

FONDS DE DOTATION AAPISE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

42, cours Pierre Vasseur

91120 Palaiseau

SIRET : 92204273400025



Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables	5
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Variation des fonds propres 431-5	11
Charges à payer et produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	83 353		83 353	
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	67 700		67 700	
Constructions	1 459 995		1 459 995	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	14 780		14 780	180 325
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	30 000		30 000	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	153		153	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 589 966		2 589 966	
TOTAL I	4 245 946		4 245 946	180 325
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 489		3 489	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	39 119		39 119	11 365
Charges constatées d'avance	7 200		7 200	
TOTAL III	49 808		49 808	11 365
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 295 753		4 295 753	191 690

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	15 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	40	
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 666	40
Situation nette	12 374	15 040
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	12 374	15 040
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 412 291	174 850
Emprunts et dettes financières diverses	1 050	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 761	1 800
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 339	
Autres dettes	2 840 938	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	4 283 379	176 650
Ecarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 295 753	191 690

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	7 190	
- 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	2 235	2 100
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	9 425	2 100
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 325	2 060
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		
TOTAL II	8 325	2 060
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 100	40
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
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		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 766	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	3 766	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 766	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-2 666	40

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
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, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	9 425	2 100
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	12 091	2 060
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 666	40
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Présentation du Fonds de dotation AAPISE

Le fonds de dotation AAPISE a pour objet de soutenir et/ou de réaliser tout projet ou activité d'intérêt général à caractère sanitaire, social, médico-social, familial, humanitaire, philanthropique, éducatif, sportif, culturel, scientifique, ou participant à la défense de l'environnement, et plus particulièrement de soutenir l'association AAPISE, elle-même d'intérêt général, en vue de la réalisation de son objet.

Plus spécifiquement, le fonds de dotation intervient directement ou indirectement dans la mise en oeuvre de programmes d'actions susceptibles de contribuer à la réalisation des projets de toute personne mineure ou majeure dont la situation justifie une prise en charge ou un accompagnement par une politique publique. Les opérations menées comportent à cet effet un ensemble d'interventions en faveur de structures, établissements ou services œuvrant en direction de ces publics et concernant tous types de problématiques sanitaire, sociales ou médico-sociale afin notamment de prévenir les ruptures de parcours et, le cas échéant, apporter un soutien à l'entourage familial.

Il s'agit d'un fonds de dotation non fiscalisé dont la dotation initiale est non consommable.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 295 753 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -2 666 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

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 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.

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a été créé en 2021 par l'association AAPISE qui est l'unique fondateur et qui a apporté la dotation initiale.

Fin 2023 le fonds de dotation a signé l'acquisition de 5 biens immobiliers, qui seront pour grande partie mis en location courant 2024.

Le Fonds de dotation a également signé en décembre 2024 un CBI auprès de la Société Générale pour la reconstruction d'un IME.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

En 2023 le Fonds de dotation a acquis quatre appartements sur Arpajon et une maison à Villebon pour un montant total de 1 527 695 € financé par Emprunts.

Emprunts

Les emprunts souscrits concernent les acquisitions des biens immobiliers.

Contrat de Crédit Bail Immobilier (CBI)

Le Fonds de dotation AAPISE a décidé pour la reconstruction de l'IME LA GUILLEMAINE d'opter pour la TVA sur ce projet.

Un contrat de Crédit Bail Immobilier a été signé entre le Fonds de dotation AAPISE et GENEFIM .

Le montage juridique et financier a été le suivant :

- Signature entre le crédit bailleur et l'association AAPISE d'un acte de vente portant :
sur la parcelle de terrain de l'Ime La Guillemaine pour le prix de 400 000 €
- Signature d'un CBI sous forme notariée entre le Fonds de dotation et GENEFIM, le CBI financera l'acquisition de la reconstruction de l'IME pour un montant de 5 400 000 € TTC.
- Mise en place d'une avance : le fonds de dotation a consenti au crédit bailleur le jour de la signature du Contrat de Crédit Bail Immobilier une avance de 2 589 966 € qui est présentée à l'actif du fond de dotation.
- Signature d'un bail de sous location en état de futur d'achèvement entre les deux parties.

