



Ass. GRANDE MOSQUEE DE LILLE
59 rue de la Marquillies

59000 LILLE

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>7</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>9</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>
<i>----- ETATS FISCAUX -----</i>	<i>21</i>
<i>Déclaration 2070 /Page1</i>	<i>22</i>
<i>Déclaration 2070 /Page2</i>	<i>23</i>
<i>Déclaration 2070 /Page3</i>	<i>24</i>
<i>Déclaration 2070 /Page4</i>	<i>25</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Ass. GRANDE MOSQUEE DE LILLE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 796 352 euros

Produits d'exploitation : 237 132 euros

Résultat net comptable : 22 180 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LILLE
Le 06/06/2024

Signature

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

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				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	114 488		114 488	114 488
	Constructions	1 561 907	1 192 630	369 278	416 954
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 164	1 164		
	Autres immobilisations corporelles	157 317	117 202	40 115	49 994
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	500		500	500
	Créances rattachées à des participations	9 000		9 000	9 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	175 000		175 000	175 000
	Autres immobilisations financières	550		550	550
TOTAL (I)		2 019 926	1 310 995	708 931	766 486
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	6 807		6 807	7 527
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	80 615		80 615	51 878
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	87 422		87 422	59 404
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 107 347	1 310 995	796 352	825 890
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				184 550	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	680 025	633 368
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	22 180	46 657
	Total des fonds propres	702 205	680 025
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	702 205	680 025
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		120
	Dettes fiscales et sociales	11 507	9 605
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	82 640	136 140
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	94 147	145 865
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		796 352	825 890
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		22 180,14	46 657,37
(1) Dont à moins d'un an		94 147	145 865
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

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		708 931	<i>89,02</i>	766 486	<i>92,81</i>	(57 555)	<i>-7,51</i>
Terrains		114 488	<i>14,38</i>	114 488	<i>13,86</i>		
Terrains		114 488	<i>14,38</i>	114 488	<i>13,86</i>		
Constructions		369 278	<i>46,37</i>	416 954	<i>50,49</i>	(47 676)	<i>-11,43</i>
Constructions		1 394 959	<i>175,17</i>	1 394 959	<i>168,90</i>		
Batiments		140 101	<i>17,59</i>	140 101	<i>16,96</i>		
AAI des Constructions		26 848	<i>3,37</i>	26 848	<i>3,25</i>		
Amort des constructions		(1 124 071)	<i>-141,1</i>	(1 081 341)	<i>-130,9</i>	(42 730)	<i>-3,95</i>
Amort des batiments		(42 601)	<i>-5,35</i>	(37 931)	<i>-4,59</i>	(4 670)	<i>-12,31</i>
Amort AAI des constructions		(25 958)	<i>-3,26</i>	(25 681)	<i>-3,11</i>	(277)	<i>-1,08</i>
