

FONDS DE DOTATION EDUCATIF ET CULTUREL STRASBOURG

3 RUE THOMAS MANN

67200 STRASBOURG

COMPTES ANNUELS

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



Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>12</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>15</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Provisions</i>	<i>19</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>20</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>21</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>22</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 283 578		1 283 578	1 283 578
	Constructions	6 563 244	1 707 774	4 855 470	5 112 170
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	225 363	31 047	194 316	129 226
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours	78 187		78 187	78 187
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	544 087	5 000	539 087	539 087
	Créances rattachées à des participations	4 386 338		4 386 338	4 386 338
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	35 000	35 000		
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	13 115 797	1 778 821	11 336 976	11 528 586
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	13 200		13 200	12 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	109 343		109 343	39 005
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 108 760	1 077 351	31 409	64 281
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	223 833		223 833	580 988
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 455 135	1 077 351	377 785	696 274
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		14 570 933	2 856 172	11 714 761	12 224 860
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				4 386 338	4 386 338
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	610 000	610 000
	Fonds propres complémentaires	640 000	640 000
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 323 933	1 405 533
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	165 367	165 367
	Autres		
	Report à nouveau	8 083 989	8 125 090
	Excédent ou déficit de l'exercice	(396 433)	(41 102)
	Total des fonds propres (situation nette)	10 426 856	10 904 888
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	10 426 856	10 904 888
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	210 769	224 047
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	210 769	224 047
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	405 312	477 591
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 601	36 027
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	27 407	19 120
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 821	7 821
	Autres dettes	607 996	555 366
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	1 077 137	1 095 925
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 714 761	12 224 860
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(396 432,93)	(41 101,72)
	(1) Dont à moins d'un an	782 011	146 348
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	118 369	116 726
	dont parrainages	88 800	88 800
	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	2 317 743	731 210
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		48 814
	Utilisations des fonds dédiés	13 278	13 139
	Autres produits	17 270	
	Total des produits d'exploitation	2 466 660	909 889
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	79 873	34 922
	Aides financières	2 394 715	548 671
	Impôts, taxes et versements assimilés	87 809	87 330
	Salaires et traitements	50 104	36 476
	Charges sociales	23 477	13 927
	Dotation aux amortissements et dépréciations	291 458	275 993
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	2 927 436	997 318
RESULTAT D'EXPLOITATION		(460 776)	(87 429)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(460 776)	(87 429)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		26 814
	Intérêts et charges assimilées	16 183	17 292
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 183	44 107
RESULTAT FINANCIER		(16 183)	(44 107)
RESULTAT COURANT avant impôts		(476 960)	(131 536)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 228	9 067
	Sur opérations en capital	81 600	81 600
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		84 828	90 667
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 301	233
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		4 301	233
RESULTAT EXCEPTIONNEL		80 527	90 434
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 551 487	1 000 557
TOTAL DES CHARGES		2 947 920	1 041 658
EXCEDENT ou DEFICIT		(396 433)	(41 102)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	11 336 976,30	96,78	11 528 586,05	94,30	(191 609,75)	-1,66
Terrains	1 283 577,71	10,96	1 283 577,71	10,50		
211100 TERRAIN 3 RUE THOMAS MANN	254 178,40	2,17	254 178,40	2,08		
211101 TERRAIN APPART HAUTEPIERRE	16 000,00	0,14	16 000,00	0,13		
