre part, les charges inscrites par destinations sans compensation possible entre les deux.

Le total des charges du CROD correspond au total des charges du compte de résultat. Le total des produits du CROD correspond au total des produits du compte de résultat.

Dans la colonne "Dont générosité du public", sont isolées les ressources collectées auprès du public et ayant fait l'objet d'une utilisation au cours de l'exercice.

Commentaires sur le CER

Le compte d'emploi des ressources (CER) englobe strictement l'ensemble des ressources et des emplois relevant de la générosité du public figurant dans le compte de résultat par origine et destination. Il fait apparaître, d'une part, les emplois (présentés par destination) et, d'autre part, les ressources (inscrites par origine).

Dans la colonne "Ressources par origine", sont isolées les ressources collectées auprès du public et ayant fait l'objet d'une utilisation au cours de l'exercice. Dans la colonne "Emplois par destination", est présentée l'affectation en emplois des seuls produits issus de la générosité publique ayant fait l'objet d'une utilisation au cours de l'exercice.

Compte de résultat par origine et destination

| Produits et charges par origine et destination | 31/12/2023 | | | |
|--|----------------|---------------------------|-------|---------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| Produits par origine | | | | |
| Produits liés à la générosité du public | | | | |
| Cotisations sans contrepartie | | | | |
| Dons, legs et mécénats | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Legs, donations et assurance-vie | 273 000 | 273 000 | | |
| Mécénats | | | | |
| Autres produits liés à la générosité du public | 29 281 | | | |
| TOTAL I | 302 281 | 273 000 | | |
| Produits non liés à la générosité du public | | | | |
| Cotisations avec contrepartie | | | | |
| Parrainage des entreprises | | | | |
| Contributions financières sans contrepartie | | | | |
| Autres produits non liés à la générosité du public | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Subventions et autres concours publics III | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations IV | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés antérieurs V | | | | |
| TOTAL (I à V) | 302 281 | 273 000 | | |
| Charges par destinations | | | | |
| Missions sociales | | | | |
| Réalisées en France | | | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France | 213 000 | 213 000 | | |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | | |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger | | | | |
| TOTAL I | 213 000 | 213 000 | | |
| Frais de recherche de fonds | | | | |
| Frais d'appel à la générosité du public | | | | |
| Frais de recherche d'autres ressources | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Frais de fonctionnement III | 86 095 | 60 000 | | |
| Dotations aux provisions et dépréciations IV | 4 374 | | | |
| Impôt sur les bénéfices V | | | | |
| Report en fonds dédiés de l'exercice VI | | | | |
| TOTAL (I à VI) | 303 469 | 273 000 | | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -1 188 | | | |

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

| Contributions volontaires en nature | 31/12/2023 | | | |
|---|--------------|---------------------------|-------|---------------------------|
| | TOTAL | Dont générosité du public | TOTAL | Dont générosité du public |
| Produits par origines | | | | |
| Contributions volontaires liées à la générosité du public | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | 4 000 | 4 000 | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL I | 4 000 | 4 000 | | |
| Contributions volontaires non liées à la générosité du public II | | | | |
| Concours publics en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| TOTAL (I + II + III) | 4 000 | 4 000 | | |
| Charges par destinations | | | | |
| Contributions volontaires aux missions sociales | | | | |
| Réalisées en France | | | | |
| Réalisées à l'étranger | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds II | | | | |
| Contributions volontaires au fonctionnement III | 4 000 | 4 000 | | |
| TOTAL (I + II + III) | 4 000 | 4 000 | | |