Installations techniques, matériel et outillage							
Matériel industriel		1 164	<i>0,15</i>	1 164	<i>0,14</i>		
Amort matériel industriel		(1 164)	<i>-0,15</i>	(1 164)	<i>-0,14</i>		
Autres immobilisations corporelles		40 115	<i>5,04</i>	49 994	<i>6,05</i>	(9 879)	<i>-19,76</i>
Instal. génér. agenc. div.		144 866	<i>18,19</i>	144 866	<i>17,54</i>		
Mat. bureau et inform.		1 640	<i>0,21</i>	1 640	<i>0,20</i>		
Mobilier		10 811	<i>1,36</i>	10 811	<i>1,31</i>		
Amort AAI divers		(106 324)	<i>-13,35</i>	(97 845)	<i>-11,85</i>	(8 479)	<i>-8,67</i>
Amort constructions		(1 640)	<i>-0,21</i>	(1 640)	<i>-0,20</i>		
Amort du mobilier		(9 238)	<i>-1,16</i>	(7 838)	<i>-0,95</i>	(1 400)	<i>-17,86</i>
Autres participations		500	<i>0,06</i>	500	<i>0,06</i>		
Titres de participation		500	<i>0,06</i>	500	<i>0,06</i>		
Créances rattachées à des participations		9 000	<i>1,13</i>	9 000	<i>1,09</i>		
Créances rattachées à part.		9 000	<i>1,13</i>	9 000	<i>1,09</i>		
Prêts		175 000	<i>21,98</i>	175 000	<i>21,19</i>		
Prêts association averroes		175 000	<i>21,98</i>	175 000	<i>21,19</i>		
Autres immobilisations financières		550	<i>0,07</i>	550	<i>0,07</i>		
Dépôts cautionnements versés		550	<i>0,07</i>	550	<i>0,07</i>		
TOTAL III - Actif Circulant NET		87 422	<i>10,98</i>	59 404	<i>7,19</i>	28 017	<i>47,16</i>
Autres créances		6 807	<i>0,85</i>	7 527	<i>0,91</i>	(720)	<i>-9,57</i>
Collectif fournisseurs débiteurs				563	<i>0,07</i>	(563)	<i>-100,00</i>
Salaire IBNOUTALEB				157	<i>0,02</i>	(157)	<i>-100,00</i>
Sci averoes		6 807	<i>0,85</i>	6 807	<i>0,82</i>		
Disponibilités		80 615	<i>10,12</i>	51 878	<i>6,28</i>	28 737	<i>55,39</i>
Banques 1902		35 173	<i>4,42</i>	19 928	<i>2,41</i>	15 244	<i>76,50</i>
Banque waqf 1959		18 395	<i>2,31</i>	25 359	<i>3,07</i>	(6 965)	<i>-27,46</i>
Crédit mutuel		26 742	<i>3,36</i>	6 381	<i>0,77</i>	20 360	<i>319,06</i>
Caisse siège social		305	<i>0,04</i>	208	<i>0,03</i>	97	<i>46,55</i>
TOTAL DUBILAN ACTIF		796 352	<i>100,00</i>	825 890	<i>100,00</i>	(29 538)	<i>-3,58</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	702 205	88,18	680 025	82,34	22 180	3,26
Total des fonds propres	702 205	88,18	680 025	82,34	22 180	3,26
Réserves	680 025	85,39	633 368	76,69	46 657	7,37
Réserves pour projet de l'entité	680 025	85,39	633 368	76,69	46 657	7,37
Excédent ou déficit de l'exercice	22 180	2,79	46 657	5,65	(24 477)	-52,46
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	94 147	11,82	145 865	17,66	(51 718)	-35,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			120	0,01	(120)	-100,00
Collectif fournisseurs créditeurs			120	0,01	(120)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	11 507	1,44	9 605	1,16	1 902	19,80
Salaire IBNOUT ALEB	407	0,05			407	
Salaire IDRISSE SAID	36		1 067	0,13	(1 031)	-96,60
Sécurité sociale	1 216	0,15	503	0,06	713	141,85
CPM	3 420	0,43	4 285	0,52	(865)	-20,18
April			542	0,07	(542)	-100,00
Prevoyance			184	0,02	(184)	-100,00
PAS	31				31	
Etat-Impôts sur les bénéfices	6 396	0,80	3 024	0,37	3 372	111,51
Autres dettes	82 640	10,38	136 140	16,48	(53 500)	-39,30
Emprunt civ	15 000	1,88	15 000	1,82		
Emprunts adhérents	67 640	8,49	121 140	14,67	(53 500)	-44,16
Total du passif	796 352	100,00	825 890	100,00	(29 538)	-3,58