211102 TERRAIN BATIMENT SCHIRMECK	6 000,00	0,05	6 000,00	0,05		
211103 TERRAIN EUROMETROPOLE STRAS	13 000,00	0,11	13 000,00	0,11		
211104 TERRAIN LUXEUIL	8 000,00	0,07	8 000,00	0,07		
211105 TERRAIN 4 R.HENRI BERGSON	210 000,00	1,79	210 000,00	1,72		
211106 TERRAIN BOUZONVILLE	25 000,00	0,21	25 000,00	0,20		
211107 TERRAIN IMMEUBLE 4 R.THOMAS MA	185 452,99	1,58	185 452,99	1,52		
211108 TERRAIN IMMEUBLE 6 R.THOMAS MA	208 452,99	1,78	208 452,99	1,71		
211109 TERRAIN IMMEUBLE 14 R.THOMAS M	270 192,00	2,31	270 192,00	2,21		
211110 TERRAIN MAISON R.DE LA CENTRALE	13 000,00	0,11	13 000,00	0,11		
211111 TERRAIN IMM. R.FECHT COLMAR	67 301,33	0,57	67 301,33	0,55		
211112 TERRAIN FAMECK	7 000,00	0,06	7 000,00	0,06		
Constructions	4 855 470,13	41,45	5 112 170,41	41,82	(256 700,28)	-5,02
213100 IMMEUBLE 3 RUE THOMAS MANN	2 563 717,74	21,88	2 549 357,07	20,85	14 360,67	0,56
213101 IMMEUBLE APPART HAUTEPIERRE	155 323,69	1,33	155 323,69	1,27		
213102 IMMEUBLE BATIMENT SCHIRMECK	57 797,92	0,49	57 797,92	0,47		
213104 BATIMENT LUXEUIL	72 000,00	0,61	72 000,00	0,59		
213105 IMMEUBLE 4 R.HENRI BERGSON	1 191 500,00	10,17	1 191 500,00	9,75		
213106 IMMEUBLE BOUZONVILLE	225 000,00	1,92	225 000,00	1,84		
213109 IMMEUBLE 14 R.THOMAS MANN	1 542 185,02	13,16	1 542 185,02	12,62		
213110 MAISON 69 R.DE LA CENTRALE FAME	117 000,00	1,00	117 000,00	0,96		
213111 BATIMENT R.FECHT COLMAR	618 720,09	5,28	618 720,09	5,06		
213112 IMMEUBLE FAMECK	20 000,00	0,17	20 000,00	0,16		
281300 AMORT. CONSTRUCTIONS	(1 707 774,33)	-14,58	(1 436 713,38)	-11,75	(271 060,95)	-18,87
Autres immobilisations corporelles	194 316,47	1,66	129 225,94	1,06	65 090,53	50,37
218100 AGENCEMT IMMEUBLE APPART HAU	12 882,36	0,11	12 882,36	0,11		
218101 AGENCEMT IMMEUBLE COLMAR	612,00	0,01	612,00	0,01		
218102 AGENCEMT 3 RUE THOMAS MANN	124 050,90	1,06	54 194,37	0,44	69 856,53	128,90
218103 AGENCMT APPART. PLACE PETRARQ	67 923,30	0,58	67 923,30	0,56		
218104 AGENCEMENT 4-6 RUE THOMANN	8 955,00	0,08			8 955,00	
218401 MOBILIER APPART PLACE PETRARQU	4 263,99	0,04	4 263,99	0,03		
218402 MOBILIER 3 RUE THOMAS MANN	6 675,60	0,06			6 675,60	
281810 AMORT. AAI DIVERS	(28 672,41)	-0,24	(10 133,66)	-0,08	(18 538,75)	-182,94
281840 AMORT. MOBILIER APPART. PLCE PE	(2 374,27)	-0,02	(516,42)	-0,04	(1 857,85)	-359,76
Immobilisations corporelles en cours	78 187,20	0,67	78 187,20	0,64		
231200 IMMO EN COURS PROJET R. THO MA	66 283,20	0,57	66 283,20	0,54		
231300 IMMO EN COURS R.FECHT COLMAR	11 904,00	0,10	11 904,00	0,10		
Autres participations	539 087,00	4,60	539 087,00	4,41		
261000 PARTS SCI BANCO 99.9%	539 071,00	4,60	539 071,00	4,41		
261200 PARTS SARL ANADOLU 100%	5 000,00	0,04	5 000,00	0,04		
261300 PARTS SCI FODODIS 1%	1,00		1,00			
261800 CCM - PARTS A	15,00		15,00			
296120 DEPREC. PARTS SARL ANADOLU 100%	(5 000,00)	-0,04	(5 000,00)	-0,04		
Créances rattachées à des participations	4 386 337,79	37,44	4 386 337,79	35,88		
267100 C/C SCI BANCO	4 386 337,79	37,44	4 386 337,79	35,88		
Prêts						
274100 PRET ASSOC. FRANCO TURC COLMAR	35 000,00	0,30	35 000,00	0,29		
297410 DEPR. PRET ASS. FRANCO TURC CO	(35 000,00)	-0,30	(35 000,00)	-0,29		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL III - Actif Circulant NET	377 784,80	3,22	696 274,15	5,70	(318 489,35)	-45,74
Avances & acomptes versés sur commandes	13 200,00	0,11	12 000,00	0,10	1 200,00	10,00
409100 FRS - AVCESE ET ACPTES	13 200,00	0,11	12 000,00	0,10	1 200,00	10,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	109 343,00	0,93	39 005,33	0,32	70 337,67	180,33
041D Collectif clients débiteurs	4 443,00	0,04	772,00	0,01	3 671,00	475,52
418100 FAE LOYER APPART HAUTEPIERRE	4 900,00	0,04	4 900,00	0,04		
418110 FAE LOYER LYCEE PRIVEE YUNUS EM	100 000,00	0,85	33 333,33	0,27	66 666,67	200,00
Autres créances	31 409,28	0,27	64 281,25	0,53	(32 871,97)	-51,14
040D Collectif fournisseurs débiteurs	8 070,97	0,07	7 820,98	0,06	249,99	3,20
437310 MEDERIC RETRAITE CADRE			489,81		(489,81)	-100,00
437610 ALLIANZ PREVOYANCE CADRE			965,48	0,01	(965,48)	-100,00
467100 NOTAIRE SERFATY MARC	834,76	0,01	834,76	0,01		
467200 CHQ DE BQ A REMBOURSER	10 000,00	0,09			10 000,00	
467401 SARL ANADOLOU	1 077 350,59	9,20	1 077 350,59	8,81		
467402 ASS.CULTURELLE TURCO ISLAMIQUE	1 997,00	0,02	1 997,00	0,02		
467403 SCI FODODIS	2 894,00	0,02	2 894,00	0,02		
467600 C/C LYCEE PRIVE	7 612,55	0,06	49 279,22	0,40	(41 666,67)	-84,55
496701 PROV. DEPR. SARL ANADOLOU 100%	(1 077 350,59)	-9,20	(1 077 350,59)	-8,81		
Disponibilités	223 832,52	1,91	580 987,57	4,75	(357 155,05)	-61,47
512101 C/C CCM N° 401	14 974,86	0,13	320 271,50	2,62	(305 296,64)	-95,32
512103 C/C CCM N° 403	25 956,29	0,22	32 601,67	0,27	(6 645,38)	-20,38
512105 C/C CCM N° 402	182 901,37	1,56	228 114,40	1,87	(45 213,03)	-19,82
TOTAL DU BILAN ACTIF	11 714 761,10	100,00	12 224 860,20	100,00	(510 099,10)	-4,17

