

## FDS DOTATION AMIS

61 RUE DU FG POISSONIERE

75009 PARIS

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

SOFRAGEC ACF  
60 rue Racine - 69100 Villeurbanne  
Société d'expertise comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de Lyon

FDS DOTATION AMIS

61 RUE DU FG POISSONIERE

75009 PARIS

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9
- <i>Annexe</i>	10 à 13

**SOFRAGEC**

60 RUE RACINE

69100 VILLEURBANNE

04 72 69 70 10

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FDS DOTATION AMIS  
61 RUE DU FG POISSONIERE  
75009 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	24 785 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	796 Euros

Fait à VILLEURBANNE  
Le 16/02/2024

REMY DAIGNEAU  
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 22	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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées	153		153	153		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	153		153	153		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	24 633		24 633	8 954	15 679	175.10
	Charges constatées d'avance (2)						
	<b>Total II</b>	24 633		24 633	8 954	15 679	175.10
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	24 785		24 785	9 106	15 679	172.17

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 22	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires		5 894	5 894	100.00
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	796		796	
	Situation nette (sous total)	796	5 894	6 690	113.51
	Fonds propres consommables	20 106	15 000	5 106	34.04
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	20 902	9 106	11 796	129.53
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 883		3 883	
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	3 883		3 883	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	24 785	9 106	15 679	172.17

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N° 001256 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SOFRAGEC

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	22	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	24 000		5 894		18 106	307.22
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	24 000		5 894		18 106	307.22
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	23 206		5 894		17 312	293.72
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II	23 206		5 894		17 312	293.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	795		0		795	NS

(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 22	Euros	%
Produits financiers				
De participation	2	0	1	350.00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2	0	1	350.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2	0	1	350.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	796		796	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	24 002	5 894	18 108	307.23
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	23 206	5 894	17 312	293.72
5. EXCEDENT OU DEFICIT	796		796	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 22	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	13 960	17 163	3 203	18.66
TOTAL	13 960	17 163	3 203	18.66
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	13 960	17 163	3 203	18.66
TOTAL	13 960	17 163	3 203	18.66



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 22	Euros	%
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	153	153		
26180000 PARTS SOCIALES CREDIT COOP.	153	153		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	153	153		
DISPONIBILITES	24 633	8 954	15 679	175.10
51210000 COMPTE CREDIT COOPERATIF	24 633	8 954	15 679	175.10
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 633	8 954	15 679	175.10
TOTAL GENERAL	24 785	9 106	15 679	172.17

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 22	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		5 894	5 894	100.00
10990000 DOT. CONSOMPTIBLES AU RESULTAT		5 894	5 894	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	796		796	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	796	5 894	6 690	113.51
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	20 106	15 000	5 106	34.04
10810000 DOT. CONSOMPTIBLE INTIALE	15 000	15 000		
10820000 DOT. CONSOMPTIBLES	35 000		35 000	
10890000 DOT. CONSOMPTIBLES AU RESULTAT	29 894		29 894	
TOTAL FONDS PROPRES	20 902	9 106	11 796	129.53
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 883		3 883	
40100000 FOURNISSEURS	1 800		1 800	
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	2 083		2 083	
TOTAL DETTES	3 883		3 883	
TOTAL GENERAL	24 785	9 106	15 679	172.17

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 22		Ecart N / N-1	
					Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	24 000		5 894		18 106	307.22
75320000 QP DOT. CONSOMPT. AU RESULTAT	24 000		5 894		18 106	307.22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	24 000		5 894		18 106	307.22
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	23 206		5 894		17 312	293.72
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	12 000		3 599		8 401	233.41
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 200				7 200	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	612		2 052		1 440	70.18
62262000 HONORAIRES COMPTABLES	3 240				3 240	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	31				31	
62700000 SERVICES BANCAIRES	123		243		120	49.36
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	23 206		5 894		17 312	293.72
RESULTAT D'EXPLOITATION	795		0		795	NS
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	2		0		1	350.00
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	2		0		1	350.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2		0		1	350.00
RESULTAT FINANCIER	2		0		1	350.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	796				796	
TOTAL DES PRODUITS	24 002		5 894		18 108	307.23
TOTAL DES CHARGES	23 206		5 894		17 312	293.72
EXCEDENT OU DEFICIT	796				796	

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	10
Informations générales complémentaires	10
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Tableau de variation des fonds propres	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

#### **ACTIVITE 2023**

Le fonds de dotation a soutenu l'opération "Face à la route" qui avait débuté lors de l'exercice précédent.

#### **PERSPECTIVES 2024-2025**

Le fonds va poursuivre sa sensibilisation des adhérents du GIHP National pour la mise en oeuvre de l'action transport Solidaire.

AMIS poursuivra son implication dans les travaux sur l'accompagnement dans la mobilité piloté par le GIHP National.

En matière de communication, AMIS :

- se dotera d'un site internet et d'une page Facebook
- lancera une recherche de partenaires financiers pour doter le fonds
- sollicitera le GIHP National pour une nouvelle dotation.

### **- 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.

#### **Informations générales complémentaires**

#### **DOTATIONS PERCUES SUR L'EXERCICE**

Au cours de l'exercice le fonds de dotation a perçu une dotation consommable de 35 000 € de la part du GIHP National.

**ANNEXE**

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

**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

Le bénévolat dont a bénéficié le fonds de dotation sur l'exercice a été estimé à 13 960 €  
(305 heures valorisées à 45,77 € de l'heure).

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	153		
TOTAL	153		
TOTAL GENERAL	153		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			153	153
TOTAL			153	153
TOTAL GENERAL			153	153

**Etat des amortissements**

Néant

**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
Excédent ou déficit de l'exercice			796		796
Fonds propres consommables	9 106		35 000	24 000	20 106
TOTAL I	9 106		35 796	24 000	20 902

**Etat des provisions**

Néant

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 883	3 883		
TOTAL	3 883	3 883		

**Produits à recevoir****Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 083
Total	2 083

**Charges et produits constatés d'avance**

## ANNEXE

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

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### **Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus