



Fonds de dotation ENTRAIDE UNION

Comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2023

Table des matières

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

INFORMATIONS GENERALES

1. Objet social du fonds de dotation
2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées
3. Moyens mis en œuvre

INFORMATIONS RELATIVES A LA POLITIQUE DE GESTION DES DOTATIONS

FAITS MARQUANTS

1. Faits marquants de l'exercice
2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. Réglementation comptable
2. Dérogation aux principes comptables
3. Principales méthodes retenues
4. Changements comptables

Informations relatives aux postes du bilan

1. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice
2. Tableau des fonds propres
3. Tableau de variation des fonds reportés
4. Tableau de variation des provisions
5. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice
6. Charges à payer

Informations relatives aux postes du compte de résultat

1. Ventilation des produits
2. Compte d'emploi annuel des ressources
3. Legs, donations et assurances-vie

Autres informations

1. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.

Engagements hors bilan

BILAN ACTIF

ACTIF	Brut 2023	Amortissement 2023	Net 2023	Net 2022
Actifs immobilisés				
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés	0	0	0	0
Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	0	0	0	0
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	0	0	0	0
Actif circulant				
Stocks et en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 334		20 334	15 978
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	20 334	0	20 334	15 978
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	20 334	0	20 334	15 978

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres sans droit de reprise		0
Fonds propres statutaires	15 000	15 000
Fonds propres complémentaires	0	0
Fonds propres avec droit de reprise		0
Fonds statutaires	0	0
Fonds propres complémentaires	0	0
Ecart de réévaluation		
Réserves		0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves pour projet de l'entité	0	0
dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contr	0	0
Autres réserves	0	0
Report à nouveau	-6 520	-704
dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales	-6 520	-704
dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contr	0	0
dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gest.	0	0
dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs	0	0
dont charges des activités SMS de prise en compte différée	0	0
Résultat en attente d'affectation	0	0
dont résultat hors activités sociales et médico-sociales	0	0
dont résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées	0	0
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contra	0	0
Excédent ou déficit de l'exercice	1 028	-5 816
Situation nette (sous total)	9 508	8 480
Fonds propres consommables	0	0
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
Droits des propriétaires - (Commodat)	0	0
TOTAL I	9 508	8 480
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0	0
Fonds dédiés	0	0
TOTAL II	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III	0	0
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commande	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	2 400
Dettes des legs ou donations	0	0
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 626	5 098
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	10 826	7 498
Ecart de conversion Passif (V)		
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0	0
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	20 334	15 978

COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestation de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
<i>Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	0	0
Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5 020	540
TOTAL I	5 020	540
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 992	6 356
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Report en fonds dédiés	0	
Autres Charges		
TOTAL II	3 992	6 356
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 028	-5 816

PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL III	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	0	0
2.RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0	0
3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	1 028	-5 816
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	0	0
4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
Total des produits (I+III+V)	5 020	540
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 992	6 356
EXCEDENT OU DEFICIT	1 028	-5 816
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 sont caractérisés par les données suivantes :

▪ Total du bilan :	20 334 Euros
▪ Total des produits d'exploitation :	5 020 Euros
▪ Résultat comptable de l'exercice (Excédent « + » / Déficit « - ») :	1 028 Euros

L'exercice comptable a une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

L'annexe comporte les informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat. Les informations sont présentées dans l'annexe des comptes dans l'ordre selon lesquels les postes auxquels elles se rapportent sont présentés dans le bilan et le compte de résultat. Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat du fonds de dotation Entraide Union. Sauf indication contraire les éléments des notes seront exprimés en Euros.

