

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ASS FONDS DE DOTATION - IHP

11 rue Pierre et Marie CURIE
75005 PARIS

Siret : 82320997800019



Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France

91 bis, Rue Emile Fontanier
78320 LE MESNIL SAINT DENIS

Tel. 01 39 04 05 00



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
2. Détail des comptes	25
Bilan détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre de mission en date du 09/09/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION - IHP 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	302 806
Total des ressources	235 031
Résultat net comptable (Déficit)	-44 002

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 LE MESNIL SAINT DENIS

Le 17/01/2024

RIBREAU Eric
Expert comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	12 636	7 671	4 965	629
Immobilisations financières				
Total I	12 636	7 671	4 965	629
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				10 550
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	44 029		44 029	105 329
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	253 812		253 812	278 238
Total II	297 841		297 841	394 118
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	310 476	7 671	302 806	394 747
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Fonds statutaires</i>	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	305 420	270 485
Excédent ou déficit de l'exercice	-44 002	34 936
Situation nette (sous-total)	276 418	320 420
Total I	276 418	320 420
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	5 280	22 509
Total II	5 280	22 509
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 286	47 417
Dettes fiscales et sociales	1 822	4 401
Total IV	21 108	51 818
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	302 806	394 747

(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	21 108
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		281 420
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	235 031	
Dont Dons manuels	90 031	131 825
Dont Mécénats	145 000	
Autres produits	16	139
Total I	235 047	281 559
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	54 764	42 137
Aides financières	182 719	157 551
Impôts, taxes et versements assimilés	157	175
Salaires et traitements	27 519	33 577
Charges sociales	10 055	12 011
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	884	2 254
Reports en fonds dédiés	5 280	
Autres charges	7	5
Total II	281 385	247 711
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-46 338	33 848
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	2 335	1 088
Total III	2 335	1 088
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	2 335	1 088

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-44 002	34 936
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total des produits (I+III+V)	237 382	282 647
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	281 385	247 711
EXCEDENT OU DEFICIT	-44 002	34 936

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	31 088	
Prestations en nature	26 240	13 900
Bénévolat		3 114
Total	57 328	17 014
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	31 088	3 114
Prestations en nature	26 240	13 900
Total	57 328	17 014

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION - IHP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 302 806 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 44 002 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 17/01/2024 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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, ne sont pas 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.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 415	5 220		12 636
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 415	5 220		12 636
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	7 415	5 220		12 636

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Ecart d'acquisition				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 787	884		7 671
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 787	884		7 671
ACTIF IMMOBILISE	6 787	884		7 671

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		884	884
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		884	884
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 44 029 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	44 029	44 029	
Autres			
Charges constatées d'avance			
Total	44 029	44 029	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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 reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	270 485	34 935		37 415	305 420
Excédent ou déficit de l'exercice	34 936				-44 002
Situation nette	320 420	34 935		37 415	276 418
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	320 420	34 935		37 415	276 418

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 108 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 obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 286	19 286		
Dettes fiscales et sociales	1 822	1 822		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	21 108	21 108		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	10 155
Dettes provis. pr congés à payer	606
Charges sociales s/congés à payer	143
Total	10 904

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 904 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Ruplidon	8 570	8 570	8 570				
Math Accessibles	13 938	13 938	13 938				
De l'Idée à l'objet						5 280	
Sous total	22 508	22 508	22 508			5 280	
Sous total							
TOTAL	22 508	22 508	22 508			5 280	

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2023 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/12/2022 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	90 031	90 031	131 825	131 826
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	145 000	145 000		
1.3 Autres produits liés à la générosité du public			139	139
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	2 351			
3 - Subventions et autres concours publics				
4 - Reprises sur provisions et dépréciations				
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
Total	237 382	235 031	131 964	131 965
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	182 718	181 059	157 551	90 126
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		5 162		7 356
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - Frais de fonctionnement	93 387	86 664	90 160	34 344
4 - Dotations aux provisions et dépréciations				
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	5 280	5 280		22 509
Total	281 385	278 165	247 711	154 335
Excédent ou Déficit	-44 002	-43 134	-115 747	-22 370

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2023	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2022	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	26 240	26 240	13 900	13 900
Dons en nature	31 088	31 088	3 114	3 114
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	57 328	57 328	17 014	17 014
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	43 428		3 114	
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement	13 900		13 900	
Total	57 328		17 014	

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières	182 718					
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total	182 718					

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	54 764				54 764
Aides financières	1				182 719
Impôts, taxes et vers. assimilés	157				157
Salaires et traitements	27 519				27 519
Charges sociales	10 055				10 055
Dotations aux amortissements et dépréciations	884				884
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés				5 280	5 280
Autres charges	7				7
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	93 387			5 280	281 385

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières	157 551					
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total	157 551					

