

**ASS FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET**

**14 Rue Pierre Villey**

**75007 PARIS**

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

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex

Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : [nancy@yzico.fr](mailto:nancy@yzico.fr) - Site Internet : [www.yzico.fr](http://www.yzico.fr)

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



**YZICO**

conseil & expertise

## Sommaire

<b>Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	<b>3</b>
Bilan	4
Compte de fonctionnement	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>17</b>
Détail Bilan	18
Détail du compte de fonctionnement	20
Liste des immobilisations	22
<b>3. Dossier de gestion</b>	<b>23</b>
Dossier de gestion	24

## Attestation d'Expert Comptable

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 18/05/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 372 118
Total des ressources	
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>26 655</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Villers les Nancy

Le 14/02/2024



MORELLI Frédéric  
Expert Comptable



**COMPTES ANNUELS**

**2023**

Comptes annuels



YZICO

conseil & expertise

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions	2 403 139	291 282	2 111 856	2 160 470
Autres immobilisations corporelles	6 750	6 750		
Immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>2 409 889</b>	<b>298 032</b>	<b>2 111 856</b>	<b>2 160 470</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	722		722	560
Autres créances	4 887		4 887	2 413
Divers				
Disponibilités	249 997		249 997	217 676
Charges constatées d'avance	4 655		4 655	4 342
<b>Total II</b>	<b>260 262</b>		<b>260 262</b>	<b>224 990</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 670 151</b>	<b>298 032</b>	<b>2 372 118</b>	<b>2 385 461</b>



**YZICO**

conseil & expertise

## Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>1 785 488</b>	<b>2 036 000</b>
Autres fonds propres sans droit de reprise	1 785 488	2 036 000
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>		
Report à nouveau	148 266	127 257
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>26 655</b>	<b>21 009</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 960 409</b>	<b>2 184 266</b>
Fonds propres consommables	377 800	175 213
<b>Total I</b>	<b>2 338 209</b>	<b>2 359 479</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	7 035	6 973
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 786	7 331
Dettes fiscales et sociales	2 906	2 219
Autres dettes	16 183	9 459
<b>Total IV</b>	<b>33 909</b>	<b>25 982</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 372 118</b>	<b>2 385 461</b>



**YZICO**

conseil & expertise

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
<b>Ventes de biens et de services</b>					
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>47 925</b>		<b>47 925</b>		
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co	47 925		47 925		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	4				4
Autres produits	103 847		89 553		14 294
<b>Total I</b>	<b>151 776</b>		<b>137 478</b>		<b>14 298</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
Autres achats et charges externes	57 548		56 279		1 270
Aides financières	15 000		5 000		10 000
Impôts, taxes et versements assimilés	8 783		6 619		2 164
Dotations aux amortissements et aux dépr	48 614		48 745		-131
Autres charges					
<b>Total II</b>	<b>129 945</b>		<b>116 643</b>		<b>13 303</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>21 830</b>		<b>20 835</b>		<b>995</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
Autres intérêts et produits assimilés	5 210		173		5 037
<b>Total III</b>	<b>5 210</b>		<b>173</b>		<b>5 037</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
<b>Total IV</b>					
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>5 210</b>		<b>173</b>		<b>5 037</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>27 041</b>		<b>21 009</b>		<b>6 032</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
<b>Total V</b>					
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
<b>Total VI</b>					
Impôts sur les bénéfices (VIII)	386				386
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>156 986</b>		<b>137 651</b>		<b>19 335</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b>	<b>130 331</b>		<b>116 643</b>		<b>13 689</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>26 655</b>		<b>21 009</b>		<b>5 646</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>					
<b>TOTAL</b>					
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>					
<b>TOTAL</b>					



# COMPTES ANNUELS

2023

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION ALMA BOSQUET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 2 372 118 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 26 655 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2024 par les dirigeants de l'association.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le Fonds a pour objet de recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature, y compris immobilière, qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, afin de réaliser, et/ou de financer, des missions d'aide aux jeunes femmes et hommes, travailleurs débutants, plus ou moins isolés et ne disposant que de ressources modestes, à s'insérer progressivement et harmonieusement dans le monde professionnel et dans l'environnement d'une grande ville.