INFORMATIONS GENERALES

(Article 431-I du règlement ANC N° 2018-06)

1. Objet social du fonds de dotation

Le fonds a pour objet :

- de faciliter le développement des projets d'intérêt général mis en œuvre par l'association Entraide Union ou par des associations du secteur sanitaire, social ou médico-social. Notamment de contribuer à toute action permettant l'éducation, la formation professionnelle, l'hébergement, l'insertion par le travail, l'organisation des loisirs et des vacances des enfants ou adultes en situation de handicap physique ou mental, l'accueil de personnes relevant de l'aide sociale à l'enfance, de la protection judiciaire de la jeunesse, l'hébergement et l'accompagnement des personnes vieillissantes. De soutenir, d'une façon générale, toute démarche entreprise à caractère sanitaire, social ou médico-social œuvrant à la prévention ou à la prise en charge de publics en grande difficulté. A cet égard, le fonds de dotation Entraide Union sera mixte, il sera donc à la fois opérateur et redistributeur.

- de favoriser le développement d'espaces d'accueil et de vie en faveur de toutes personnes en situation de handicap, dans le but de participer à leur inclusion ;

Le fonds de dotation Entraide Union pourra ainsi recevoir et gérer, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre irrévocable et gratuit, et utiliser les revenus de cette capitalisation au financement et à la réalisation d'une ou plusieurs missions d'intérêt général mises en œuvre directement par lui ou par d'autres organismes sans but lucratif en faveur de personnes en situation de handicap.

Le fonds apportera son soutien aux projets présentés par l'association Entraide Union, par les associations membres de son réseau notamment celle ayant contractées une convention de gestion ou de collaboration avec l'Entraide Union, mais également avec toute autre association du secteur sanitaire et social.

Afin de développer son objet social, le fonds pourra, notamment :

- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes,
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet,
- Développer des projets dans le cadre du sport, des loisirs, de la culture et de la formation, ou de tout autres activités transversales pouvant contribuer directement ou indirectement à sa mission d'intérêt général,
- Editer un site internet, un journal, une revue, des ouvrages et, plus généralement tout écrit en rapport avec ses activités ;
- Acquérir et gérer du patrimoine immobilier et mobilier nécessaire directement ou indirectement à la réalisation de son objet ;
- La construction, la rénovation, la réhabilitation de bâtiments dont l'utilisation sera destinée aux personnes en situation de handicap, ainsi que l'amélioration énergétique,
- La mise à disposition de services communs en faveur des personnes accueillies,
- L'amélioration des espaces d'accueil et de vie pour ces mêmes personnes,
- L'organisation de colloques, séminaires, congrès, conférences et la participation à des manifestations, des programmes et actions concourant à l'intérêt général du fonds dans ses domaines d'intervention,
- Le développement et le financement de toutes actions innovantes concourant à héberger ces personnes.

Par ailleurs, le présent fonds apportera son soutien notamment en matière de recherche, en permettant par exemple le financement et la participation à des projets innovants.

Il a également pour objectif de soutenir l'aide aux personnes lourdement handicapées, en situation de précarité, par le prêt ou le don d'aides techniques ou financières visant à améliorer leur sécurité, la qualité de leur réadaptation ou la qualité de leur prise en charge médicale.

Enfin, la création du fonds de dotation Entraide Union pourra contribuer à la constitution de la dotation nécessaire à sa transformation ultérieure en fondation.

2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Le fonds de dotation Entraide Union a pour objectif de faciliter le développement et le financement de toutes les activités mises en œuvre au sein de l'Association Entraide Union et, a vocation à développer les partenariats public/privé afin de permettre aux entreprises de valoriser leur attachement aux enjeux sociétaux.

Les missions du fonds de dotation Entraide Union sont :

- d'apporter son soutien aux projets d'inclusion de l'association et à sa stratégie de développement dans lesquels les politiques publiques n'ont pas de ligne de financements dédiés ;
- de permettre l'adaptation et la reprise d'établissements d'accueil pour enfants et adultes défavorisés et/ou handicapés sur lesquels l'Etat ne peut apporter un soutien financier intégral ;
- de favoriser le développement d'espaces d'accueil et de vie en faveur de toutes personnes défavorisées et/ou en situation de handicap dans le but de participer à leur inclusion.

3. Moyens mis en œuvre

Le fonds de dotation s'engage à mettre en œuvre les actions lui permettant de rechercher des moyens de financement, d'assurer le respect et la mise en œuvre des projets et des engagements prévus à sa création.

