

# ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT

7 rue de Monceau

75008 PARIS

## ***Bilan et Resultat Association***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT  
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF  | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |                | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |              |                |              |
|--|---|----------------|---|--------------|----------------|--------------|
|  | Brut  | Amort. & Prov  | Net   | %            | Net            | %            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |   |                |   |              |                |              |
| Immobilisations incorporelles  |   |                |   |              |                |              |
| . Frais d'établissement  |   |                |   |              |                |              |
| . Frais de recherche et développement  |   |                |   |              |                |              |
| . Donations temporaires d'usufruit   |   |                |   |              |                |              |
| . Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 17 820                                      | 3 564          | 14 256  | 1,49         |                |              |
| 205200 SITE INTERNET IMPALA AVENIR   | 17 820                                      |                | 17 820  | 1,86         |                |              |
| 280520 AMORT. SITE INTERNET  |   | 3 564          | -3 564  | -0,36        |                |              |
| . Fonds commercial   |   |                |   |              |                |              |
| . Autres immobilisations incorporelles   |   |                |   |              |                |              |
| . Immobilisations incorporelles en cours   |   |                |   |              |                |              |
| . Avances et acomptes  |   |                |   |              |                |              |
| Immobilisations corporelles  |   |                |   |              |                |              |
| . Terrains   |   |                |   |              |                |              |
| . Constructions  |   |                |   |              |                |              |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels                                 |   |                |   |              |                |              |
| . Autres immobilisations corporelles   | 398 833                                     | 266 381        | 132 452                                       | 13,85        | 196 683        | 16,39        |
| 218300 Plateaux informatiques  | 383 826                                     |                | 383 826                                       | 40,14        | 356 287        | 29,68        |
| 218310 Matériel Informatique Association   | 8 191                                       |                | 8 191   | 0,86         | 6 883          | 0,57         |
| 218410 Mobilier - Ecoles   | 6 816                                       |                | 6 816   | 0,71         | 6 816          | 0,57         |
| 281830 Amortissement s/Plateaux informatiques  |   | 258 599        | -258 599                                      | -27,03       | -169 011       | -14,07       |
| 281831 Amortissement s/Materiel informatique   |   | 5 277          | -5 277  | -0,54        | -3 151         | -0,25        |
| 281841 Amortissement s/Mobiliers écoles  |   | 2 505          | -2 505  | -0,25        | -1 142         | -0,09        |
| . Immobilisations corporelles en cours   |   |                |   |              |                |              |
| . Avances & acomptes   |   |                |   |              |                |              |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                                      |   |                |   |              |                |              |
| Immobilisations financières  |   |                |   |              |                |              |
| . Participations et Créances rattachées  | 15  |                | 15  | 0,00         | 15             | 0,00         |
| 261000 Titres de participation   | 15  |                | 15  | 0,00         | 15             | 0,00         |
| . Autres titres immobilisés  |   |                |   |              |                |              |
| . Prêts  |   |                |   |              |                |              |
| . Autres   | 1 675                                       |                | 1 675   | 0,18         | 1 675          | 0,14         |
| 275000 Depots et cautionnements verses   | 1 675                                       |                | 1 675   | 0,18         | 1 675          | 0,14         |
| <b>TOTAL (I)</b>   | <b>418 343</b>                              | <b>269 945</b> | <b>148 398</b>                                | <b>15,52</b> | <b>198 373</b> | <b>16,53</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |   |                |   |              |                |              |
| Stocks et en-cours   |   |                |   |              |                |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 6 843                                       |                | 6 843   | 0,72         |                |              |
| 409100 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes  | 6 843                                       |                | 6 843   | 0,72         |                |              |
| Créances   |   |                |   |              |                |              |
| . Créances clients, usagers et comptes rattachés   |   |                |   |              | 150            | 0,01         |
| 411000 Clients divers  |   |                |   |              | 150            | 0,01         |
| . Créances reçues par legs ou donations  |   |                |   |              |                |              |
| . Autres   | 7 030                                       |                | 7 030   | 0,74         | 40             | 0,00         |
| 401000 Fournisseurs  | 4 565                                       |                | 4 565   | 0,48         | 40             | 0,00         |
| 421000 Personnel : rémunérations dues  | 359   |                | 359   | 0,04         |                |              |
| 437800 MALAKOFF MEDERIC  | 2 106                                       |                | 2 106   | 0,22         |                |              |
| Valeurs mobilières de placement  | 505 599                                     |                | 505 599                                       | 52,88        |                |              |
| 508130 CAT N°20528706  | 500 000                                     |                | 500 000                                       | 52,29        |                |              |
| 508800 Inter. courus sur obligations bons  | 5 599                                       |                | 5 599   | 0,59         |                |              |
| Instruments de trésorerie  |   |                |   |              |                |              |
| Disponibilités   | 288 337                                     |                | 288 337                                       | 30,15        | 1 001 719      | 83,46        |
| 512100 Banque Crédit Mutuel  | 209 400                                     |                | 209 400                                       | 21,90        | 925 018        | 77,07        |
| 512200 Crédit Mutuel - Livret Bleu   | 78 938                                      |                | 78 938  | 8,26         | 76 702         | 6,39         |
| Charges constatées d'avance  |   |                |   |              |                |              |