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		10 426 855,52	89,01	10 904 888,45	89,20	(478 032,93)	-4,38
Total des fonds propres		9 102 922,46	77,70	9 499 355,39	77,71	(396 432,93)	-4,17
Fonds associatif sans droit de reprise		1 250 000,00	10,67	1 250 000,00	10,23		
102100	FONDS ASSOCIATIFS DITIB	360 000,00	3,07	360 000,00	2,94		
102101	FONDS ASSOC APPORT IMMEUB BOUZ	250 000,00	2,13	250 000,00	2,05		
102400	FONDS ASSOC. DITIB COLMAR IMM.	640 000,00	5,46	640 000,00	5,24		
Réserves		165 366,70	1,41	165 366,70	1,35		
106800	AUTRES RESERVES	165 366,70	1,41	165 366,70	1,35		
Report à nouveau		8 083 988,69	69,01	8 125 090,41	66,46	(41 101,72)	-0,51
110000	REPORT A NOUVEAU	8 083 988,69	69,01	8 125 090,41	66,46	(41 101,72)	-0,51
Excédent ou déficit de l'exercice		(396 432,93)	-3,38	(41 101,72)	-0,34	(355 331,21)	-864,52
Total des autres fonds associatifs		1 323 933,06	11,30	1 405 533,06	11,50	(81 600,00)	-5,81
Fonds associatif avec droit - Apports		1 323 933,06	11,30	1 405 533,06	11,50	(81 600,00)	-5,81
103401	APPORT AVEC DROIT REPRISE	4 340 091,00	37,05	4 340 091,00	35,50		
103491	APPORTS INSCRITS AU CPTE DE RSLTT	(3 016 157,94)	-25,75	(2 934 557,94)	-24,00	(81 600,00)	-2,78
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		210 768,93	1,80	224 046,69	1,83	(13 277,76)	-5,93
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes		210 768,93	1,80	224 046,69	1,83	(13 277,76)	-5,93
196101	SUBVENTION AMICALE TURQUE FRAN	102 508,46	0,88	109 513,13	0,90	(7 004,67)	-6,40
196102	SUBVENTION TURKIYE DINYANET VAK	39 125,00	0,33	39 125,00	0,32		
196103	SUBENTION DEPART.AFF.REILGIEUSE	37 552,18	0,32	42 997,77	0,35	(5 445,59)	-12,66
196104	SUBVENTION ASS. DITIB FAMECK	31 583,29	0,27	32 410,79	0,27	(827,50)	-2,55
TOTAL IV - Total des dettes		1 077 136,65	9,19	1 095 925,06	8,96	(18 788,41)	-1,71
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		405 311,96	3,46	477 591,04	3,91	(72 279,08)	-15,13
164100	EMPRUNT CA 1 MILLON 3.95%	370 311,96	3,16	442 591,04	3,62	(72 279,08)	-16,33
164200	EMPRUNT AHMET TEMIZ	35 000,00	0,30	35 000,00	0,29		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 600,70	0,24	36 027,04	0,29	(7 426,34)	-20,61
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	12 701,44	0,11	20 527,78	0,17	(7 826,34)	-38,13
408100	FNP CAC HONO. COMPTABLES	4 500,00	0,04	4 500,00	0,04		
408101	FNP AUDITORIA HONO. COMM.CPTES	6 900,00	0,06	6 500,00	0,05	400,00	6,15
408109	FNP LYCEE PRIVEE YUNUS EMRE	4 499,26	0,04	4 499,26	0,04		
Dettes fiscales et sociales		27 407,13	0,23	19 120,12	0,16	8 287,01	43,34
421000	REMUNERATIONS DUES	2 566,58	0,02	2 444,60	0,02	121,98	4,99
428200	PROVISIONS CP	13 908,84	0,12	7 831,97	0,06	6 076,87	77,59
431000	URSSAF	1 770,34	0,02	1 449,61	0,01	320,73	22,13
437020	PREVOYANCE CADRE PAR DEFAUT	42,16				42,16	
437310	MEDERIC RETRAITE CADRE	444,13				444,13	
437610	ALLIANZ PREVOYANCE CADRE	405,04				405,04	
437720	MUTUELLE			985,10	0,01	(985,10)	-100,00
438200	PROV CH. SOC. CP	7 840,41	0,07	4 016,23	0,03	3 824,18	95,22
447030	FORMATION PROF A PAYER	429,63		2 392,61	0,02	(1 962,98)	-82,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 820,98	0,07	7 820,98	0,06		
408400	FRS IMMOBILISATIONS FACT. NON PA	7 820,98	0,07	7 820,98	0,06		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres dettes		607 995,88	5,19	555 365,88	4,54	52 630,00	9,48
041C	Collectif clients créditeurs	4 900,00	0,04	4 900,00	0,04		
467400	ASSOCIATION DITIB	550 418,88	4,70	550 418,88	4,50		
467500	ASSOCIATION FACULTE DE THEOL.	46,00		46,00			
467800	SCI FODODIS PARTS SOCIALES	1,00		1,00			
467801	DONS MANIFESTATIONS CULTURELLES	625,00	0,01			625,00	
467803	AIDE HUMANITAIRE A REVERSE	23 795,00	0,20			23 795,00	
467804	DONS ENSEIGNEMENT A REVERSE	28 210,00	0,24			28 210,00	
Total du passif		11 714 761,10	100,00	12 224 860,20	100,00	(510 099,10)	-4,17