INFORMATIONS RELATIVES A LA POLITIQUE DE GESTION DES DOTATIONS

Le fonds de dotation est constitué avec une dotation initiale non consommable qui lui est apportée par l'Association Entraide Union, association fondatrice.

La dotation initiale s'élève à un montant de 15 000€ qui ont été versés en numéraire.

Elle pourra être complétée par des dotations complémentaires non consommables avec l'accord du conseil d'administration.

Aucun actif n'est à constater au 31 décembre 2023.

FAITS MARQUANTS

1. Faits marquants de l'exercice

Neant

2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes

Neant

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. Règlementation comptable

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;

- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Les postes d'actif et de passif du bilan ainsi que les postes de charges et de produits au compte de résultat sont inscrits sans compensation.

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation en vigueur résultant :

- Du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité ;
- Du règlement n°2018-06 de l'ANC du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et abrogeant le règlement N° 1999-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité ;

2. Dérogation aux principes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation prévue.

Constructions : 20 à 30 ans linéaire

Agencements et aménagements : 10 à 20 ans linéaire

Mobilier de bureau : 3 à 10 ans, linéaire

Matériel informatique : 3 ans, linéaire

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été le cas échéant dépréciés par voie de provisions.

Les règlements 2002-10 et 2004-06 du Comité de Réglementation Comptable relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, applicables depuis le 1er janvier 2005, sont mis en œuvre pour les acquisitions significatives.

3. Principales méthodes retenues

A. Legs et fonds reportés

(Articles 213-3 à 213-15 du règ. ANC 2018-06)

Date d'entrée en comptabilité et évaluation

Une **assurance-vie** dont l'entité est bénéficiaire est comptabilisée en produit « Assurance-vie » à la date de réception des fonds par l'entité (Article 213-3 du règlement ANC 2018-06).

Les **biens et dettes reçus par legs** sont comptabilisés à la date de l'acceptation du legs par le conseil d'administration ou à la date d'entrée en jouissance si celle-ci est postérieure, en l'absence de condition suspensive. En présence de conditions suspensives, la comptabilisation est différée jusqu'à la réalisation de la dernière de celles-ci. Concernant les legs, « date d'acceptation » s'entend comme la date de comptabilisation des biens et dettes à la date d'acceptation, à la date d'entrée en jouissance si elle est postérieure ou à la date de levée de la dernière condition suspensive. (Article 213-5 du règlement ANC 2018-06).

Règles de comptabilisation des legs ou donations à la date d'acceptation

A la date d'acceptation, les **biens provenant de legs ou de donations** sont comptabilisés à l'actif du bilan de l'Association :

- dans le compte « Créances reçues par legs ou donations » pour les espèces, les actifs bancaires, les actifs financiers cotés ou les parts ou actions d'OPCVM et assimilés jusqu'à la date de réception des fonds ou de transfert des titres ;
- dans des comptes d'actif par nature pour les biens autres que ceux visés ci-dessus et destinés par le testateur ou le donateur à renforcer les fonds propres ou destinés à être conservés en vertu d'une décision du conseil d'administration ;
- dans le compte « Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés » pour les biens autres que ceux visés ci-dessus et qui sont destinés à être cédés.

A la date d'acceptation, les **passifs provenant des legs ou donations** sont constitués :

- des dettes dont le défunt ne s'était pas libéré au jour de son décès ;
- des dettes grevant le bien transférées au bénéficiaire de la donation ;
- de toutes les obligations résultant des stipulations du testateur ou du donateur que l'entité s'engage à assumer en conséquence de l'acceptation du legs ou de la donation.

Les dettes sont comptabilisées dans le compte « Dettes des legs ou donations ». L'engagement pris par l'entité au titre des obligations stipulées par le testateur ou le donateur fait l'objet d'une provision comptabilisée dans le compte « Provision pour charges sur legs ou donations ».

La **contrepartie** de la comptabilisation des biens, des dettes et des provisions provenant de legs ou de donations est :

- en fonds propres sans droit de reprise lorsqu'il existe une stipulation du testateur ou du donateur de renforcer les fonds propres de l'entité ;
- en produits dans le cas contraire.

Opérations de clôture – Fonds reportés

La partie des ressources constatées en produit d'exploitation au cours de l'exercice, qui n'est pas encore encaissée ou transférée à la clôture de l'exercice, est comptabilisée dans une rubrique du passif du bilan dénommée « Fonds reportés liés aux legs ou donations » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds reportés ». Ne sont pas concernées, les ressources dont la contrepartie est un bien reçu par legs ou donation

déjà comptabilisé en immobilisation par nature à la date d'acceptation et destinés par le testateur ou le donateur à renforcer les fonds propres ou destinés à être conservés en vertu d'une décision du conseil d'administration.

Les sommes inscrites au passif du bilan en « Fonds reportés liés aux legs ou donations » sont rapportées au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du legs ou de la donation, avec pour contrepartie le compte « Utilisations de fonds reportés ».

Produits et charges afférents aux biens destinés à être cédés

A partir de la date d'acceptation et jusqu'à la date de cession, les revenus et les charges afférents aux biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés, sont inscrits en compte de résultat soit selon leur nature lorsque celle-ci est identifiable, soit à défaut dans les comptes « Autres charges sur legs ou donations » et « Autres produits sur legs ou donations ».

B. Méthodes d'évaluation et de dépréciation de l'actif circulant

(Article 834-6 du règ. ANC 2014-03)

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

C. Fonds dédiés

Principes généraux

A la clôture de l'exercice, sont comptabilisés en fonds dédiés, si les conditions prévues à l'article 132-1 du règlement ANC n° 2018-06 sont satisfaites, notamment leur affectation à des projets définis, les montants non utilisés pendant l'exercice des ressources suivantes :

- Subventions d'exploitation ;
- Contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Ressources liées à la générosité du public comprenant les dons manuels, le mécénat, les legs, donations et assurances-vie.

Utilisation des fonds dédiés

(Article 132-3 du règ. ANC 2018-06)

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisées au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;

- les montants rapportés annuellement en produits des immobilisations acquises ou produites et affectées à la réalisation d'un projet défini sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations concernées.
- aux remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

D. Provisions pour risques et charges

Principes généraux

Des provisions sont comptabilisées lorsque l'association a une obligation actuelle, juridique ou implicite, résultant d'événements passés, qu'il est probable que le versement d'avantages économiques sera nécessaire pour régler cette obligation et qu'une estimation fiable du montant de l'obligation peut être effectuée.

E. Contributions volontaires en nature

Le fonds de dotation a décidé de ne pas valoriser les contributions volontaires en nature, en effet du fait de la crise sanitaire le fonds ne dispose pas d'une information fiable et quantifiable. Le fonds de dotation mettra en place une procédure permettant de mieux recenser les contributions volontaires dans le futur.

Les contributions volontaires en nature se caractérisent par :

- Le bénévolat, la contribution se manifeste notamment par les participations au conseil d'administration, le développement des partenariats pour trouver des financements

4. Changements comptables

Neant

Informations relatives aux postes du bilan

1. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION	Exercice clos le 31 Décembre 2023
---	---	-----------------------------------

ETAT DES CREANCES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
	De l'actif immobilisé Participations et créances rattachées Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières De l'actif circulant Clients-usagers douteux ou litigieux Autres créances clients-usagers Créances représentatives de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts taxes et versements assimilés Groupe et associés (2) Débiteurs divers Charges constatées d'avances			
	Total	-	-	-

NEANT

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Dont prêts et avances consentis aux associés	