| ACTIF                                     | Exercice clos le |               |         |        | Exercice précédent |        |
|---|------------------|---------------|---------|--------|--------------------|--------|
|   | 31/12/2023       |               |         |        | 31/12/2022         |        |
|   | (12 mois)        |               |         |        | (12 mois)          |        |
|   | Brut             | Amort. & Prov | Net     | %      | Net                | %      |
| TOTAL (II)                                | 807 809          |               | 807 809 | 84,48  | 1 001 909          | 83,47  |
| Frais d'émission des emprunts (III)       |                  |               |         |        |                    |        |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) |                  |               |         |        |                    |        |
| Ecart de conversion Actif (V)             |                  |               |         |        |                    |        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)     | 1 226 152        | 269 945       | 956 207 | 100,00 | 1 200 282          | 100,00 |

# ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT BILAN PASSIF

page 4

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF  | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |        |
|---|---|--------|---|--------|
| <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                                  |   |        |   |        |
| Réserves  |   |        |   |        |
| . Réserves statutaires ou contractuelles                |   |        |   |        |
| . Réserves pour projet de l'entité                      |   |        |   |        |
| . Autres  |   |        |   |        |
| Report à nouveau  | 326 476                                     | 34,14  | 338 677                                       | 28,22  |
| 110000 Report à nouveau (solde créditeur)               | 326 476                                     | 34,14  | 338 677                                       | 28,22  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 143 232                                     | 14,98  | -12 202                                       | -1,01  |
| Situation nette (sous total)                            | 469 708                                     | 49,12  | 326 476                                       | 27,20  |
| Fonds propres consommables                              |   |        |   |        |
| Subventions d'investissement                            |   |        |   |        |
| Provisions réglementées                                 |   |        |   |        |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>469 708</b>                              | 49,12  | <b>326 476</b>                                | 27,20  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |   |        |   |        |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |   |        |   |        |
| Fonds dédiés  | 380 195                                     | 39,76  | 756 075                                       | 62,99  |
| 195100 Fonds dédiés sur Subventions                     | 120 000                                     | 12,55  | 212 843                                       | 17,73  |
| 195200 Fonds dédiés s/ mécénat                          | 260 195                                     | 27,21  | 543 232                                       | 45,26  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>380 195</b>                              | 39,76  | <b>756 075</b>                                | 62,99  |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |   |        |   |        |
| Provisions pour risques                                 |   |        |   |        |
| Provisions pour charges                                 |   |        |   |        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |   |        |   |        |
| <b>DETTES</b>   |   |        |   |        |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |   |        |   |        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |   |        |   |        |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |   |        |   |        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 73 914                                      | 7,73   | 91 566  | 7,63   |
| 401000 Fournisseurs                                     | 1 918                                       | 0,20   | 38 028  | 3,17   |
| 408100 Fournisseurs - Factures non parvenues            | 71 997                                      | 7,53   | 53 538  | 4,46   |
| Dettes des legs ou donations                            |   |        |   |        |
| Dettes fiscales et sociales                             | 32 389                                      | 3,39   | 26 165  | 2,18   |
| 428200 Prov congés payés                                | 7 142                                       | 0,75   | 6 438   | 0,54   |
| 431000 Urssaf   | 21 772                                      | 2,28   | 19 145  | 1,60   |
| 438200 Charges sociales sur congés payés                | 2 326                                       | 0,24   |   |        |
| 448630 Participation Formation Continue                 | 1 149                                       | 0,12   | 582   | 0,05   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |   |        |   |        |
| Autres dettes   |   |        |   |        |
| Instruments de trésorerie                               |   |        |   |        |
| Produits constatés d'avance                             |   |        |   |        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>106 304</b>                              | 11,12  | <b>117 731</b>                                | 9,81   |
| Ecarts de conversion passif (V)                         |   |        |   |        |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>956 207</b>                              | 100,00 | <b>1 200 282</b>                              | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |
|--------|---|---|
|--------|---|---|

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| <div><div>ENGAGEMENTS REÇUS</div><div>Legs nets à réaliser :<br/>- acceptés par les organes statutairement compétents<br/>- autorisés par l'organisme de tutelle<br/>Dons en nature restant à vendre</div></div> |  |  |  |  |
| <div><div>ENGAGEMENTS DONNÉS</div></div>   |  |  |  |  |

# ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 6

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

### COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)

Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)

Variation  
absolue  
(12 mois)

%

|  | Total            | % | Total            | % | Variation      | %       |
|--|------------------|---|------------------|---|----------------|---------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                    |                  |   |                  |   |                |         |
| Cotisations  |                  |   |                  |   |                |         |
| Ventes de biens et services  |                  |   |                  |   |                |         |
| - Ventes de biens  |                  |   |                  |   |                |         |
| - dont ventes de dons en nature                                    |                  |   |                  |   |                |         |
| - Ventes de prestations de services                                | 1 900            |   | 2 717            |   | -817           | -30,06  |
| 708000 Produits des activités annexes                              | 90               |   | 87               |   | 3              | 3,45    |
| 708300 Locations diverses  | 1 810            |   | 2 630            |   | -820           | -31,17  |
| - dont parrainages   |                  |   |                  |   |                |         |
| Produits de tiers financeurs                                       |                  |   |                  |   |                |         |
| - Concours publics et subventions d'exploitation                   | 131 937          |   | 137 843          |   | -5 906         | -4,27   |
| 740100 Subventions   | 131 937          |   | 137 843          |   | -5 906         | -4,27   |
| - Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable  |                  |   |                  |   |                |         |
| - Ressources liées à la générosité du public                       |                  |   |                  |   |                |         |
| - Dons manuels   |                  |   |                  |   |                |         |
| - Mécénats   | 416 546          |   | 690 845          |   | -274 299       | -39,69  |
| 754200 Mécénat non affecté   | 54 946           |   | 225 027          |   | -170 081       | -75,57  |
| 754250 Mécénat affecté   | 361 600          |   | 465 818          |   | -104 218       | -22,36  |
| - Legs, donations et assurances-vie                                |                  |   |                  |   |                |         |
| - Contributions financières  |                  |   |                  |   |                |         |
| Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges | 667              |   | 7 333            |   | -6 666         | -90,89  |
| 791000 Transferts de charges d'expl.                               | 667              |   | 7 333            |   | -6 666         | -90,89  |
| Utilisations des fonds dédiés                                      | 690 848          |   | 225 978          |   | 464 870        | 205,71  |
| 789000 Utilisations de fonds reportés ou dédiés                    | 690 848          |   | 225 978          |   | 464 870        | 205,71  |
| Autres produits  | 17               |   | 10               |   | 7              | 70,00   |
