

# COMPTES ANNUELS

**en euros**

## FONDS DE DOTATION IESIH DE PARIS FD

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Bilan au 31/12/2022**

13 BOULEVARD DE LA LIBERATION  
93200 ST DENIS

SIRET : 83427049800019

NAF : 9499Z

## Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Compte rendu de travaux	4
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	7
Compte de résultat (Suite)	8
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	14
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Etat des créances et dettes	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21
Détail des legs, donations et assurance-vie	22
Tableau de rapprochement des charges	23
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	24
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	25
Variation des fonds dédiés et reportés	26
Synthèse de la variation des fonds dédiés et reportés	27
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	28
Variation des fonds dédiés - Contributions financières	29
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	30
Variation des fonds reportés - Legs et donations	31

---

Variation des fonds reportés - Donations temporaires	32
Tableau des subventions d'investissement	33
Variation des fonds propres art.431-5	34
Variation des fonds propres art.432.22	35

## COMPTE RENDU

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes du fonds de dotation **FONDS DE DOTATION IESIH DE PARIS FD** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 1 702 089 €

. Déficit : 25 401 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Vincennes

Le 30/11/2023

Pour SOFICOGEST

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	45 000		45 000	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 656 089		1 656 089	1 671 779
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>	<b>1 701 089</b>		<b>1 701 089</b>	<b>1 671 779</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 702 089</b>		<b>1 702 089</b>	<b>1 672 779</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		38 166
Report à nouveau	9 858	-4 939
Excédent ou déficit de l'exercice	-25 401	14 797
<b>Situation nette</b>	<b>-15 543</b>	<b>48 024</b>
Fonds propres consommables	1 702 272	1 614 106
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 686 729</b>	<b>1 662 130</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 360	10 649
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>15 360</b>	<b>10 649</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 702 089</b>	<b>1 672 779</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		5 000
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	3 120	34 813
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL I</b>	<b>3 120</b>	<b>39 813</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	23 520	17 016
Aides financières		8 000
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1	
<b>TOTAL II</b>	<b>23 521</b>	<b>25 016</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-20 401</b>	<b>14 797</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-20 401</b>	<b>14 797</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	5 000	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>5 000</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-5 000</b>	
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>3 120</b>	<b>39 813</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>28 521</b>	<b>25 016</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-25 401</b>	<b>14 797</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## **Détails de comptes**

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 000.00	1 000.00		
271000 Titres immobilisés	1 000.00	1 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>1 000.00</b>	<b>1 000.00</b>		
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	45 000.00		45 000.00	-
467000 Débiteur divers	45 000.00		45 000.00	-
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	1 656 089.00	1 671 779.00	-15 690.00	-0.94
512000 Banque Crédit Mutuel	1 656 089.00	16 867.00	1 639 222.00	+1 000.00
512500 Banque en attente		1 654 912.00	-1 654 912.00	-100.00
<b>Charges constatées d'avance</b>				
<b>TOTAL III</b>	<b>1 701 089.00</b>	<b>1 671 779.00</b>	<b>29 310.00</b>	<b>1.75</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 702 089.00</b>	<b>1 672 779.00</b>	<b>29 310.00</b>	<b>1.75</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves		38 166.00	-38 166.00	-100.00
106880 Réserves diverses		38 166.00	-38 166.00	-100.00
Report à nouveau	9 858.00	-4 939.00	14 797.00	-299.60
110000 Report à nouveau créditeur	9 858.00		9 858.00	-
119000 Report à nouveau débiteur		-4 939.00	4 939.00	-100.00
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-25 401.00</b>	<b>14 797.00</b>	<b>-40 198.00</b>	<b>-271.66</b>
<b>Situation nette</b>	<b>-15 543.00</b>	<b>48 024.00</b>	<b>-63 567.00</b>	<b>-132.37</b>
Fonds propres consommables	1 702 272.00	1 614 106.00	88 166.00	5.46
102100 Dotations consommables	1 702 272.00	1 614 106.00	88 166.00	5.46
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>1 686 729.00</b>	<b>1 662 130.00</b>	<b>24 599.00</b>	<b>1.48</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 360.00	10 649.00	4 711.00	44.24
401100 HONORAIRES CAC		7 649.00	-7 649.00	-100.00
401200 HONORAIRES EC		3 000.00	-3 000.00	-100.00
408000 Fournisseurs FNP	15 360.00		15 360.00	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL V</b>	<b>15 360.00</b>	<b>10 649.00</b>	<b>4 711.00</b>	<b>44.24</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 702 089.00</b>	<b>1 672 779.00</b>	<b>29 310.00</b>	<b>1.75</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations		5 000.00	-5 000.00	-100.00
756000 Cotisations		5 000.00	-5 000.00	-100.00
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	3 120.00	34 813.00	-31 693.00	-91.04
754000 Dons perçus	3 120.00	34 813.00	-31 693.00	-91.04
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 120.00</b>	<b>39 813.00</b>	<b>-36 693.00</b>	<b>-92.16</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	23 520.00	17 016.00	6 504.00	38.22
622600 Honoraires	23 520.00	17 016.00	6 504.00	38.22
Aides financières		8 000.00	-8 000.00	-100.00
657000 Sub versée par association		8 000.00	-8 000.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1.00		1.00	-
658000 Charges diverses de gestion courante	1.00		1.00	-
<b>TOTAL II</b>	<b>23 521.00</b>	<b>25 016.00</b>	<b>-1 495.00</b>	<b>-5.98</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-20 401.00</b>	<b>14 797.00</b>	<b>-35 198.00</b>	<b>-237.87</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-20 401.00</b>	<b>14 797.00</b>	<b>-35 198.00</b>	<b>-237.87</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	5 000.00		5 000.00	-
671800 Charge exceptionnelle	5 000.00		5 000.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>5 000.00</b>		<b>5 000.00</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-5 000.00</b>		<b>-5 000.00</b>	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>3 120.00</b>	<b>39 813.00</b>	<b>-36 693.00</b>	<b>-92.16</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>28 521.00</b>	<b>25 016.00</b>	<b>3 505.00</b>	<b>14.01</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-25 401.00</b>	<b>14 797.00</b>	<b>-40 198.00</b>	<b>-271.66</b>

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 702 089 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -25 401 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis le 30 Novembre 2023 par le Président.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC N° 2020-08, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

### **Corrections opérées en 2022**

Suite à une erreur de comptabilisation, le poste "Autres réserves" figurant au bilan 2021 présentait un solde de 38.166 euros : ce montant a fait l'objet, en 2022, d'un reclassement dans le poste "Dotations consommables".

Par ailleurs, figure à l'actif une créance de 45.000 euros correspondant à un remboursement à venir à fin 2022, et comptabilisé en contrepartie du poste "Dotations consommables".

Enfin, et en complément de ce qui précède, une régularisation du remboursement partiel de 5.000 euros ayant été comptabilisé en "Cotisations" en 2021 : cette somme a été régularisée en charges exceptionnelles sur l'exercice 2022 en contrepartie du poste "Dotations consommables".

Rappelons que ces régularisations viennent corriger la somme de 50.000 € versée à tort en 2020 et déduite des fonds propres.

### **Faits caractéristiques**

*Néant*

### **Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

*Néant*

### **Immobilisations incorporelles et corporelles**

*Néant*

### **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Stocks***Néant***Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Subventions d'investissement***Néant***Provision pour risques et charges***Néant***Engagements de départ à la retraite***Néant***Fonds dédiés et reportés***Néant***Emprunts***Néant***Contributions volontaires en nature***Néant***Rémunérations versées à certains dirigeants***Néant*

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>1 000</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 000</b>		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			1 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>1 000</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>1 000</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>			<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL II</b>				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	45 000	45 000	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL</b>	<b>45 000</b>	<b>45 000</b>	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 360	15 360		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>15 360</b>	<b>15 360</b>		

**Charges à payer et produits à recevoir**

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 360	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>15 360</b>	

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

**Produits et charges constatés d'avance**

<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
		<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			

<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
		<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>			

**Détail des legs, donations et assurance-vie**

<b>Produits</b>	<b>Montant</b>
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	

<b>Charges</b>	<b>Montant</b>
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	

<b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>	
-----------------------------	--

**Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination**

	Missions sociales				Frais de recherche de fonds	
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources
	par l'organisme	versements à d'autres organismes	par l'organisme	versements à d'autres organismes		
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières						
Impôts, taxes et versements 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 résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL</b>						

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		TOTAL compte de résultat
					Autres produits liés à la générosité du public	Autres produits non liés à la générosité du public	
Achats de marchandises							
Variation de stocks							
Autres achats et charges externes	23 520						23 520
Aides financières							
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Dotations aux provisions							
Reports en fonds dédiés							
Autres charges	1						1
Charges financières							
Charges exceptionnelles	5 000						5 000
Participation des salariés aux résultats							
Impôts sur les bénéfices							
<b>TOTAL</b>	<b>28 521</b>						<b>28 521</b>

**Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination**

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole					
<b>TOTAL compte de résultat par origine et destination</b>					

**Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice**

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation						
Subventions d'investissement						
<b>TOTAL</b>						

Commentaires : néant

## Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
	<b>TOTAL</b>						
Contributions financières d'autres organismes							
	<b>TOTAL</b>						
Ressources liées à la générosité du public							
	<b>TOTAL</b>						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

## Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
	<b>TOTAL</b>			
Donations temporaires d'usufruit				
	<b>TOTAL</b>			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

### Synthèse des variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

### Synthèse des variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

### Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
<b>TOTAL</b>							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

### Variation des fonds dédiés - Contributions financières

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
<b>TOTAL</b>							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

### Variation des fonds dédiés- Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
<b>TOTAL</b>							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

**Variation des fonds reportés - Legs et donations**

<b>Legs ou donations</b>	<b>Au début de l'exercice</b>	<b>Augment.</b>	<b>Diminutions</b>	<b>À la clôture de l'exercice</b>
<b>TOTAL</b>				

**Variation des fonds reportés - Donations temporaires**

<b>Donations temporaires d'usufruit</b>	<b>Au début de l'exercice</b>	<b>Augment.</b>	<b>Diminutions</b>	<b>À la clôture de l'exercice</b>
<b>TOTAL</b>				

**Tableau des subventions d'investissement**

Subventions d'investissement	Montant à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Montant nominal				
Quotes-parts virées au résultat				

Commentaires : néant

## Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	38 166			38 166	
Report à nouveau	-4 939	14 797			9 858
Excédent ou déficit de l'exercice	14 797	-14 797	-25 401		-25 401
<b>Situation nette</b>	<b>48 024</b>		<b>-25 401</b>	<b>38 166</b>	<b>-15 543</b>
Dotations consommables	1 614 106		50 000	-38 166	1 702 272
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 662 130</b>		<b>24 599</b>		<b>1 686 729</b>

## Variation des fonds propres art.432.22

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves	38 166			38 166	
- dont générosité du public					
Report à nouveau	-4 939	14 797			9 858
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	14 797	-14 797	-25 401		-25 401
- dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>48 024</b>		<b>-25 401</b>	<b>38 166</b>	<b>-15 543</b>
- dont générosité du public					
Dotations consommables	1 614 106		50 000	-38 166	1 702 272
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 662 130</b>		<b>24 599</b>		<b>1 686 729</b>
- dont générosité du public					