La durée du crédit bail a été fixé à 12 ans à compter de la prise d'effet, la fin du crédit bail immobilier arrivera au plus tard le 1 er avril 2037.

L'actif du bilan du fonds de dotation présente :

- des frais d'établissement pour un montant de 83 353 € comprenant principalement les frais actes.

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			83 353
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			83 353
Terrains			67 700
Constructions :			1 459 995
- 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	180 325		14 780
Avances et acomptes			30 000
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	180 325		1 572 475
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			153
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			2 589 966
TOTAL			2 590 119
TOTAL GENERAL	180 325		4 245 946
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			83 353
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			83 353
Terrains			67 700
Constructions :			1 459 995
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	180 325		14 780
Avances et acomptes			30 000
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	180 325		1 572 475
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			153
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			2 589 966
TOTAL			2 590 119
TOTAL GENERAL	180 325		4 245 946

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				
TOTAL				
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				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'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.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outill. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE		
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 créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 589 966		2 589 966
De l'actif circulant			
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	3 489	3 489	
Charges constatées d'avance	7 200	7 200	
TOTAL	2 600 655	10 689	2 589 966

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Une avance preneur a été actée à la signature du CBI avec la Société Générale pour un montant de 2 589 966 €.

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine	1 412 291	47 451	236 142	1 128 699
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	1 050			1 050
Fournisseurs et comptes rattachés	22 761	22 761		
Dettes des 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 assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 339	6 339		
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	2 840 938	2 840 938		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 283 379	2 917 489	236 142	1 129 749
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 385 950			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	2 821			

Variation des fonds propres 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	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau		40			40
Excédent ou déficit de l'exercice	40	-40		2 666	-2 666
Situation nette	15 040			2 666	12 374
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	15 040			2 666	12 374

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 921	1 800
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 339	
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	11 259	1 800

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	3 489	
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	3 489	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	7 200	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		7 200	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	83 352.80		83 352.80	-
20100000 Frais d'établissement IME La Guillemaine	83 352.80		83 352.80	-
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	67 700.00		67 700.00	-
21101000 Terrain 4 Av de la résistance ARPAJON	4 650.00		4 650.00	-
21102000 Terrain 3 rue Baron de la Nivière	25 000.00		25 000.00	-
21103000 Terrain 4 Av Victor Hugo	14 750.00		14 750.00	-
21104000 Terrain B002 1-5 route d'Egly	9 850.00		9 850.00	-
21105000 Terrain B006 1-5 route d'Egly	13 450.00		13 450.00	-
Constructions	1 459 994.64		1 459 994.64	-
21310100 Const 4 av de la Resistance ARPAJON	104 623.40		104 623.40	-
21310200 Const 3 rue Baron Niviere Villebon	563 082.44		563 082.44	-
21310300 Construction 4 av Victor Hugo	316 826.33		316 826.33	-
21310400 Const B002 - 1-5 route Egly Arpajon	205 525.03		205 525.03	-
21310500 Const B006 - 1-5 route Egly Arpajon	269 937.44		269 937.44	-
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours	14 780.00	180 324.84	-165 544.84	-91.80
23120000 Construction Bruyere le chatel	14 780.00		14 780.00	-
23130000 Constructions		180 324.84	-180 324.84	-100.00
Avances et acomptes sur immo. corporelles	30 000.00		30 000.00	-
23880000 Autres immobilisations corporelles	30 000.00		30 000.00	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	152.50		152.50	-
26110000 Actions	152.50		152.50	-
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 589 966.00		2 589 966.00	-
27610000 Autres créances	2 589 966.00		2 589 966.00	-
TOTAL I 4 245 945.94 180 324.84 4 065 621.10 2 254.61				
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	3 488.78		3 488.78	-
40980000 Rabais, remises et ristournes à obtenir et autres avoirs non e...	2 138.78		2 138.78	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
46870000 Autres produits à recevoir	1 350.00		1 350.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	39 118.74	11 365.16	27 753.58	244.21
51211800 SG FDS DOTATION	11 282.96		11 282.96	-
51212800 BCC FDS DOTATION	17 238.76		17 238.76	-
51261100 Banques	10 597.02	11 365.16	-768.14	-6.76
Charges constatées d'avance	7 200.00		7 200.00	-
48600000 Charges constatées d'avance	7 200.00		7 200.00	-
TOTAL III	49 807.52	11 365.16	38 442.36	338.25
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 295 753.46	191 690.00	4 104 063.46	2 140.99