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 453 381,88	100,00	896 749,94	100,00	1 556 631,94	173,59
Prestations de services	118 369,00	4,82	116 726,00	13,02	1 643,00	1,41
706200 LOYER APPART HAUTEPIERRE	5 400,00	0,22	7 150,00	0,80	(1 750,00)	-24,48
706300 LOYERS LYCEE PRIVEE YUNUS EMRE	88 800,00	3,62	88 800,00	9,90		
708200 CHARGES LOC APPART HAUTEPIERRE	3 000,00	0,12	1 250,00	0,14	1 750,00	140,00
708201 REFACT. TAXES FONCIERES	9 452,00	0,39	8 326,00	0,93	1 126,00	13,52
708202 REFACT. TAXE HABITATION	517,00	0,02			517,00	
708300 REFACT. CHGES LOC. LYCEE YUNUS E	11 200,00	0,46	11 200,00	1,25		
Dons	2 317 742,88	94,47	731 209,94	81,54	1 586 532,94	216,97
754100 DONS ASS. AMICALE TURQUE FRANCAI			16 010,00	1,79	(16 010,00)	-100,00
754101 DONS ASSOCIATION DITIB	14 255,00	0,58	9 520,00	1,06	4 735,00	49,74
754102 DONS DIVERS BAGIS VIRT PARTICULIE	30 101,57	1,23	22 628,24	2,52	7 473,33	33,03
754103 DONS CHEQUES	22 431,00	0,91	109 450,00	12,21	(87 019,00)	-79,51
754105 DONS ASS. AIDE TRAVAILLEURS	4 770,00	0,19	2 350,00	0,26	2 420,00	102,98
754108 DONS ASS. CULTURELLE TURQUE	6 128,00	0,25	12 880,00	1,44	(6 752,00)	-52,42
754111 DONS CONSULTAT TURQUIE			215 000,00	23,98	(215 000,00)	-100,00
754113 DONS ESPECES	750,00	0,03	2 390,00	0,27	(1 640,00)	-68,62
754115 DONS ASS. DITIB FAMECK	58 990,00	2,40	6 790,00	0,76	52 200,00	768,78
754116 DONS ASS. AMITIE FRANCO-TUR	680,00	0,03	10 940,00	1,22	(10 260,00)	-93,78
754117 DONS AS. CULTURELLE TURQUE ALTK			5 571,00	0,62	(5 571,00)	-100,00
754118 DONS ASS. BOUZONVILLE	2 940,00	0,12	3 140,00	0,35	(200,00)	-6,37
754119 DONS ASS. AMICALE TURC FRANCA	30 000,00	1,22			30 000,00	
754120 DONS ASS. VALENTIGNEY	26 650,00	1,09	20 580,00	2,29	6 070,00	29,49
754121 DONS ASS. DITIB NANCY			15 634,40	1,74	(15 634,40)	-100,00
754123 DONS CCT/TKM MULHOUSE			15 119,00	1,69	(15 119,00)	-100,00
754124 DONS ASS. CULTURELLE ET SPORTIVE			2 176,00	0,24	(2 176,00)	-100,00
754126 DONS ZEKAT VIRT PARTICULIERS	190 623,30	7,77	149 392,30	16,66	41 231,00	27,60
754127 DONS FITRE VIRT PARTICULIERS	75 133,00	3,06	47 085,00	5,25	28 048,00	59,57
754128 DONS FIDYE VIRT PARTICULIERS	24 700,00	1,01	14 747,00	1,64	9 953,00	67,49
754129 DONS ENTREPRISES	13 500,00	0,55	6 000,00	0,67	7 500,00	125,00
754130 DONS ASS DES TURCS DU PAYS THANN	12 040,00	0,49	5 175,00	0,58	6 865,00	132,66
754131 DONS ASS. AMI. CULT. FRANCO-TURQ	8 660,00	0,35	7 395,00	0,82	1 265,00	17,11
754132 DONS ASS. CULTURELLE FRANCO-TUR	12 430,00	0,51	10 212,00	1,14	2 218,00	21,72
754134 DONS ASS. FRANCO-TURQUE ST-ETIEN			4 810,00	0,54	(4 810,00)	-100,00
754135 DONS ASS. CULT. FRANCO-TURQUE C	8 970,00	0,37	6 400,00	0,71	2 570,00	40,16
754136 DONS ASS. CULT ET AMICALE WISSE	4 630,00	0,19	1 740,00	0,19	2 890,00	166,09
754137 DONS ASS. CULT. AMICALE FRANCO T			2 575,00	0,29	(2 575,00)	-100,00
754138 DONS ASS. TURCS DE MORTEAU	2 980,00	0,12	1 230,00	0,14	1 750,00	142,28
754139 DONS ASS. SPORT. ET CULT. DES TUR	1 620,00	0,07	780,00	0,09	840,00	107,69
754140 DONS ASS. AMICALE FRANCO TURQUE	3 810,00	0,16	830,00	0,09	2 980,00	359,04
754141 DONS MOSQUEE MEVLANA SCHIRMECK			2 660,00	0,30	(2 660,00)	-100,00
754143 DONS SEISME TURQUIE DEPREM PART	639 808,35	26,08			639 808,35	
754144 DONS SEISME TURQUIE DEPREM ASSO.	1 066 652,66	43,48			1 066 652,66	
754145 DONS ASSO. ISLAMIQUE ET CULTUREL	2 400,00	0,10			2 400,00	