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	26 650	12 600
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	150 819	150 755
	Cotisations	11 700	36 632
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	120	5
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	189 289	199 992
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	49 895	43 331
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 557	4 347
	Rémunération du personnel	39 659	38 927
	Charges sociales	6 246	11 682
	Subventions accordées par l'association	1 800	3 800
	Dotation aux amortissements et dépréciations	57 555	48 224
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	160 713	150 311
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	28 576	49 681
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	28 576	49 681
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés	6 396	3 024
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	189 289	199 992
	TOTAL DES CHARGES	167 109	153 335
	EXCEDENT ou DEFICIT	22 180	46 657
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

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	189 289	100,00	199 992	100,00	(10 703)	-5,35
Prestations de services	26 650	14,08	12 600	6,30	14 050	111,51
708300 Locations diverses	26 650	14,08	12 600	6,30	14 050	111,51
Dons	150 819	79,68	150 755	75,38	64	0,04
754100 Collectes / Dons	150 819	79,68	43 319	21,66	107 500	248,16
754200 Dons			107 436	53,72	(107 436)	-100,00
Cotisations	11 700	6,18	36 632	18,32	(24 932)	-68,06
756000 Cotisations	11 700	6,18	36 632	18,32	(24 932)	-68,06
Autres produits de gestion courante	120	0,06	5		115	N/S
758000 Produits divers gest.courante	120	0,06	5		115	N/S
Total des charges d'exploitation	160 713	84,90	150 311	75,16	10 402	6,92
Autres achats et charges externes	49 895	26,36	43 331	21,67	6 564	15,15
606110 Eau	2 128	1,12			2 128	
606120 Edf	6 382	3,37	4 544	2,27	1 838	40,45
606130 Gdf	6 850	3,62	6 702	3,35	147	2,20
606300 Fournitures entretien	168	0,09	3 909	1,95	(3 742)	-95,71
613500 Locations mobilières	483	0,26	503	0,25	(20)	-3,98
613510 Locations monetique			179	0,09	(179)	-100,00
615000 Entretien et réparations	7 380	3,90	1 460	0,73	5 919	405,37
615600 Maintenance	5 408	2,86	5 188	2,59	220	4,24
616000 Primes d'assurance	6 478	3,42	5 214	2,61	1 264	24,25
622600 Honoraires	7 204	3,81	1 918	0,96	5 286	275,53
622620 Honoraires avocats			1 800	0,90	(1 800)	-100,00
623600 Catalogues et imprimes	2 700	1,43	2 876	1,44	(176)	-6,12
624100 Transports de biens et person.			134	0,07	(134)	-100,00
625700 Déplacements, missions, récep.	900	0,48	4 855	2,43	(3 955)	-81,46
626000 Frais postaux et télécom.			482	0,24	(482)	-100,00
626100 télécommunication	482	0,25			482	
627000 Services bancaires et assim.	3 121	1,65	3 440	1,72	(319)	-9,29
628100 Concours divers	191	0,10	125	0,06	67	53,33
628600 FRAIS DE DOSSIER	20	0,01			20	
Impôts, taxes, versements assimilés	5 557	2,94	4 347	2,17	1 210	27,84
631200 TAXE APPRENTISSAGE	234	0,12			234	
633300 FORMATION CONTINUE	860	0,45	833	0,42	27	3,27
635120 Taxes foncieres	4 463	2,36	3 514	1,76	949	27,01
Rémunération du personnel	39 659	20,95	38 927	19,46	732	1,88
641000 Rémunération du personnel	39 659	20,95	38 927	19,46	732	1,88
Charges sociales	6 246	3,30	11 682	5,84	(5 435)	-46,53
645100 URSSAF	2 797	1,48	2 534	1,27	263	10,37
645200 Cotisations aux mutuelles	2 704	1,43	2 168	1,08	536	24,74
645300 Cotisations aux caisses retraites	450	0,24	6 407	3,20	(5 957)	-92,97
645850 Suisse life prevoyance			366	0,18	(366)	-100,00
647500 Medecine du travail	294	0,16	206	0,10	88	42,63
Subventions accordées par l'association	1 800	0,95	3 800	1,90	(2 000)	-52,63
657810 Cotisation musulmans de France	1 800	0,95	3 800	1,90	(2 000)	-52,63
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	57 555	30,41	48 224	24,11	9 331	19,35
681120 Dot.amts immos corp.et incorp.	57 555	30,41	48 224	24,11	9 331	19,35

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/20231231/12/2023		01/01/20221231/12/2022		Variations	
	12 mois		12 mois			%
Autres charges						9,68
658000Charges gestion courante						9,68
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	28 576	15,10	49 681	24,84	(21 105)	-42,48
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 576	15,10	49 681	24,84	(21 105)	-42,48
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les sociétés	6 396	3,38	3 024	1,51	3 372	111,51
695000Impôts sur les sociétés	6 396	3,38	3 024	1,51	3 372	111,51
TOTAL DES PRODUITS	189 289	100,00	199 992	100,00	(10 703)	-5,35
TOTAL DES CHARGES	167 109	88,28	153 335	76,67	13 774	8,98
Excédent ou déficit de l'exercice	22 180	11,72	46 657	23,33	(24 477)	-52,46
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **796 352** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **189 289** euros et un total **charges** de **167 109** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **22 180** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits marquants

Aucun fait marquant sur cet exercice

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Eléments significatifs

Emprunts : Une dette de 15.000€ envers l'Association CIV n'a toujours pas été remboursé à ce jour.

En 2023, sur la dette de 121 140€ empruntée en 2022 à des personnes physiques, il a été remboursé à ce jour la somme de 53 500€
Il reste une dette de 67 640€ au 31/12/2023

Prêts : Plusieurs prêts ont été accordés à l'association Averroes pour un montant total de 175.000€ non remboursés à ce jour. L'historique des différents versements est le suivant :

- 50.000€ en novembre 2015
- 45.000€ en mars 2016
- 30.000€ en mars 2017
- 50.000€ en novembre 2019

Immobilisations

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	114 488					114 488
	Constructions sur sol propre	1 535 060					1 535 060
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	26 848					26 848
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 164					1 164
	Instal., agencement, aménagement divers	144 866					144 866
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 451					12 451
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 834 876					1 834 876
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	9 500					9 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	175 550					175 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	185 050					185 050
TOTAL		2 019 926					2 019 926

