

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
ACTIF IMMOBILISE	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	404 098		404 098	404 098
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	404 098		404 098	404 098
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	7 694		7 694	7 694
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	18 086		18 086	15 230
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	25 780		25 780	22 924
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	429 878		429 878	427 022

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	404 098	404 098
	Fonds propres complémentaires	19 470	19 470
	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		
	Report à nouveau	(3 146)	(189)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(2 144)	(2 957)
	Total des fonds propres (situation nette)	418 278	420 422
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des fonds propres		418 278	420 422
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	9 000	4 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 600	2 600
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	11 600	6 600
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		429 878	427 022
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 144,35)	(2 956,93)
(1) Dont à moins d'un an		11 600	6 600
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	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		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	600	
	Total des produits d'exploitation	600	
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 164	3 152
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	3 164	3 152
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 564)	(3 152)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 564)	(3 152)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	420	195
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers	420	195
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		420	195
RESULTAT COURANT avant impôts		(2 144)	(2 957)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 020	195
TOTAL DES CHARGES		3 164	3 152
EXCEDENT ou DEFICIT		(2 144)	(2 957)
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			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Actif immobilisé NET	404 098,09	94,00	404 098,09	94,63		
Autres participations	404 098,09	94,00	404 098,09	94,63		
261800 PARTS SCI "SLIM" 16.999/17.000	259 148,09	60,28	259 148,09	60,69		
261810 PRTS SCI LE PRAYON 2.899/2.900	144 950,00	33,72	144 950,00	33,94		
TOTAL II - Actif circulant NET	25 780,04	6,00	22 924,39	5,37	2 855,65	12,46
Autres créances	7 694,32	1,79	7 694,32	1,80		
451000 DONS VERSÉS s/RESERVE DOTATION	5 137,83	1,20	5 137,83	1,20		
451100 SCI LE PRAYON	2 556,49	0,59	2 556,49	0,60		
Disponibilités	18 085,72	4,21	15 230,07	3,57	2 855,65	18,75
512100 BANQUES	3 272,52	0,76	836,68	0,20	2 435,84	291,13
512110 LBP LIVRET A	14 813,20	3,45	14 393,39	3,37	419,81	2,92
TOTAL DU BILAN ACTIF	429 878,13	100,00	427 022,48	100,00	2 855,65	0,67

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I- Total des fonds propres	418 278,13	97,30	420 422,48	98,45	(2 144,35)	-0,51
Total des fonds propres (situation nette)	418 278,13	97,30	420 422,48	98,45	(2 144,35)	-0,51
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	404 098,09	94,00	404 098,09	94,63		
102260 PARTS SCI "SLIM" 16.999/17.000	259 148,09	60,28	259 148,09	60,69		
102261 PRTS SCI LE PRAYON 2.899/2.900	144 950,00	33,72	144 950,00	33,94		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	19 470,00	4,53	19 470,00	4,56		
102320 DOTATION SUR DONS MANUELS 2017	3 100,00	0,72	3 100,00	0,73		
102321 DOTATION SUR DONS MANUELS 2018	10 780,00	2,51	10 780,00	2,52		
102322 DOTATION SUR DONS MANUELS 2019	5 590,00	1,30	5 590,00	1,31		
Report à nouveau	(3 145,61)	-0,73	(188,68)	-0,04	(2 956,93)	N/S
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(3 145,61)	-0,73	(188,68)	-0,04	(2 956,93)	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 144,35)	-0,50	(2 956,93)	-0,69	812,58	27,48
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	11 600,00	2,70	6 600,00	1,55	5 000,00	75,76
Emprunts et dettes financières divers	9 000,00	2,09	4 000,00	0,94	5 000,00	125,00
451200 SCI S.L.I.M.	5 000,00	1,16			5 000,00	
455100 SCI SLIM	4 000,00	0,93	4 000,00	0,94		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 600,00	0,60	2 600,00	0,61		
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 600,00	0,60	2 600,00	0,61		
Total du passif	429 878,13	100,00	427 022,48	100,00	2 855,65	0,67

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	600,00	100,00			600,00	
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs						
Autres produits d'exploitation	600,00	100,00			600,00	
Autres produits	600,00	100,00			600,00	
758100 DONS RECUS	600,00	100,00			600,00	
Total des charges d'exploitation	3 164,16	527,36	3 152,16		12,00	0,38
Autres achats et charges externes	3 164,16	527,36	3 152,16		12,00	0,38
622610 HONORAIRES CAC	612,00	102,00	600,00		12,00	2,00
622620 HONORAIRES COM. COMPTES	2 400,00	400,00	2 400,00			
627810 SERVICES BANCAIRES	152,16	25,36	152,16			
Résultat d'exploitation	(2 564,16)	-427,3	(3 152,16)		588,00	18,65
Total des produits financiers	419,81	69,97	195,23		224,58	115,03
Produits financiers de participations	419,81	69,97	195,23		224,58	115,03
761000 REVENUS LIVRET A	419,81	69,97	195,23		224,58	115,03
Total des charges financières						
Résultat financier	419,81	69,97	195,23		224,58	115,03
Résultat courant avant impôts	(2 144,35)	-357,3	(2 956,93)		812,58	27,48
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 144,35)	-357,3	(2 956,93)		812,58	27,48
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12
31/12/2023 mois01/01/2022 12
31/12/2022 mois

Ecart %

CHIFFRE D'AFFAIRES				
Ventes de marchandises				
- Achats de marchandises				
- Variation stocks de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (a)				
Production vendue				
+ Variation production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
- Achats stockés approvisionnement				
- Variation des stocks et approvisionnement				
- Achats de sous-traitance directe				
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)				
MARGES (Commerciale + Production)				
- Achats non stockés (c)				
- Autres charges externes (c)	3 164	3 152	12	0,38
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	3 164	3 152	12	0,38
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(3 164)	(3 152)	(12)	-0,38
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes sur rémunérations				
- Autres impôts et taxes				
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(3 164)	(3 152)	(12)	-0,38
+ Reprises sur amortissements et provisions				
+ Autres produits d'exploitation	600		600	
+ Transfert de charges d'exploitation				
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions				
- Autres charges de gestion courante				
RÉSULTAT EXPLOITATION	(2 564)	(3 152)	588	18,65
Bénéfice-perte sur opérations en commun				
+ Produits financiers	420	195	225	115,03
- Charges financières				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(2 144)	(2 957)	813	27,48
Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
- Participation des salariés				
- Impôts sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(2 144)	(2 957)	813	27,48

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **429 878** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 020** euros et un total **charges** de **3 164** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 144** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Faits caractéristiques de l'exercice

Le Dialogue n'a pas versé de dons au cours de l'exercice 2022.

Conformément aux statuts du fonds de dotation Le Dialogue, les dotations ne sont pas consommables.

En conséquence, les dons manuels reçus au cours des exercices 2017, 2018 et 2019 ont été portés aux comptes de Dotation :

102510 - Dotation sur dons manuels 2017 pour 3.100 €

102520 - Dotation sur dons manuels 2018 pour 10.780 €

102530 - Dotation sur dons manuels 2019 pour 5.590 €

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant.

Participation, 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 la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SCI Le Prayon et SCI SLIM

Depuis la création des SCI, la comptabilité est tenue en comptabilité de trésorerie, suite à l'apport des parts des SCI la comptabilité reste tenue en comptabilité de trésorerie.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	404 098					404 098
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	404 098					404 098
TOTAL		404 098					404 098

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 694	7 694	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	7 694	7 694	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 600	2 600		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 000	9 000		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	11 600	11 600		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	4 000			