| 758000 Produits divers gestion courante                            | 17               |   | 10               |   | 7              | 70,00   |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                       | <b>1 241 915</b> |   | <b>1 064 725</b> |   | <b>177 190</b> | 16,64   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>                                     |                  |   |                  |   |                |         |
| Achats de marchandises   |                  |   |                  |   |                |         |
| Variations stocks  |                  |   |                  |   |                |         |
| Autres achats et charges externes                                  | 404 190          |   | 308 175          |   | 96 015         | 31,16   |
| 604100 Achat prestations services                                  | 35 093           |   | 25 866           |   | 9 227          | 35,67   |
| 606300 Fournit. entretien & petit equip.                           | 1 879            |   | 1 656            |   | 223            | 13,47   |
| 606310 Equipements Ecoles  | 15 503           |   | 5 667            |   | 9 836          | 173,57  |
| 606400 Fournitures administratives                                 |                  |   | 105              |   | -105           | -100,00 |
| 613200 Locations immobilières                                      | 6 231            |   | 576              |   | 5 655          | 981,77  |
| 616000 Primes d'assurance  | 448              |   | 98               |   | 350            | 357,14  |
| 621400 Personnel detache ou prete a l'ets                          |                  |   | 46 738           |   | -46 738        | -100,00 |
| 622600 Honoraires  | 14 292           |   | 11 138           |   | 3 154          | 28,32   |
| 622650 Honoraires - Prestataires                                   | 67 500           |   | 60 100           |   | 7 400          | 12,31   |
| 622800 Honoraires Formations                                       | 143 740          |   | 37 000           |   | 106 740        | 288,49  |
| 623100 Frais de communication                                      | 7 005            |   | 8 035            |   | -1 030         | -12,81  |
| 623400 Cadeaux a la clientele                                      | 51               |   | 50               |   | 1              | 2,00    |
| 623600 Catalogues et imprimés                                      | 148              |   |                  |   | 148            | N/S     |
| 625100 Voyages et déplacements                                     | 20 271           |   | 15 511           |   | 4 760          | 30,69   |
| 625200 Hébergement   | 76 035           |   | 74 021           |   | 2 014          | 2,72    |
| 625500 Frais de déménagement                                       | 1 740            |   |                  |   | 1 740          | N/S     |
| 625700 Réceptions  | 11 792           |   | 3 434            |   | 8 358          | 243,39  |
| 626100 Frais Postaux   | 580              |   | 339              |   | 241            | 71,09   |
| 626200 Frais de télécommunication                                  | 270              |   | 375              |   | -105           | -27,99  |
| 627000 Services bancaires et assim.                                | 2                |   |                  |   | 2              | N/S     |
| 627500 Frais bancaires   | 575              |   | 1 006            |   | -431           | -42,83  |
| 628100 Concours divers (cotisations,...)                           | 1 035            |   | 16 460           |   | -15 425        | -93,70  |
| Aides financières  |                  |   |                  |   |                |         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 2 329            |   | 968              |   | 1 361          | 140,60  |

# ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 7

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                                      | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %       |
|---|---|---|-----------------------------------|---------|
| 631300 Part. employ. a form. prof. cont.                          | 2 329                                       | 968   | 1 361                             | 140,60  |
| Salaires et traitements   | 221 403                                     | 135 097                                       | 86 306                            | 63,88   |
| 641100 Salaires appointements                                     | 208 933                                     | 129 315                                       | 79 618                            | 61,57   |
| 641200 Conges payes   | 2 326                                       | 4 816   | -2 490                            | -51,69  |
| 641300 Primes et gratifications                                   | 10 144                                      |   | 10 144                            | N/S     |
| 641400 Indemnités et avantages divers                             |   | 967   | -967                              | -100,00 |
| Charges sociales  | 70 641                                      | 44 760  | 25 881                            | 57,82   |
| 645100 Cotisations urssaf   | 50 896                                      | 30 978  | 19 918                            | 64,30   |
| 645200 Cotisations aux mutuelles                                  | 5 460                                       | 3 305   | 2 155                             | 65,20   |
| 645300 Cotisations aux caisses retr.                              | 13 563                                      | 8 836   | 4 727                             | 53,50   |
| 645800 Cotisations aux autres org. soc.                           | 18  | 19  | -1                                | -5,25   |
| 645850 Congés payés   | 704   | 1 622   | -918                              | -56,59  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                 | 96 641                                      | 69 528  | 27 113                            | 39,00   |
| 681110 Immobilisations incorporelles                              | 3 564                                       |   | 3 564                             | N/S     |
| 681120 Immobilisations corporelles                                | 93 077                                      | 69 528  | 23 549                            | 33,87   |
| Dotations aux provisions  |   |   |                                   |         |
| Reports en fonds dédiés   | 314 968                                     | 518 661                                       | -203 693                          | -39,26  |
| 689400 Rep. fonds dédiés subv. exploitation                       | 120 000                                     | 137 843                                       | -17 843                           | -12,93  |
| 689500 Reprise fonds dédiés Mécénat                               | 194 968                                     | 380 818                                       | -185 850                          | -48,79  |
| Autres charges  | 322   | 439   | -117                              | -26,64  |
| 651100 Redev. concess. brev. lic. marq,...                        | 302   |   | 302                               | N/S     |
| 658000 Charges diverses gestion courante                          | 20  | 439   | -419                              | -95,43  |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                      | <b>1 110 495</b>                            | <b>1 077 628</b>                              | <b>32 867</b>                     |         |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           | <b>131 420</b>                              | <b>-12 903</b>                                | <b>144 323</b>                    | N/S     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS:</b>                                       |   |   |                                   |         |
| De participations   |   |   |                                   |         |
| D'autres valeurs mobilières et créances d'actif                   |   |   |                                   |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 11 812                                      | 702   | 11 110                            | N/S     |
| 764000 Revenus valeurs mobil. placement                           | 3 977                                       |   | 3 977                             | N/S     |
| 764100 REVENUS SUR INTERETS COURUS                                | 5 599                                       |   | 5 599                             | N/S     |
| 768000 Autres produits financiers                                 | 2 236                                       | 702   | 1 534                             | 218,52  |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |   |   |                                   |         |
| Différences positives de change                                   |   |   |                                   |         |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement           |   |   |                                   |         |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                        | <b>11 812</b>                               | <b>702</b>                                    | <b>11 110</b>                     | N/S     |
| <b>CHARGES FINANCIERES:</b>                                       |   |   |                                   |         |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions     |   |   |                                   |         |
| Intérêts et charges assimilées                                    |   |   |                                   |         |
| Différences négatives de change                                   |   |   |                                   |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements      |   |   |                                   |         |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                         |   |   |                                   |         |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                              | <b>11 812</b>                               | <b>702</b>                                    | <b>11 110</b>                     | N/S     |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>          | <b>143 232</b>                              | <b>-12 202</b>                                | <b>155 434</b>                    | N/S     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>                                    |   |   |                                   |         |
| Sur opérations de gestion   |   |   |                                   |         |
| Sur opérations en capital   |   |   |                                   |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |   |   |                                   |         |
| <b>Total des produits exceptionnels (V)</b>                       |   |   |                                   |         |

# ASSOCIATION IMPALA AVENIR DEVELOPPEMENT

## COMPTE DE RÉSULTAT

page 8

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

### COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )

Exercice clos le  
31/12/2023  
(12 mois)

Exercice précédent  
31/12/2022  
(12 mois)

Variation  
absolue  
(12 mois)

%

#### CHARGES EXCEPTIONNELLES:

Sur opérations de gestion  
Sur opérations en capital  
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions

**Total des charges exceptionnelles (VI)**

**RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)**

Participation des salariés aux résultats (VII)

Impôts sur les bénéfices (VIII)

Total des produits (I + III + V)

**1 253 727**

**1 065 427**

188 300

17,67

Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)

**1 110 495**

**1 077 628**

32 867

3,05

**EXCEDENT OU DEFICIT**

**143 232**

**-12 202**

**155 434**

N/S

#### EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

##### PRODUITS :

Dons en nature  
Prestations en nature  
Bénévolat

1 789

31 728

150 000

**TOTAL**

**1 789**

**181 728**

##### CHARGES :

Secours en nature  
Mise à disposition gratuite de biens et services  
Prestations  
Personnel bénévole

1 789

31 728

150 000

**TOTAL**

**1 789**

**181 728**