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	1 119 272	47 400		1 166 672
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	25 681	277		25 958
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 164			1 164
	Autres instal., agencement, aménagement divers	97 845	8 479		106 324
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	9 478	1 400		10 878
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 253 440	57 555		1 310 995
TOTAL		1 253 440	57 555		1 310 995

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

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		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations	9 000	9 000	
	Prêts	175 000	175 000	
	Autres immobilisations financières	550	550	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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	6 807	6 807	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	191 357	191 357	
	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		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	444	444		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 637	4 637		
	Impôts sur les bénéfices	6 396	6 396		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	31	31		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	82 640	82 640		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	94 147	94 147		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 500			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	67 640			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2023

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2070-SD
(janvier 2024)

Formulaire obligatoire
article 206-5 du Code général des impôts

IMPOT SUR LES SOCIETES
COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service
où cette déclaration doit
être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

SIE GRAND LILLE EST
Rue Gustave Delory BP 40339
Cité administrative
59000 LILLE

Ass. GRANDE MOSQUEE DE LILLE
59 rue de la Marquillies

59000 LILLE

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
						NI		
SIREN		3 8 9 0 4 3 3 1 6						

EXERCICE OUVERT LE 01/01/2023 ET CLOS LE 31/12/2023

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DON (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER

I- IMPOT SUR LES SOCIETES

Bénéfice taxable (report de la case L page 4) :	MI	26 650	x Taux : 24 % =	NI	6 396
Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :	QI		x Taux : 15 % =	RI	
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :	SI			TI	
Crédits d'impôts imputés :	VI			OI	6 396
Montant total de l'IS à payer :				VI	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :					

II - CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) :	MC		x Taux : 2.5 % =	NC	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :				OC	
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :				PC	
Montant total de la CRL à payer :				O2	0

III - RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0) :	O3	6 396
ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée : (Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)		

COORDONNEES, DATE, SIGNATURE

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Téléphone :	Somme :	Date :	Taux %	
Signature : (nom et qualité du signataire) M. BENSLIMANE TRESORIER	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
A LILLE le			Taux %	
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :			
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE		
<input checked="" type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB		
<input type="checkbox"/> virement	REFERENCE		

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES	1	2	3
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés	26 650	26 650	
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermique, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)	26 650	26 650	
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2023 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2022 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))	26 650	26 650	

C – Contribution annuelle sur les revenus locatifs (CRL) (article 234 nonies à 234 quindecies du CGI)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

V – DETERMINATION DU BENEFICE TAXABLE

RECAPITULATION DES REVENUS IMPOSABLES
détaillés pages 2 et 3

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 24 %
(reportez dans la colonne a le chiffre figurant au §I, ligne 1)

Revenus des exploitations agricoles ou forestières
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §II, ligne 3)

Revenus des propriétés bâties ou non bâties
(reportez dans la colonne a ou b le chiffre figurant au §IV, ligne 18)

TOTAL

Bénéfice (a)	Déficit (b)
26 650	
26 650	

Solde bénéficiaire(col. a – col. b) (à reporter case A) ou **Solde déficitaire** (col. b – col. a) (à reporter case B)

A	26 650	B	
---	--------	---	--

Montant total des déficits antérieurs restant à reporter

C	
---	--

Solde bénéficiaire(A-C) (à reporter case D) ou **Solde déficitaire** (C-A) ou (B+C) (à reporter case E)

D	26 650	E	
---	--------	---	--

Revenus des dividendes imposés à 15 %
(reporter case F le chiffre figurant au §I, ligne 3)

F	
---	--

Revenus de capitaux mobiliers imposables à 10 %
(reporter case G le chiffre figurant au §I, ligne 2)

G	
---	--

1 – la collectivité a réalisé un solde bénéficiaire (case D remplie)
(reporter case H les 10/24 du montant brut (G))

H	
---	--

2 – la collectivité a réalisé un solde déficitaire (case E remplie)

- si les revenus mobiliers (G) sont supérieurs au déficit (E), reporter case I les 10/24 de la différence (G-E)

I	
---	--

- si le déficit (E) est supérieur ou égal aux revenus aux revenus mobiliers (G), reporter case J la différence (E - G)

J	
---	--

BENEFICE TAXABLE A 24 %(K = D + H ou I) (à reporter case MI page 1) ou **DEFICIT** (L = E ou J)

K	26 650	L	
---	--------	---	--

Si vous donnez en location un ou des locaux nus à usage professionnel dont le montant des recettes HT est supérieur à 152 500 €

cochez la case suivante : ☐