

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/12/2023**

FONDS DE DOTATION LES
PARTAGEURS
197 BOULEVARD SAINT GERMAIN
75007 PARIS

Téléphone :

SOMMAIRE

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détail des comptes	9
Bilan	10
Compte de Résultat	12
Annexe comptable	14
Identification	15
Méthodes comptables appliquées	15
État des échéances des créances et dettes	16
Faits et autres informations significatives	17
État des charges à payer	18

Bilan

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Total I : Actif immobilisé				
Stocks et en cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 947		6 947	4 938
Charges constatées d'avance				
Total II : Actif circulant	6 947		6 947	4 938
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecart de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	6 947		6 947	4 938

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)
	Net	Net
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	4 514	4 514
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	124	-2 409
Excédent ou déficit de l'exercice	1 997	2 533
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Total I : Fonds propres	6 635	4 638
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II : Fonds reportés et dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III : Provisions		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312	300
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 : Dettes	312	300
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	6 947	4 938

Compte de résultat

Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommateurs de la dotation consommable		
Dons manuels	11 500	14 300
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I : Produits d'exploitation	11 500	14 300
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	503	767
Aides financières	9 000	11 000
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 : Charges d'exploitation	9 503	11 767
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 997	2 533
Produits financiers de participations		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
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		
Total III : Produits financiers		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV : Charges financières		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	1 997	2 533
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V : Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI : Charges exceptionnelles		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	11 500	14 300
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	9 503	11 767
Solde créditeur : Excédent	1 997	2 533
Solde débiteur : Déficit		

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif circulant				
Disponibilités	6 947.32	4 938.03	2 009.29	40.69
51200000 LCL	6 932.44	4 923.24	2 009.20	40.81
51200001 LCL LIVRET	14.88	14.79	0.09	0.61
Total II	6 947.32	4 938.03	2 009.29	40.69
Total Général (I + II + III + IV + V)	6 947.32	4 938.03	2 009.29	40.69

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Passif				
Fonds propres				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires	4 514.12	4 514.12		
10300000 Fonds propres avec droit de reprise	4 514.12	4 514.12		
Report à nouveau	123.91	-2 409.31	2 533.22	-105.14
11000000 Report à nouveau (créditeur)	4 153.22	1 620.00	2 533.22	156.37
11900000 Report à nouveau (débiteur)	-4 029.31	-4 029.31		
Excédent ou déficit de l'exercice	1 997.29	2 533.22	-535.93	-21.16
Total I	6 635.32	4 638.03	1 997.29	43.06
Dettes				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	312.00	300.00	12.00	4.00
40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	312.00	300.00	12.00	4.00
Total IV	312.00	300.00	12.00	4.00
Total général (I + II + III + IV + V)	6 947.32	4 938.03	2 009.29	40.69

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Produits de tiers financeurs				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	11 500.00	14 300.00	-2 800.00	-19.58
75411000 Dons manuels	11 500.00	14 300.00	-2 800.00	-19.58
Total I	11 500.00	14 300.00	-2 800.00	-19.58
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	502.80	766.80	-264.00	-34.43
60640000 Fournitures administratives	178.80	166.80	12.00	7.19
62200000 honoraires et intermédiaires	324.00	600.00	-276.00	-46.00
Aides financières	9 000.00	11 000.00	-2 000.00	-18.18
65700000 Subventions versées	9 000.00	11 000.00	-2 000.00	-18.18
Total II	9 502.80	11 766.80	-2 264.00	-19.24
Résultat d'exploitation (I - II)	1 997.20	2 533.20	-536.00	-21.16
Produits financiers				
Produits financiers de participations	0.09	0.02	0.07	350.00
76000000 Intérêts placements	0.09	0.02	0.07	350.00
Total III	0.09	0.02	0.07	350.00
Résultat financier (III - IV)	0.09	0.02	0.07	350.00
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	1 997.29	2 533.22	-535.93	-21.16
Total des produits (I + III + V)	11 500.09	14 300.02	-2 799.93	-19.58
Total des charges (II + IV + VII + VIII)	9 502.80	11 766.80	-2 264.00	-19.24
Solde Créiteur : Excédent	1 997.29	2 533.22	-535.93	-21.16
Solde Débiteur : Déficit				

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %

Annexe Comptable

Annexe Comptable

Identification

Identification	
Dénomination / Raison sociale : FONDS DE DOTATION LES PARTAGEURS	
Adresse : 197 BOULEVARD SAINT GERMAIN	
Code postal : 75007	Ville : PARIS
Secteur d'activité :	

Il est fait application du règlement ANC n° 2018 - 06

Méthodes comptables appliquées

Tableau des méthodes comptables appliquées		
Postes		Méthode d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	Incorporelles / Corporelles	Frais d'acquisition : Non applicable
	Financières	Frais d'acquisition : Non applicable
Amortissements des immobilisations corporelles		Amortissement linéaire
Évaluation des stocks		Coût moyen unitaire pondéré (CUMP)
Contrats à long terme et travaux en cours		Reconnaissance du chiffre d'affaires à l'avancement
Engagements de retraite et indemnités assimilées		Information en annexe
Précisions		<p>« Non applicable » à tous les postes cités.</p> <p>Il est fait application du règlement ANC n° 2018 - 06</p> <p>selon les hypothèses de base suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Continuité d'exploitation • Indépendance des exercices • Permanence des méthodes

Annexe Comptable

État des échéances des créances et dettes

État des échéances des créances et dettes à la clôture de l'exercice				
Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an	
Créances de l'actif immobilisé				
Créances de l'actif circulant				
Charges constatées d'avance				
Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	312	312		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				

Annexe Comptable

Faits et autres informations significatives

L'exercice clos au 31 décembre 2023 a une durée de 12 mois.
Le résultat de l'exercice 2022 est un excédent de 2 533 euros. Le résultat de l'exercice 2023 est excédent de 1 997 euros.
Au cours de l'année 2023, le Fonds de dotation a reçu des dons de 4 donateurs pour un montant total de 11 500 euros.
Il a donc été en mesure de faire des donations à deux associations pour un total de 9 000 euros.

Association SLB: 4 000 euros destiné au financement d'une partie du budget de création du spectacle "MUE"
Cité de la musique - Philharmonie de Paris destiné au soutien du travail d'écriture de Madame Sonia Wieder-Atherton pour le spectacle "Carnets de Là-bas"

Annexe Comptable

État des charges à payer

Compte	Libellé	Montant
408	Fournisseurs	312
428	Personnel	
438	Organismes sociaux	
448	État	