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

| Emplois par destination | 31/12/2023 | | Ressources par origine | 31/12/2023 | |
|---|----------------|--|---|----------------|--|
| Emplois de l'exercice | | | Ressources de l'exercice | | |
| Missions sociales | | | Ressources liées à la générosité du public | | |
| Réalisées en France | | | Cotisations sans contrepartie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Dons, legs et mécénats | | |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France | 213 000 | | Dons manuels | 273 000 | |
| Réalisées à l'étranger | | | Legs, donations et assurance-vie | | |
| Actions réalisées par l'organisme | | | Mécénats | | |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger | | | Autres ressources liées à la générosité du public | | |
| TOTAL I | 213 000 | | | | |
| Frais de recherche de fonds | | | | | |
| Frais d'appel à la générosité du public | | | | | |
| Frais de recherche d'autres ressources | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| Frais de fonctionnement III | 60 000 | | | | |
| TOTAL EMPLOIS | 273 000 | | TOTAL RESSOURCES I | 273 000 | |
| Dot. aux prov. et dépréciations IV | | | Rep. sur prov. et dépréciations II | | |
| Reports en fonds dédiés de l'exercice V | | | Utilisat. des fonds dédiés anté. III | | |
| Excédent de la génér. du public de l'ex. | | | Déficit de la génér. du public de l'ex. | | |
| TOTAL | 273 000 | | TOTAL | 273 000 | |
| | | | Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés) | | |
| | | | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public | | |
| | | | (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex. | | |
| | | | Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés) | | |

| Contributions volontaires en nature | 31/12/2023 | | | 31/12/2023 | |
|---|--------------|--|---|--------------|--|
| Emplois de l'exercice | | | Ressources de l'exercice | | |
| Contributions volontaires aux missions sociales | | | Contributions volontaires liées à la générosité du public | | |
| Réalisées en France | | | Bénévolat | 4 000 | |
| Réalisées à l'étranger | | | Prestations en nature | | |
| TOTAL I | | | Dons en nature | | |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds II | | | | | |
| Contributions volontaires au fonctionnement III | 4 000 | | | | |
| TOTAL | 4 000 | | TOTAL | 4 000 | |

| Fonds déd. liés à la génér. du public | 31/12/2023 | |
|---------------------------------------|------------|--|
| Fonds dédiés en début d'exercice | | |
| (-) Utilisation | | |
| (+) Report | | |
| Fonds dédiés en fin d'exercice | | |

Variation des fonds propres art.432.22

| Variation des fonds propres | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|--|-----------------------------|-------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise - dont générosité du public | | | 1 344 816 | | 1 344 816 |
| Fonds propres avec droit de reprise - dont générosité du public | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves - dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau - dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice - dont générosité du public | | | | 1 188 | -1 188 |
| Situation nette - dont générosité du public | | | 1 344 816 | 1 188 | 1 343 628 |
| Dotations consommables - dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | | | 1 344 816 | 1 188 | 1 343 628 |
| - dont générosité du public | | | | | |

COMPTES ANNUELS (Premier exercice de 13 mois)

2023

Période du 22/11/2022 au 31/12/2023

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|--------------|----|--------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 1 335 629.02 | | 1 335 629.02 | - |
| 50311000 Actions FR0010532028 | 257 454.00 | | 257 454.00 | - |
| 50311100 Actions FR0000009987 | 403 604.66 | | 403 604.66 | - |
| 50311200 Actions FR0011668011 | 30 097.50 | | 30 097.50 | - |
| 50311300 Actions FR0004016699 | 15 267.78 | | 15 267.78 | - |
| 50311400 Actions FR0000127771 | 15 654.60 | | 15 654.60 | - |
| 50311500 ETF - LU1287023003 | 37 210.22 | | 37 210.22 | - |
| 50611000 Obligations FR0014000YT4 | 38 826.34 | | 38 826.34 | - |
| 50611100 Obligations FR0014004BV0 | 73 150.67 | | 73 150.67 | - |
| 50611200 Obligations FR0013424934 | 68 972.70 | | 68 972.70 | - |
| 50611300 Obligations FR0013446564 | 98 279.76 | | 98 279.76 | - |
| 50611400 Obligations FR0013166477 | 57 993.14 | | 57 993.14 | - |
| 50611600 Obligations XS1959498160 | 99 884.71 | | 99 884.71 | - |
| 50611700 Obligations XS2360856517 | 64 287.00 | | 64 287.00 | - |
| 50611900 Obligations FR001400MI10 | 50 099.42 | | 50 099.42 | - |
| 50810000 Autres valeurs mobilières | 17 593.71 | | 17 593.71 | - |