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	15 000.00	15 000.00		
10231000 Dotations non consommables initiales	15 000.00	15 000.00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	40.00		40.00	-
11000000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	40.00		40.00	-
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 665.57	40.00	-2 705.57	-6 763.92
Situation nette	12 374.43	15 040.00	-2 665.57	-17.72
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	12 374.43	15 040.00	-2 665.57	-17.72
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 412 291.00	174 850.00	1 237 441.00	707.72
16418000 Emprunts auprès des étab. de crédit	269 000.00	174 850.00	94 150.00	53.85
16418100 PRET CE 93 000 E RESISTANCE 420552G	91 753.10		91 753.10	-
16418200 PRET CE 197 000 E B002 420057G	197 000.00		197 000.00	-
16418300 PRET CE 295 000 E V HUGO 420040G	293 426.26		293 426.26	-
16418400 PRET C COOP 706 800 E BARON 171508C	561 111.64		561 111.64	-
Emprunts et dettes financières diverses	1 050.00		1 050.00	-
16500000 Dépôts et cautionnements reçus	1 050.00		1 050.00	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 761.06	1 800.00	20 961.06	+1 000.00
40110000 Fournisseurs - achats de biens ou de prestations de services	17 840.40		17 840.40	-
40810000 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenues	4 920.66	1 800.00	3 120.66	173.39
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 338.52		6 338.52	-

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2023	31/12/2022		
40840000 Fournisseurs d'immobilisations - factures non parvenues	6 338.52		6 338.52	-
Autres dettes	2 840 938.45		2 840 938.45	-
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	2 549 565.00		2 549 565.00	-
46708000 Divers FONDS DE DOTATION	291 373.45		291 373.45	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	4 283 379.03	176 650.00	4 106 729.03	2 324.78
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 295 753.46	191 690.00	4 104 063.46	2 140.99

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	7 190.00		7 190.00	-
70670100 LOYER AV RESISTANCE	2 940.00		2 940.00	-
70670300 LOYER 4-6 V HUGO ARPAJON	3 535.00		3 535.00	-
70870100 CHARGES AV RESISTANCE ARPAJON	210.00		210.00	-
70870300 CHARGES 4-6 V HUGO ARPAJON	505.00		505.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 235.00	2 100.00	135.00	6.43
75411000 Dons manuels	2 235.00	2 100.00	135.00	6.43
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	9 425.00	2 100.00	7 325.00	348.81
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 324.64	2 060.00	6 264.64	304.13
60680000 Autres matières et fournitures	88.77		88.77	-
61400000 Charges locatives et de copropriété	960.66		960.66	-
62260000 Honoraires	3 120.00	1 800.00	1 320.00	73.33
62300000 Information, publications, relations publiques	3 347.88		3 347.88	-
62560000 Missions	252.00		252.00	-
62700000 Services bancaires et assimilés	555.33	260.00	295.33	113.46
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				
TOTAL II	8 324.64	2 060.00	6 264.64	304.11
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 100.36	40.00	1 060.36	2 650.90
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
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				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 765.93		3 765.93	-
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	3 689.81		3 689.81	-
66160000 Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escomp...)	76.12		76.12	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	3 765.93		3 765.93	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 765.93		-3 765.93	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-2 665.57	40.00	-2 705.57	-6 763.92
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, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	9 425.00	2 100.00	7 325.00	348.81
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	12 090.57	2 060.00	10 030.57	486.92
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 665.57	40.00	-2 705.57	-6 763.92

In Extenso

IN EXTENSO LISSES
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés