

FONDS DE DOTATION DE L'UNADFI

1 rue du Tarn

78200 BUCHELAY

## SOMMAIRE

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

***CERFRANCE***

*11 Rue de la Croix Blanche*

*27950 ST MARCEL*

*02.32.51.44.87*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	4 478		4 478	6 344	1 866	29.41
	Charges constatées d'avance (3)						
	<b>Total III</b>	4 478		4 478	6 344	1 866	29.41
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	4 478		4 478	6 344	1 866	29.41

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	10 596		10 596			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	9 912		9 632		280	2.91
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 801		280		1 521	543.20
	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	1 118		683		1 801	263.53
	Comptes de liaison						
DETTE (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	5 596		5 596			
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	5 596		5 596			
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			65		65	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	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			65		65	100.00
	Ecarts de conversion passif (V)						
		4 478		6 344		1 866	29.41

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	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						
Total I						
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	1 801		280		1 521	543.20
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						
Autres charges (2)						
Total II	1 801		280		1 521	543.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 801		280		1 521	543.20
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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	1 801		280		1 521	543.20
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>						
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 801		280		1 521	543.20
<b>Solde intermédiaire</b>	1 801		280		1 521	543.20
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	1 801		280		1 521	543.20

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	4 478	6 344	1 866	29.41
51200000 BANQUE CAISSE D'EPARGNE	4 478	6 344	1 866	29.41
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 478	6 344	1 866	29.41
TOTAL GENERAL	4 478	6 344	1 866	29.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	10	596	10	596		
10220000 FONDS STATUTAIRES	10	596	10	596		
REPORT A NOUVEAU	9	912	9	632	280	2.91
11000000 REPORT A NOUVEAU	9	912	9	632	280	2.91
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1	801	280		1 521	543.20
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1	118	683		1 801	263.53
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5	596	5	596		
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV FONCTT	5	596	5	596		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	5	596	5	596		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			65		65	100.00
51860000 BANQUES COMMISS° & INT COURUS			65		65	100.00
TOTAL DETTES			65		65	100.00
TOTAL GENERAL	4	478	6	344	1 866	29.41

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 801	280	1 521	543.20
62260000 HONORAIRES	1 464		1 464	
62700000 SERVICES BANCAIRES	337	280	57	20.35
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 801	280	1 521	543.20
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 801	280	1 521	543.20
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 801	280	1 521	543.20
TOTAL PRODUITS				
TOTAL DES CHARGES	1 801	280	1 521	543.20
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 801	280	1 521	543.20
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 801	280	1 521	543.20



## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Tableau de variation des fonds propres	X
Tableau de variation des fonds dédiés	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Valorisation des contributions volontaires	X
--	---

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
--	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

L'association a pour but et objet l'étude, la recherche et la publication sur les phénomènes d'emprises et d'abus de faiblesse attentatoires aux droits de l'homme et libertés fondamentales.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres  
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	10 596				10 596
Report à nouveau	9 632-	280-			9 912-
Excédent ou déficit de l'exercice	280-	280	1 801-		1 801-
Situation nette	683				1 118-
TOTAL I	683		1 801-		1 118-

**Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>	5 596	5 596				5 596	5 596
Subvention	5 596	5 596				5 596	5 596
<b>TOTAL</b>	5 596	5 596				5 596	5 596

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

## **ANNEXE**

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

### **Etat des échéances des créances et des dettes**

#### **Disponibilités en Euros**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires s'élèvent à 6 heures. La valeur unitaire est estimée à 34.56 €, ce qui représente un montant global de 207 € contributions volontaires au titre de l'exercice 2023.

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

L'association ne compte aucun salarié à la clôture de l'exercice et par conséquent n'a aucun engagement en matière de retraite.