754146 DONS ASSO. DES TURCS PONTARLIER	10 205,00	0,42			10 205,00	
754147 DONS ASSO. INTERCULT. VANDOEUVRE	34 045,00	1,39			34 045,00	
754148 DONS ASSO. CULTUR. ET CULTUELLE	7 840,00	0,32			7 840,00	
Autres produits de gestion courante	17 270,00	0,70			17 270,00	
758314 ASS AMICALE FRANCO TURQUIE	17 270,00	0,70			17 270,00	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			48 814,00	5,44	(48 814,00)	-100,00
791103 TRANSF. CHARGES: REMB. SINISTRE			48 814,00	5,44	(48 814,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	2 927 436,06	119,32	997 318,47	111,21	1 930 117,59	193,53
Autres achats et charges externes	79 873,11	3,26	34 922,19	3,89	44 950,92	128,72
606100 EAU 3 R THOMAS MANN	17,97		1 095,10	0,12	(1 077,13)	-98,36
606110 EAU BATIMENT LUXEUIL	20,19				20,19	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
606130	CARBURANT			348,96	0,04	(348,96)	-100,00
606301	PETIT MATERIEL	874,37	0,04	4 040,81	0,45	(3 166,44)	-78,36
611000	SOUS TRAITANCE GENERALE			2 444,28	0,27	(2 444,28)	-100,00
613500	LOCATION MOBILIERE			108,00	0,01	(108,00)	-100,00
613510	LOC. ESPACES	29 987,04	1,22			29 987,04	
614100	CHARGES LOC APP. HAUTEPIERRE	2 885,31	0,12	3 218,79	0,36	(333,48)	-10,36
614101	CHARGES LOC. BIEN BLD DE LA FONT	183,55	0,01	84,72	0,01	98,83	116,65
615200	ENTRETIEN REPARATION S/IMMO	2 087,43	0,09	3 062,20	0,34	(974,77)	-31,83
615500	ENTRETIEN MOBILIER			42,99		(42,99)	-100,00
616400	ASSURANCE HABITATION 6P	141,33	0,01	129,52	0,01	11,81	9,12
616500	ASS. ETUDIANTS			68,51	0,01	(68,51)	-100,00
621400	LYCEE YUNUS EMRE - PERSONNEL PR	4 499,26	0,18	720,78	0,08	3 778,48	524,22
622604	HONO. CAC CPTA	5 940,00	0,24	4 944,00	0,55	996,00	20,15
622605	HONO. COMM. AUX CPTES	10 280,80	0,42	3 766,40	0,42	6 514,40	172,96
622615	HONO CAC INFO PAIES	452,60	0,02	516,96	0,06	(64,36)	-12,45
622616	HONO. JURIDIQUE	12 720,00	0,52	1 890,00	0,21	10 830,00	573,02
622618	HONORAIRES NOTAIRE			960,00	0,11	(960,00)	-100,00
622620	HONO. AGENCE IMMO.			3 000,00	0,33	(3 000,00)	-100,00
622622	HONORAIRES DIVERS	601,25	0,02			601,25	
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			1 383,21	0,15	(1 383,21)	-100,00
623700	FRAIS DE PUBLICITE	591,65	0,02			591,65	
625100	VOYAGES ET DEP.			960,00	0,11	(960,00)	-100,00
627810	CCM - SERVICES BANCAIRES&ASS.	2 500,35	0,10	2 136,96	0,24	363,39	17,00
627820	CCM - COMMISSIONS TPE	6 090,01	0,25			6 090,01	
Impôts, taxes, versements assimilés		87 809,15	3,58	87 329,73	9,74	479,42	0,55
633300	FORMATION CONTINUE	1 042,15	0,04	1 351,73	0,15	(309,58)	-22,90
635120	TAXE FONCIERE APP. HAUTEPIERRE	34 278,00	1,40	34 557,00	3,85	(279,00)	-0,81
635121	TAXE FONCIERE LUXEUIL	1 441,00	0,06	1 363,00	0,15	78,00	5,72
635130	TAXE FONCIERE BAT. SCHIRMECK	1 310,00	0,05	1 239,00	0,14	71,00	5,73
635133	TAXE FONCIERE BOUZONVILLE	822,00	0,03	772,00	0,09	50,00	6,48
635135	TAXES FONCIERES BD LA FONTAINE	118,00		110,00	0,01	8,00	7,27
635136	TAXES FONCIERES PL PETRARQUE	1 549,00	0,06	1 438,00	0,16	111,00	7,72
635138	TAXES FONCIERES 6 R.THOMAS MANN	3 091,00	0,13	2 886,00	0,32	205,00	7,10
635139	TAXES FONCIERES 14 R.THOMAS MANN	11 547,00	0,47	11 042,00	1,23	505,00	4,57
635140	TAXES FONCIERES 4 R.HENRI BERGSON	26 732,00	1,09	26 051,00	2,91	681,00	2,61
635141	TAXES FONCIERES COLMAR	969,00	0,04	907,00	0,10	62,00	6,84
635143	TAXES FONCIERES AV. GENERAL SARR	1 494,00	0,06	1 468,00	0,16	26,00	1,77
635144	TAXES FONCIERES IMP. DU BOESADER	2 117,00	0,09	2 044,00	0,23	73,00	3,57
635145	TAXES FONCIERES RUE DE LA CENTR	605,00	0,02	533,00	0,06	72,00	13,51
635146	TAXES FONCIERES VALENTIGNEY	694,00	0,03			694,00	
635405	DROITS ENREGISTREMENT			1 568,00	0,17	(1 568,00)	-100,00
Rémunération du personnel		50 104,22	2,04	36 475,99	4,07	13 628,23	37,36
641100	SALAIRES BRUTS	44 027,35	1,79	37 033,00	4,13	6 994,35	18,89
641200	CONGES PAYES	6 076,87	0,25	(557,01)	-0,06	6 633,88	N/S
Charges sociales		23 477,03	0,96	13 926,76	1,55	9 550,27	68,57
645100	URSSAF	12 036,26	0,49	9 978,90	1,11	2 057,36	20,62
645310	MEDERIC RETRAITE CADRE	2 947,45	0,12	2 238,99	0,25	708,46	31,64
645720	MUTUELLE	4 632,89	0,19	1 849,70	0,21	2 783,19	150,47
645800	CHARGES SOCIALES CP	3 824,18	0,16	(244,53)	-0,03	4 068,71	N/S
645801	CONTRIB. PARITARISME	36,25		103,70	0,01	(67,45)	-65,04
Subventions accordées par l'association		2 394 715,00	97,61	548 670,60	61,18	1 846 044,40	336,46
657105	AIDES/BOURSES ETUDIANTS	17 200,00	0,70	54 395,60	6,07	(37 195,60)	-68,38
657107	AIDES MUSDAV			33 500,00	3,74	(33 500,00)	-100,00
657108	AIDES DIT IB STRASBOURG	30 000,00	1,22			30 000,00	
657110	SUBV. LYCEE PRIVE	540 000,00	22,01	428 000,00	47,73	112 000,00	26,17
657111	AIDES HUMANITAIRES	1 807 515,00	73,67	4 000,00	0,45	1 803 515,00	N/S
657112	DONS ASS. FRANCO TURQUE BISCH			21 275,00	2,37	(21 275,00)	-100,00
657113	DONS ALTINDERE GUNDOGAN			7 500,00	0,84	(7 500,00)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	291 457,55	11,88	275 993,20	30,78	15 464,35	5,60
681120 DOT. AUX AMORT. IMMO CORPO	291 457,55	11,88	275 993,20	30,78	15 464,35	5,60
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(474 054,18)	-19,32	(100 568,53)	-11,21	(373 485,65)	-371,37
RESULTAT FINANCIER	(16 183,12)	-0,66	(44 106,69)	-4,92	27 923,57	63,31
Dotation aux amortissements et provisions			26 814,30	2,99	(26 814,30)	-100,00
686600 DOT.DEPREC.ELEMENTS FINANCIERS			26 814,30	2,99	(26 814,30)	-100,00
Intérêts et charges financières	16 183,12	0,66	17 292,39	1,93	(1 109,27)	-6,41
661160 INT. EMP. CA 1M€ 3.95%	16 183,12	0,66	17 292,39	1,93	(1 109,27)	-6,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(490 237,30)	-19,98	(144 675,22)	-16,13	(345 562,08)	-238,85
Produits exceptionnels	84 827,55	3,46	90 667,15	10,11	(5 839,60)	-6,44
771800 PRTSEXCEPT. DE GESTION	3 227,55	0,13	9 067,15	1,01	(5 839,60)	-64,40
777401 QUOTE-PART SUBV. APPORT R.THOM	81 600,00	3,33	81 600,00	9,10		
Charges exceptionnelles	4 300,94	0,18	233,12	0,03	4 067,82	N/S
671800 CH. EXCEPT. DE GESTION	4 300,94	0,18	233,12	0,03	4 067,82	N/S
Résultat exceptionnel	80 526,61	3,28	90 434,03	10,08	(9 907,42)	-10,96
Report des ressources non utilisées des exercices antér	13 277,76	0,54	13 139,47	1,47	138,29	1,05
789500 UTILISATION FONDS DEDIES CONTRIB.	13 277,76	0,54	13 139,47	1,47	138,29	1,05
TOTAL DES PRODUITS	2 551 487,19	104,00	1 000 556,56	111,58	1 550 930,63	155,01
TOTAL DES CHARGES	2 947 920,12	120,16	1 041 658,28	116,16	1 906 261,84	183,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(396 432,93)	-16,16	(41 101,72)	-4,58	(355 331,21)	-864,52
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 11 714 761 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant ainsi un résultat de -396 433 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

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

- 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.

1. Informations générales

Ce fonds de dotation a pour objet:

- De recevoir et gérer, le cas échéant, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable ;
- De réaliser des oeuvres ou des missions d'intérêt général, ou d'en faciliter la réalisation par d'autres organismes à but non lucratif, en vue de promouvoir la liberté de l'enseignement à travers la création et la gestion d'établissements privés d'enseignement, hors contrat ou sous contrat simple ou d'association, de nature à favoriser la recherche, la connaissance et l'activité créatrice conformément aux valeurs et à l'éthique musulmanes ;
- Toute activité se rapportant directement ou indirectement à l'éducation, l'enseignement, la formation et la culture sous toutes leurs formes ;
- L'aide à l'édition de publications destinées au grand public, l'organisation d'événements publics et de conférences liés à l'enseignement, à la science et à la culture ;
- Et de façon générale, toute opération autorisée par la loi pour ce type de structures et notamment les appels à la générosité publique après autorisation préfectorale.

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général

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

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

- image fidèle.
- régularité et sincérité.
- prudence.
- comparabilité et continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Aucun amortissement pour dépréciation n'a été constaté sur les immeubles détenus.

Participation, 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 la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Changement de méthodes

Néant en 2023

Informations relatives au bilan

Actif

Le 27/12/2018, les immeubles au 4 Rue Thomas MANN et au 6 Rue Thomas MANN qui avaient été acquis le 17 février 2017, ont été démolis (PV constat destruction).

Le fond de dotation DITIB a acquis le 5 février 2015 des parts de la société SARL ANADOLU pour un montant de 5.000 €, soit 100% du capital social de la société. Au vu de la situation économique et financière de la SARL ANADOLU, il a été convenu de procéder à une dépréciation des titres à hauteur de 5.000 €.

Le 6 février 2020, le fonds de dotation a reçu par apport de l'association DITIB Colmar un bien immobilier rue FECHT suite à la dissolution de l'association. Suite à la création d'une nouvelle association DITIB à Colmar, ce bien lui sera rétrocédé.

Le compte de tiers SARL ANADOLU n'a pas fait l'objet de dépréciation complémentaire en 2023, celle-ci étant portée à 1.077.350,59 € au total.

Passif

Les immeubles font l'objet d'une convention d'apport avec droit de reprise. C'est pourquoi l'apport des trois biens a été comptabilisé dans un compte 1034 "Apports avec droit de reprise". Une quote-part de ces apports est virée dans un compte 777 pour un montant identique aux dotations aux amortissements constatées pour les trois biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par conséquent, les deux immeubles destinés à être détruits sont également concernés par cette reprise identique aux amortissements pratiqués, la convention d'apport ne prévoyant pas expressément un renouvellement de ces immobilisations à l'identique.