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	42 137				42 137
Aides financières					157 551
Impôts, taxes et vers. assimilés	175				175
Salaires et traitements	33 577				33 577
Charges sociales	12 011				12 011
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 254				2 254
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés					
Autres charges	5				5
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	90 160				247 711

Autres informations

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTIONNEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens	31 088				31 088
Prestations de services	12 340			13 900	26 240
Personnel bénévole					
Total	43 428			13 900	57 328

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTIONNEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens	3 114				3 114
Prestations de services				13 900	13 900
Personnel bénévole					
Total	3 114			13 900	17 014

Dont fonds reçus de l'étranger : 5.000 dollars

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	181 059	90 126
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
1.2. Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
2 - Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	5 162	7 356
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 - Frais de fonctionnement	86 664	34 344
Total des emplois	272 885	131 826
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice	5 280	22 509
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	278 165	154 335
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	90 031	131 826
- Legs, donations et assurances-vie		
- Mécénats	145 000	
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		139
Total des ressources	235 031	131 965
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	43 134	22 370
Total	278 165	154 335

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	12 635,68		12 635,68	7 415,31
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		7 670,70	-7 670,70	-6 786,50
	12 635,68	7 670,70	4 964,98	628,81
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 635,68	7 670,70	4 964,98	628,81
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commande				10 550,00
				10 550,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Adhérents - Mécènes	44 028,95		44 028,95	105 329,44
	44 028,95		44 028,95	105 329,44
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque BNP	171 366,71		171 366,71	198 128,60
512100 - Livret A BNP	82 440,82		82 440,82	80 105,68
530000 - Caisse	4,20		4,20	4,20
	253 811,73		253 811,73	278 238,48
ACTIF CIRCULANT	297 840,68		297 840,68	394 117,92
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	310 476,36	7 670,70	302 805,66	394 746,73

Bilan détaillé

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102200 - Fonds statutaires	15 000,00	15 000,00
	15 000,00	15 000,00
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	305 420,31	270 484,59
	305 420,31	270 484,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	-44 002,36	34 935,72
FONDS PROPRES	276 417,95	320 420,31
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	9 130,78	43 000,00
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	10 155,24	4 416,67
	19 286,02	47 416,67
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	605,74	2 062,12
431000 - Sécurité sociale	716,00	1 192,00
437200 - Caisse de retraite salariés	160,78	270,54
437210 - Mutuelle	195,78	27,43
438200 - Charges sociales s/congés à payer	143,39	758,04
442100 - Prélèvements à la source (IR)		91,00
	1 821,69	4 401,13
DETTES	21 107,71	51 817,80
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	297 525,66	372 238,11

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
756000 - Dons Cotisations divers			92 000,00	32,69	-92 000,00	-100,00
756100 - Dons Mécénat Entreprises			149 733,00	53,21	-149 733,00	-100,00
756193 - Dons COMME PAR HASARD			20 000,00	7,11	-20 000,00	-100,00
756195 - Dons MATHS ACCESSIBLES			11 419,82	4,06	-11 419,82	-100,00
756220 - Dons Campagne les maths autrement			8 267,00	2,94	-8 267,00	-100,00
			281 419,82	100,00	-281 419,82	-100,00
Autres produits						
754100 - Dons manuels générosité public	48 212,75	20,51			48 212,75	
754150 - Dons Maison Poincarre	12 840,00	5,46			12 840,00	
754160 - Dons Les Maths Autrement	340,00	0,14			340,00	
754194 - Dons RULPIDON	8 570,00	3,65			8 570,00	
754195 - Dons Maths Accessibles	14 788,62	6,29			14 788,62	
754199 - Dons De l'Idee à l'Objet	5 280,00	2,25			5 280,00	
754200 - Mécénats entreprises	145 000,00	61,69			145 000,00	
758000 - Produits divers gestion courante	15,94	0,01	139,16	0,05	-123,22	-88,55
	235 047,31	100,01	139,16	0,05	234 908,15	NS
Produits d'exploitation	235 047,31	100,01	281 558,98	100,05	-46 511,67	-16,52
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606400 - Achats fournitures administratives	618,58	0,26	402,00	0,14	216,58	53,88
613200 - Locations immobilières	3 893,81	1,66	-783,33	-0,28	4 677,14	-597,08
615600 - Maintenance et licences	1 963,43	0,84	1 881,57	0,67	81,86	4,35
616000 - Primes d'assurance	368,62	0,16	353,24	0,13	15,38	4,35
618100 - Documentation générale			476,00	0,17	-476,00	-100,00
618500 - Frais de colloques, de séminaires	1 645,20	0,70			1 645,20	
622600 - Honoraires	31 904,00	13,57	31 240,00	11,10	664,00	2,13
623700 - Publications	1 968,71	0,84	5 965,45	2,12	-3 996,74	-67,00
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	3 798,00	1,62			3 798,00	
624800 - Transports divers	850,00	0,36			850,00	
625100 - Voyages et déplacements	241,58	0,10	388,50	0,14	-146,92	-37,82
625700 - Réceptions	2 102,11	0,89	808,24	0,29	1 293,87	160,08
626000 - Frais postaux et télécommunications	334,27	0,14	193,75	0,07	140,52	72,53
627800 - Prestations de services bancaires	3 768,53	1,60	212,00	0,08	3 556,53	NS
628100 - Cotisations et frais divers	1 208,00	0,51	1 000,00	0,36	208,00	20,80
628400 - Frais de recrutement de personnel	99,00	0,04			99,00	
	54 763,84	23,30	42 137,42	14,97	12 626,42	29,96
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (organisme)	157,46	0,07	174,90	0,06	-17,44	-9,97
	157,46	0,07	174,90	0,06	-17,44	-9,97
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commissions	28 628,79	12,18	31 800,00	11,30	-3 171,21	-9,97
641200 - Congés payés	-1 456,38	-0,62	725,90	0,26	-2 182,28	-300,63