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|----|---------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| 50883000 Int.cour./obligat.et bons | 11 626.89 | | 11 626.89 | - |
| 59061000 Prov.depr. obligations | -4 374.08 | | -4 374.08 | - |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 10 999.13 | | 10 999.13 | - |
| 51210000 CIC | 10 959.13 | | 10 959.13 | - |
| 53000000 Caisse | 40.00 | | 40.00 | - |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL III | 1 346 628.15 | | 1 346 628.15 | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Écarts de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 346 628.15 | | 1 346 628.15 | |

Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|----|---------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| Fonds propres | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000.00 | | 15 000.00 | - |
| 10220000 Fonds statutaires (à subdiviser en fonction des statuts) | 15 000.00 | | 15 000.00 | - |
| Fonds propres complémentaires | 1 329 816.00 | | 1 329 816.00 | - |
| 10231000 Dotations non consommables initiales | 1 329 816.00 | | 1 329 816.00 | - |
| 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 réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -1 187.85 | | -1 187.85 | |
| Situation nette | 1 343 628.15 | | 1 343 628.15 | |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL I | 1 343 628.15 | | 1 343 628.15 | |
| Comptes de liaison II | | | | |
| Fonds reportés et dédiés | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Provisions | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL IV | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 000.00 | | 3 000.00 | - |
| 40810000 Fourn. fact. non parvenues | 3 000.00 | | 3 000.00 | - |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|----|---------------------|---|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2023 | | | |
| TOTAL V | 3 000.00 | | 3 000.00 | |
| Écarts de conversion passif VI | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 346 628.15 | | 1 346 628.15 | |

Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|--|-------------------|---|
| | 31/12/2023 | | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| 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 de la dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 273 000.00 | | 273 000.00 | - |
| 75411000 Ressources liées à la générosité du public - Dons | 273 000.00 | | 273 000.00 | - |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL I | 273 000.00 | | 273 000.00 | |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 67 961.40 | | 67 961.40 | - |
| 61810000 Documentation générale | 9.99 | | 9.99 | - |
| 62100000 Personnel exter. a l'entr | 60 000.00 | | 60 000.00 | - |
| 62260000 Honoraires | 4 675.99 | | 4 675.99 | - |
| 62510000 Depla.missions receptions | 1 546.73 | | 1 546.73 | - |
| 62710000 Services bancaires et ass | 960.53 | | 960.53 | - |
| 62780000 Services bancaires et ass | 768.16 | | 768.16 | - |
| Aides financières | 213 000.00 | | 213 000.00 | - |
| 65710000 Aides financières octroyées | 213 000.00 | | 213 000.00 | - |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | | | | |
| TOTAL II | 280 961.40 | | 280 961.40 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -7 961.40 | | -7 961.40 | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 28 542.52 | | 28 542.52 | - |
| 76411000 Revenus des obligations (coupons) | 20 434.97 | | 20 434.97 | - |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|---|-------------------|--|-------------------|---|
| | 31/12/2023 | | Montant | % |
| 76412000 Revenus des obligations (prime de remboursement) | 8 107.55 | | 8 107.55 | - |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 737.86 | | 737.86 | - |
| 76700000 Prod.nets/ces.val.mob.pla | 737.86 | | 737.86 | - |
| TOTAL III | 29 280.38 | | 29 280.38 | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | 4 374.08 | | 4 374.08 | - |
| 68665000 Dot.prov.deprec.elts fin. | 4 374.08 | | 4 374.08 | - |
| Intérêts et charges assimilées | 190.05 | | 190.05 | - |
| 66800000 Autr. charges financières | 190.05 | | 190.05 | - |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 17 942.70 | | 17 942.70 | - |
| 66700000 Charg.nettes/ces.val.mob. | 17 942.70 | | 17 942.70 | - |
| TOTAL IV | 22 506.83 | | 22 506.83 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 6 773.55 | | 6 773.55 | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -1 187.85 | | -1 187.85 | |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | | | |
| Participation des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 302 280.38 | | 302 280.38 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 303 468.23 | | 303 468.23 | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges) | -1 187.85 | | -1 187.85 | |