Le cas échéant, sur décisions du Conseil d'administration du Fonds, ces missions d'aide pourront également intervenir, plus globalement, au profit de publics en situation difficile.

Ces missions pourront être réalisées en partenariat avec ou au profit de tout organisme d'intérêt général et sans but lucratif.

Le fonds pourra également affecter les revenus desdits biens et droits à l'effet de :

- construire, rénover et/ou mettre à la disposition des organismes oeuvrant dans les champs d'actions précités des bâtiments et équipements dans le cadre de la réalisation de ses missions d'intérêt général ;
- de réhabiliter, conserver, préserver, restaurer les patrimoines mobiliers et immobiliers de ces organismes.

Afin de réaliser son objet, le Fonds se propose de recourir aux moyens d'action suivants :

- Soutien, par tous moyens, à la création, au financement, au fonctionnement de toute structure d'accueil, d'hébergement, d'actions d'accompagnement et d'insertion destinées en priorité ;
- Acquisition ou cession de tous biens mobiliers ou immobiliers à titre gratuit ou onéreux ;
- Exploitation, administration et location de tous biens immobiliers par quelque moyen que ce soit : location, bail à construction, bail emphytéotique, mise à disposition, prêt à usage, ....
- Mise en place des financements nécessaires à la réalisation de ses missions, de quelque nature qu'ils soient : financements en fonds propres, recours au crédit bancaire, recours au crédit-bail, .... et mise en place de toute garantie nécessaire à la mise en place desdits financements ;
- Lancement d'appels à projets et définition d'un cahier des charges qui lui permettent de sélectionner les projets qui lui seront soumis, le cas échéant en concertation avec l'Etat et les collectivités publiques concernées ;
- Soutien, par tous moyens, à la création ou au fonctionnement de toute structure d'étude et de recherche ;
- Impulsion de conférences, colloques et groupes thématiques de réflexion sur les enjeux et difficultés liés à l'insertion professionnelle et sociale ;
- Mise en place d'un contrôle de l'affectation des sommes versées aux organismes sans but lucratif d'intérêt général bénéficiaires ;
- Mise en place de toutes actions d'information, de communication et de formation en direction des populations et des professionnels oeuvrant dans les champs d'actions du Fonds ;
- Création, administration d'un site internet, et plus généralement de tous moyens de communication destinés à faire connaître les activités du Fonds et faciliter son action.

## Règles et méthodes comptables

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le règlement ANC 2018-06 a été modifié par le règlement ANC 2020-08 du 4 décembre 2020 et complété par le règlement ANC 2021-02 du 22 novembre 2021.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



**YZICO**

conseil & expertise

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 396 250			2 396 250
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 889			6 889
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 750			6 750
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 409 889</b>			<b>2 409 889</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 409 889</b>			<b>2 409 889</b>



YZICO

conseil & expertise

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	239 787	47 925		287 712
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 882	689		3 571
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 750			6 750
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>249 419</b>	<b>48 614</b>		<b>298 032</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>249 419</b>	<b>48 614</b>		<b>298 032</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 265 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	722	722	
Autres	4 887	4 887	
Charges constatées d'avance	4 655	4 655	
<b>Total</b>	<b>10 265</b>	<b>10 265</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	518
DIVERS PDTS A RECEVOIR	1 978
INTERETS COURUS A RECEV.	4 078
<b>Total</b>	<b>6 573</b>

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	2 036 000			250 512	1 785 488
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	127 257		21 009		148 266
Excédent ou déficit de l'exercic	21 009	-21 009	26 655		26 655
<b>Situation nette</b>	<b>2 184 266</b>	<b>-21 009</b>	<b>47 663</b>	<b>250 512</b>	<b>1 960 409</b>
Fonds propres consommables	175 213		202 587		377 800
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
<b>TOTAL</b>	<b>2 359 479</b>	<b>-21 009</b>	<b>250 250</b>	<b>250 512</b>	<b>2 338 209</b>



## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 909 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Emprunts et dettes financières divers (*)	7 035	7 035		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 786	7 786		
Dettes fiscales et sociales	2 906	2 906		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	16 183	16 183		
<b>Total</b>	<b>33 909</b>	<b>33 909</b>		
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	-62			

#### Charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	1 800
ETAT CHARGES A PAYER	2 520
<b>Total</b>	<b>4 320</b>

#### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	4 655		
<b>Total</b>	<b>4 655</b>		



# COMPTES ANNUELS

2023

Détail des comptes

## Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Constructions				
213100 - BATIMENTS	2 396 250,00		2 396 250,00	2 396 250,00
213510 - AGTS STUDIO LEVALLOIS-PERRET	6 888,82		6 888,82	6 888,82
281310 - AMORT BATIMENTS		287 711,71	-287 711,71	-239 786,71
281351 - AMORT AGTS STUDIO LEVALLOIS-		3 570,69	-3 570,69	-2 881,81
	2 403 138,82	291 282,40	2 111 856,42	2 160 470,30
Autres immobilisations corporelles				
218410 - MOBILIER	6 750,00		6 750,00	6 750,00
281841 - AMORT MOBILIER		6 750,00	-6 750,00	-6 750,00
	6 750,00	6 750,00		
Immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>2 409 888,82</b>	<b>298 032,40</b>	<b>2 111 856,42</b>	<b>2 160 470,30</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS	722,00		722,00	560,00
	722,00		722,00	560,00
Autres créances				
448700 - ETAT PRODUITS A RECEVOIR	518,00		518,00	
467120 - FONDS DE GARANTIE GOSSELIN 1	1 939,37		1 939,37	1 939,37
467121 - FONDS ROULEMENT JOLY-28R.LA	79,05		79,05	79,05
467122 - FONDS DE ROULEMENT COMETE	273,20		273,20	273,20
467140 - SECRI GESTION AV TRESO-LEVALL	100,00		100,00	100,00
468700 - DIVERS PDTS A RECEVOIR	1 977,76		1 977,76	21,04
	4 887,38		4 887,38	2 412,66
Divers				
Disponibilités				
512000 - CIC 00020282101	16 515,09		16 515,09	39 404,72
512100 - CIC LIVRET 20282102	79 404,16		79 404,16	178 271,46
517110 - CAT 00020282103	150 000,00		150 000,00	
518700 - INTERETS COURUS A RECEV.	4 077,70		4 077,70	
	249 996,95		249 996,95	217 676,18
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	4 655,40		4 655,40	4 341,54
	4 655,40		4 655,40	4 341,54
<b>Total II</b>	<b>260 261,73</b>		<b>260 261,73</b>	<b>224 990,38</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 670 150,55</b>	<b>298 032,40</b>	<b>2 372 118,15</b>	<b>2 385 460,68</b>

## Détail Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>1 785 488,00</b>	<b>2 036 000,00</b>
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102500 - LEGS DONATIONS AV CONTREP	2 036 000,00	2 036 000,00
102590 - LEGS CONSOMPT.INSCRIT CPTÉ RL	-250 512,00	
	1 785 488,00	2 036 000,00
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	148 265,70	127 257,13
	148 265,70	127 257,13
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>26 654,81</b>	<b>21 008,57</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>1 960 408,51</b>	<b>2 184 265,70</b>
Fonds propres consommables		
108100 - DOTATIONS CONSOMPTIBLES	415 000,00	415 000,00
108900 - DOT° CONSOMPT.INSCRITES CPTÉ RL	-37 199,71	-239 786,71
	377 800,29	175 213,29
<b>Total I</b>	<b>2 338 208,80</b>	<b>2 359 478,99</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - CAUTIONS APPARTEMENTS 12R.PV	4 024,87	2 024,87
165010 - CAUTIONS STUDIO 12R.PV	790,00	2 750,00
165020 - CAUTIONS 28R.LANTIEZ	538,00	520,00
165030 - CAUTIONS LA COMETE	1 233,00	1 226,00
165040 - CAUTIONS R.TREZEL	449,00	452,00
	7 034,87	6 972,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	5 985,67	5 530,77
408100 - FRS FACT.NON PARVENUES	1 800,00	1 800,00
	7 785,67	7 330,77
Dettes fiscales et sociales		
444000 - ETAT IMPOT/LES BENEFICES	386,00	
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	2 520,00	2 219,00
	2 906,00	2 219,00
Autres dettes		
467110 - LES JEUNES ECONOMES	16 182,81	9 459,05
	16 182,81	9 459,05
<b>Total IV</b>	<b>33 909,35</b>	<b>25 981,69</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 372 118,15</b>	<b>2 385 460,68</b>



YZICO

conseil & expertise

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Ventes de biens et de services</b>				
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>47 925,00</b>		<b>47 925,00</b>	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consompti				
753200 - QP DOT° CONSOMPTIBLE VIREE CPTE RLT	47 925,00		47 925,00	
	47 925,00		47 925,00	
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de char				
791000 - TRANSFERT DE CHARGES	4,00			
	4,00			
Autres produits				
752000 - REVENUS DES APPART 12R.PV	74 702,12		60 773,01	
752100 - REVENUS APPART 3R.TREZEL LEVALLOIS	5 538,60		5 484,00	
752110 - REVENUS APPART RUE LANTIEZ	6 585,00		6 336,30	
752120 - REV APPART LA COMETE	17 021,00		16 959,81	
	103 846,72		89 553,12	
<b>Total I</b>	<b>151 775,72</b>		<b>137 478,12</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Autres achats et charges externes				
606110 - ELECTRICITE COMETE	937,27		991,09	
606300 - FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP	524,99			
611000 - SOUS TRAITANCE GENERALE	302,11			
614000 - CHARG.LOCAT.12R.PV 7e	14 414,09		12 815,73	
614100 - CHARG.LOCAT.LEVALLOIS-PERRET	841,96		402,55	
614110 - CH.LOCATIVES 28 RUE LANTIEZ 17e	759,90		685,20	
614120 - CH.LOC.13R. DE LA COMETE 7e	1 524,38		1 591,65	
615210 - ENTR.REPAR.12 RUE P.VILLEY	3 870,58		2 245,10	
615220 - ENTR.REPAR.LEVALLOIS	460,65		249,54	
615230 - ENT.REPAR.28R LANTIEZ 17E	1 434,06		3 245,00	
615240 - ENTR.IMMOB COMETE	32,02		245,54	
616100 - MULTIRISQUES	945,70		923,18	
616500 - INSOLVABILITE USAGERS	704,97		678,26	
621400 - PERSONNEL DETACHE PRETE	10 000,00		10 000,00	
622600 - HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 558,00		3 312,00	
622610 - HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTE	3 600,00		3 600,00	
622620 - HONORAIRES SYNDIC 12R.PV	5 758,57		6 905,40	
622650 - HONORAIRES DIVERS	6 859,20		7 617,60	
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	305,32		75,64	
626500 - TELEPHONE	419,88		419,88	
627000 - SERVICES BANCAIRES	26,78		13,20	
628100 - COTISATIONS	268,00		262,00	
	57 548,43		56 278,56	
Aides financières				
657100 - AIDES FINANCIERES OCTROYEES	15 000,00		5 000,00	
	15 000,00		5 000,00	
Impôts, taxes et versements assimilés				
635120 - TAXE FONCIERE 12R.PV	4 511,00		3 138,00	
635121 - TAXE FONCIERE LEVALLOIS-PERRET	181,00		169,00	
635122 - TAXE FONCIERE 28 RUE LANTIEZ 17E	454,00		317,00	



YZICO

conseil & expertise

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%
635123 - TAXE FONCIERE RUE COMETE	1 117,00		776,00	
635300 - CRL	2 520,00		2 219,00	
	8 783,00		6 619,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciation				
681120 - DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	48 613,88		48 745,13	
	48 613,88		48 745,13	
Autres charges				
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION			0,01	
			0,01	
<b>Total II</b>	<b>129 945,31</b>		<b>116 642,70</b>	
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>21 830,41</b>		<b>20 835,42</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Autres intérêts et produits assimilés				
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER	5 210,40		173,15	
	5 210,40		173,15	
<b>Total III</b>	<b>5 210,40</b>		<b>173,15</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Total IV</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>5 210,40</b>		<b>173,15</b>	
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>27 040,81</b>		<b>21 008,57</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Total V</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Total VI</b>				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
695000 - IMPOT SUR LES SOCIETES	386,00			
	386,00			
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>156 986,12</b>		<b>137 651,27</b>	
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>130 331,31</b>		<b>116 642,70</b>	
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>26 654,81</b>		<b>21 008,57</b>	
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>TOTAL</b>				
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE</b>				
<b>TOTAL</b>				

## Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>213100 BATIMENTS</b>									
0000000001	Appart 75m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/17	L	2,00	600 000,00	72 000,00	12 000,00	84 000,00	516 000,00
0000000002	Appart 75m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/17	L	2,00	600 000,00	72 000,00	12 000,00	84 000,00	516 000,00
0000000003	Studio 27m² 12 R.Pierre VILLEY	01/01/17	L	2,00	260 000,00	31 200,00	5 200,00	36 400,00	223 600,00
0000000004	Studio 17.19m² LEVALLOIS-PERRET	04/07/18	L	2,00	145 000,00	13 025,83	2 900,00	15 925,83	129 074,17
0000000007	Appart Rue LANTIEZ 17e	22/01/19	L	2,00	215 250,00	16 968,88	4 305,00	21 273,88	193 976,12
0000000009	Appart La Comète	30/12/19	L	2,00	576 000,00	34 592,00	11 520,00	46 112,00	529 888,00
<b>Total du compte 213100</b>					<b>2 396 250,00</b>	<b>239 786,71</b>	<b>47 925,00</b>	<b>287 711,71</b>	<b>2 108 538,29</b>
<b>213510 AGTS STUDIO LEVALLOIS-PERRET</b>									
0000000005	Fenêtres studio LEVALLOIS-PERRET	25/10/18	L	10,00	1 384,42	579,14	138,44	717,58	666,84
0000000006	Porte blindée studio LEVALLOIS-PERR	25/10/18	L	10,00	5 504,40	2 302,67	550,44	2 853,11	2 651,29
<b>Total du compte 213510</b>					<b>6 888,82</b>	<b>2 881,81</b>	<b>688,88</b>	<b>3 570,69</b>	<b>3 318,13</b>
<b>218410 MOBILIER</b>									
0000000008	Mobilier appart Rue LANTIEZ 17e	22/01/19	L	33,33	6 750,00	6 750,00		6 750,00	
<b>Total du compte 218410</b>					<b>6 750,00</b>	<b>6 750,00</b>		<b>6 750,00</b>	
<b>Total de la liste simplifiée</b>					<b>2 409 888,82</b>	<b>249 418,52</b>	<b>48 613,88</b>	<b>298 032,40</b>	<b>2 111 856,42</b>
Répartition des dotations économiques							48 613,88	linéaire dégressif variable	



# COMPTES ANNUELS

2023

Dossier de gestion

## Dossier de gestion

### Analyse du bilan

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
<b>EMPLOIS</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	2 409 889	2 409 889
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>2 409 889</b>	<b>2 409 889</b>
<b>RESSOURCES</b>		
Capital et réserves	2 311 554	2 338 470
Rétention de résultat	298 032	249 419
Résultat	26 655	21 009
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
<b>Total Fonds Propres</b>	<b>2 636 241</b>	<b>2 608 898</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT PROPRE</b>	<b>226 352</b>	<b>199 009</b>
Emprunts et dettes assimilées	7 035	6 973
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>233 387</b>	<b>205 982</b>
Stocks		
Créances clients	722	560
Autres créances	4 887	2 413
Comptes de régularisation	4 655	4 342
<b>Total Créances</b>	<b>10 265</b>	<b>7 314</b>
Dettes fournisseurs	7 786	7 331
Dettes fiscales et sociales	2 906	2 219
Autres dettes	16 183	9 459
Comptes de régularisation		
<b>Total Dettes</b>	<b>26 874</b>	<b>19 009</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-16 610</b>	<b>-11 695</b>
Trésorerie active	249 997	217 676
Trésorerie passive		
<b>TRESORERIE</b>	<b>249 997</b>	<b>217 676</b>

## Dossier de gestion

### Capacité d'autofinancement

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Résultat net</b>	<b>26 655</b>	<b>21 009</b>
+ Dotations aux amortissements	48 614	48 745
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>75 269</b>	<b>69 754</b>

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Insuffisance Brute d'Exploitation</b>	<b>-66 331</b>	<b>-62 898</b>
+ Transfert de charges	4	
+ Autres produits d'exploitation	151 772	137 478
- Autres charges d'exploitation	15 000	5 000
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	5 210	173
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	386	
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>75 269</b>	<b>69 754</b>