

***HANDIPHIL***  
*24 RUE D'ARTOIS*

*75008 PARIS*

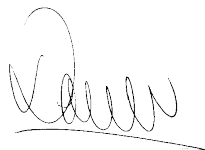
*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

*Activité principale de l'association : FONDS DE DOTATION*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à PARIS**  
**Le 24/04/2023**

**CEDRIC DESSAUX**  
Expert Comptable



***CABINET DESSAUX ET ASSOCIES***  
*18 RUE SPONTINI*

*75116 PARIS*  
*0177100139*

HANDIPHIL

24 RUE D'ARTOIS

75008 PARIS

## SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

***CABINET DESSAUX ET ASSOCIES***

*18 RUE SPONTINI*

*75116 PARIS*

*0177100139*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	<b>Total I</b>						
	Comptes de liaison <b>Total II</b>						
	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
Comptes de Régularisation	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances				8 067	8 067	100.00
	Valeurs mobilières de placement	99 916		99 916	99 916		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	110 061		110 061	72 758	37 303	51.27
	Charges constatées d'avance (3)						
	<b>Total III</b>	209 977		209 977	180 741	29 236	16.18
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	209 977		209 977	180 741	29 236	16.18

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	212	767	183	167	29	16.16
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	3	626	2	521	1	43.84
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	364		1	105	741	67.09
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	208	777	179	541	29	16.28
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III						
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1	200	1	200		
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance						
	Total IV	1	200	1	200		
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		209	977	180	741	29	16.18

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques  
Attestation de présentation des comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	5 000		7 000		2 000	28.57
Total I	5 000		7 000		2 000	28.57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 370		1 343		27	2.03
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association	5 000		7 000		2 000	28.57
Autres charges (2)						
Total II	6 370		8 343		1 973	23.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 370		1 343		27	2.03
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 007		238		769	323.07
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 007		238		769	323.07
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	1 007		238		769	323.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	364		1 105		741	67.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	6 007		7 238		1 231	17.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	6 370		8 343		1 973	23.64
Solde intermédiaire	364		1 105		741	67.09
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	364		1 105		741	67.09

<b>DETAIL BILAN ACTIF</b>	
---------------------------	--

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES CREANCES		8 067	8 067	100.00
AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS		8 067	8 067	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	99 916	99 916		
VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	99 916	99 916		
DISPONIBILITES	110 061	72 758	37 303	51.27
BANQUES	33 817	32 520	1 297	3.99
BNP PARIBAS LIVRET A	76 244	40 238	36 007	89.48
TOTAL ACTIF CIRCULANT	209 977	180 741	29 236	16.18
TOTAL GENERAL	209 977	180 741	29 236	16.18

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	212 767	183 167	29 600	16.16
AUTRES FDS P-DOT CONSOMPTIBLES	234 767	183 167	51 600	28.17
AUTRES FDS P-DOT CONSO EN CR	22 000		22 000	
REPORT A NOUVEAU	3 626	2 521	1 105	43.84
REPORT A NOUVEAU	3 626	2 521	1 105	43.84
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	364	1 105	741	67.09
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	208 777	179 541	29 236	16.28
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 200	1 200		
FOURNISSEURS FACT. NON PARV.	1 200	1 200		
TOTAL DETTES	1 200	1 200		
TOTAL GENERAL	209 977	180 741	29 236	16.18



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	5 000	7 000	2 000	28.57
QUOTE PART DE DOT CONSO EN CR	5 000	7 000	2 000	28.57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 000	7 000	2 000	28.57
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 370	1 343	27	2.03
HONORAIRES COMPTABLES	1 200	1 200		
SERVICES BANCAIRES	170	143	27	19.09
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	5 000	7 000	2 000	28.57
CONTRIBUTIONS ACCORDEES	5 000	7 000	2 000	28.57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 370	8 343	1 973	23.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 370	1 343	27	2.03
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 007	238	769	323.07
REVENUS DES VALEURS MOB.PLAC.	1 007	238	769	323.07
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 007	238	769	323.07
RESULTAT FINANCIER	1 007	238	769	323.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	364	1 105	741	67.09
TOTAL PRODUITS	6 007	7 238	1 231	17.01
TOTAL DES CHARGES	6 370	8 343	1 973	23.64
SOLDE INTERMEDIAIRE	364	1 105	741	67.09
EXCEDENTS OU DEFICITS	364	1 105	741	67.09