- Etat des fonds propres : la dotation initiale de 360 000 € provient exclusivement de l'association DITIB.

Les fonds propres de notre association s'élève au 31/12/2023 à 10 426 855,52 € contre 10 904 888,45 € au 31/12/2022.

Informations relatives au compte de résultat

Dons reçus : Il s'agit de dons reçus par chèques et en ligne des particuliers, ainsi que par d'autres communautés religieuses.

Les dons versés par le consulat de Turquie, ainsi que d'autres communautés religieuses, ont été affectées au compte de résultat en tant que dons.

Il convient de préciser que le fonds de dotations ne pratique pas d'appel à la générosité du public.

Subventions versées : Les dons reçus par le fonds de dotation ont été principalement redistribués pour financer les travaux et le fonctionnement du lycée privé Yunus Emre et des bourses pour des étudiants. Le montant des subventions versées s'élèvent à 2 394 715,00€ à la clôture 2023.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires par application de l'article 433.1 du règlement du 5 décembre 2018

Liste des actifs :

	Valeur brute	Valeur nette d'amortissements	Valeur vénale
Immeuble 3 rue Thomas Mann STRASBOURG Siège ass. DITIB	2 941 947,04 €	2 410 480,84 €	2 450 000 €
Appartement 57 place Pétrarque STRASBOURG	252 129,35 €	205 867,32 €	210 000 €
Immeuble 4 rue Henri Bergson STRASBOURG Asso. DITIB	1 401 500 €	1 044 400,92 €	1 475 000 €
Immeuble 14 rue Thomas Mann STRASBOURG exploité par le groupe scolaire Yunus Emre	1 812 237,70 €	1 244 677,80 €	2 520 000 €
Immeuble 4 et 6 rue Thomas Mann STRASBOURG Terrains	401 296,78 €	400 510,73 €	400 000 €
Immeuble 25 rue de la Gare LABROQUE Ass. DITIB SCHIRMECK	63 797,92 €	52 238,32 €	600 000 €
Immeuble 3 impasse du Porche BOUZONVILLE Ass. cultuelle Franco- Turque	250 000 €	205 000 €	250 000 €
Immeuble 47 rue Herriot LUXEUIL LES BAINS Ass. d'aide aux travailleurs turcs	80 000 €	65 600 €	80 000 €

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Lot immobilier 69 rue de la Centrale FAMECK Ass. amicale Franco-Turque	157 000 €	129 252, 72 €	157 000 €
Lot immobilier 73 rue de la Fecht COLMAR Ass. culturelle Franco-Turque	686 021,42 €	552 206,14 €	680 000 €
Parts SCI Banco (99%)	539 071 €	539 071 €	539 071 €
Prêts SCI Banco	4 386 337,79 €	4 386 337,79 €	4 386 337,79 €
Parts SARL Anadolu	5 000 €	0 €	0 €
Parts SCI Fododis (1%) 7 Avenue du Général Sarraill REVIGNY SUR ORNAIN Ass. Franco Turque de Revigny	1 €	1 €	1 €

Il n'y a eu aucune réévaluation d'actif pratiquée en 2023 et dans les années antérieures.

Les dotations non consommables s'évaluent à 11 235 644 € au 31/12/2023.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	1 283 578					1 283 578
	Constructions sur sol propre	6 548 884		14 361			6 563 244
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	135 612		78 812			214 424
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 264		6 676			10 940
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	78 187					78 187	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 050 525		99 848			8 150 373
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 930 425					4 930 425
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 000					35 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 965 425					4 965 425
TOTAL		13 015 950		99 848			13 115 797

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 436 713	271 061		1 707 774
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	10 134	18 539		28 672
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	516	1 858		2 374
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 447 363	291 458		1 738 821
TOTAL		1 447 363	291 458		1 738 821

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	5 000 35 000			5 000 35 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 077 351			1 077 351
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 117 351			1 117 351
TOTAL GENERAL		1 117 351			1 117 351

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	4 386 338	4 386 338	
	Prêts	35 000	35 000	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	109 343	109 343	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 108 760	1 108 760	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	5 639 441	5 639 441	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	405 312	110 186	295 126	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 601	28 601		
	Personnel et comptes rattachés	16 475	16 475		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 502	10 502		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	430	430		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 821	7 821		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	607 996	607 996		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 077 137	782 011	295 126	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 279			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	1 250 000				1 250 000
Fonds propres avec droit de reprise	1 405 533		2 934 558	3 016 158	1 323 933
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	165 367				165 367
Autres réserves					
Report à nouveau	8 125 090	(41 102)			8 083 989
Excédent ou déficit de l'exercice	(41 102)	41 102		396 433	(396 433)
Situation nette	10 904 888		2 934 558	3 412 591	10 426 856
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	10 904 888		2 934 558	3 412 591	10 426 856

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				