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641400 - Indemnités et avantages divers	346,11	0,15	1 051,20	0,37	-705,09	-67,07
	27 518,52	11,71	33 577,10	11,93	-6 058,58	-18,04
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	6 486,33	2,76	8 503,94	3,02	-2 017,61	-23,73
645200 - Cotisations aux mutuelles	391,56	0,17	162,48	0,06	229,08	140,99
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	1 448,28	0,62	1 911,18	0,68	-462,90	-24,22
645820 - Cotisations prov congés payés	-614,65	-0,26	352,29	0,13	-966,94	-274,47
647500 - Médecine du travail et pharmacie	138,00	0,06	134,40	0,05	3,60	2,68
647700 - Tickets restaurants	769,25	0,33	947,09	0,34	-177,84	-18,78
647800 - Stages formation perfectionnement	1 436,00	0,61			1 436,00	
	10 054,77	4,28	12 011,38	4,27	-1 956,61	-16,29
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	884,20	0,38	2 253,94	0,80	-1 369,74	-60,77
	884,20	0,38	2 253,94	0,80	-1 369,74	-60,77
Autres charges						
657110 - Projet HOLOMATH	49 520,63	21,07	15 633,17	5,56	33 887,46	216,77
657150 - Projet MAISON POINCARE	48 600,00	20,68	118 800,00	42,21	-70 200,00	-59,09
657192 - Projet OREILLES MATH. (PODCCAS			1 503,00	0,53	-1 503,00	-100,00
657193 - Projet COMME PAR HASARD	2 000,00	0,85	20 000,00	7,11	-18 000,00	-90,00
657194 - Projet RULPIDON	33 843,80	14,40	1 615,00	0,57	32 228,80	NS
657195 - Projet MATH ACCESSIBLES	15 122,05	6,43			15 122,05	
657196 - Projet REGARDS DE GEOMETRE	2 000,00	0,85			2 000,00	
657197 - Projet DANS MA CUISINE	20 000,00	8,51			20 000,00	
657198 - Projet PRINTEMPS DES MATHEMAT	2 000,00	0,85			2 000,00	
657201 - Bourses d'études et de recherches	9 632,37	4,10			9 632,37	
658000 - Charges diverses gestion courante	7,17		5,20		1,97	37,88
	182 726,02	77,75	157 556,37	55,99	25 169,65	15,98
Charges d'exploitation	276 104,81	117,48	247 711,11	88,02	28 393,70	11,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	-41 057,50	-17,47	33 847,87	12,03	-74 905,37	-221,30
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	2 335,14	0,99	1 087,85	0,39	1 247,29	114,66
	2 335,14	0,99	1 087,85	0,39	1 247,29	114,66
Charges financières						
Résultat financier	2 335,14	0,99	1 087,85	0,39	1 247,29	114,66
RESULTAT COURANT	-38 722,36	-16,48	34 935,72	12,41	-73 658,08	-210,84
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
689500 - A réaliser sur dons	5 280,00	2,25			5 280,00	
	5 280,00	2,25			5 280,00	
EXCEDENT OU DEFICIT	-44 002,36	-18,72	34 935,72	12,41	-78 938,08	-225,95
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Dons en nature	31 088,14				31 088,14	
	31 088,14				31 088,14	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Prestations en nature						
871000 - Prestations en nature	26 240,00		13 900,00		12 340,00	88,78
	26 240,00		13 900,00		12 340,00	88,78
Dons en nature						
875000 - Dons en nature			3 114,00		-3 114,00	-100,00
			3 114,00		-3 114,00	-100,00
Total des produits	57 328,14		17 014,00		40 314,14	236,95
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861200 - Mise à disposition de matériels	31 088,14		3 114,00		27 974,14	898,33
862000 - Prestations	26 240,00		13 900,00		12 340,00	88,78
	57 328,14		17 014,00		40 314,14	236,95
Personnel bénévole						
Total des charges	57 328,14		17 014,00		40 314,14	236,95