2. Tableau des fonds propres



FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION

Exercice clos le 31 Décembre 2023

FONDS PROPRES

Tableau de variation des fonds propres	A l'ouverture		Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		31.12.2023 A la clôture	
	Montant	Dont générosité publique	Montant	Dont générosité publique	Montant	Dont générosité publique	Montant	Dont générosité publique	Montant	Dont générosité publique
Fonds associatif sans droit de reprise										
Fonds propres sans droit de reprise	15 000								15 000	
Fonds associatif avec droit de reprise										
Fonds propres avec droit de reprise										
Ecart de réévaluation										
Réserves										
Report à nouveau										
Excédent ou déficit de l'exercice	5 816	540	5 816	540	1 028	5 020			1 028	5 020
Situation nette	9 184	540	5 816	540	1 028	5 020	-	-	16 028	5 020
Fonds propres consommables										
Subventions d'investissement sur biens renouvelables										
Subventions d'investissement										
Provisions réglementées										
Total	9 184	540	5 816	540	1 028	5 020	-	-	16 028	5 020

3. Tableau de variation des fonds reportés


FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION
 Exercice clos le 31 Décembre 2023

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS REPORTES

			Utilisations		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		
Variation des fonds dédiés issus de :	A L'OUVRETURE DE L'EXERCICE	Reports	Montant global	Dont remboursements	Transferts / reprise établissements	Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Ressources liées à la générosité du public	0	0	0	0	0	0	0
							0
							0
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

4. Tableau de variation des provisions

	FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION	Exercice clos le 31 Décembre 2023
---	----------------------------------	-----------------------------------

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

RUBRIQUES	Provisions au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions des reprises de l'exercice	Régularisation comptes - Reprises établissements	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	-	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-	-
Hausse de prix	-	-	-	-	-
Provision réglementée destinée à renforcer la couverture du BFR	-	-	-	-	-
Provision réglementée pour produits financiers	-	-	-	-	-
Provision réglementée affectée aux plus values nettes d'actif	-	-	-	-	-
Provision réglementée pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	-	-	-	-	-
Provisions pour litiges	-	-	-	-	-
Provisions pour licenciement	-	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-	-
Provisions pour charges sur legs et donations	-	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-	-
Provisions pour dépréciations	-	-	-	-	-
Sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
Sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
Sur titres mis en équivalence	-	-	-	-	-
Sur titres de participation	-	-	-	-	-
Sur autres immobilisations financières	-	-	-	-	-
Sur stocks et en-cours	-	-	-	-	-
Sur comptes clients	-	-	-	-	-
Autres provisions pour dépréciations des comptes de tiers	-	-	-	-	-
Sur valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-

(A)

(B)

(A)	Ventilation des dotations de l'exercice		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total	-	-	-
(B)	Ventilation des reprises de l'exercice		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total	-	-	-

5. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION	Exercice clos le 31 Décembre 2023
---	---	-----------------------------------

ETAT DES DETTES

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 200	1 200		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	9 626	9 626		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	10 826	10 826		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts, dettes contractés auprès des associés

6. Charges à payer

	FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION	Exercice clos le 31 Décembre 2023
---	---	-----------------------------------

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2023	2022
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200	2 400
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	1 200	2 400

Informations relatives aux postes du compte de résultat


1. Ventilation des produits

Produits d'exploitation : 5 020€

Produits financiers : 0€

Produits exceptionnels : 0€

2. Compte d'emploi annuel des ressources



FONDS DE DOTATION

1001 2023

FONDS DE DOTATION ENTRAIDE UNION

Exercice clos le 31 Décembre 2023

COMpte d'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC

EMPLOI PAR DESTINATION	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- MISSIONS SOCIALES			1- RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	5 020,00	540,00
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie	5 020,00	540,00
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	5 020,00	540,00
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS			TOTAL DES RESSOURCES	5 020,00	540,00
4- DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2- REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5- REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3- UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	5 020,00	540,00	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	5 020,00	540,00	TOTAL	5 020,00	540,00
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		
			(+) Excédent ou insuffisance de la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) dé-investissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		

NEANT

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022		EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSION LOCALES			1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL			TOTAL		

3. Legs, donations et assurances-vie

(Article 431-8 du règlement ANC N° 2018-06)

NEANT

Autres informations

1. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.

En application de l'article 20 de la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'est élevée à 0 €.

Engagements hors bilan

NEANT