



## FONDS DE DOTATION AMBITION SAINT-DENIS

1 Rue de la République  
SAINT-DENIS

### *Etats Financiers*

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



# Sommaire

## FONDS DE DOTATION AMBITION SAINT-DENIS

Du 01/01/2023 Au 31/12/2023

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexes</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>17</i>
<i>Etats détaillés</i>	<i>18</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>19</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>21</i>

## Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 17 novembre 2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FONDS DE DOTATION AMBITION SAINT-DENIS** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 565 678 euros

**Chiffre d'affaires :** 10 000 euros

**Résultat net comptable :** 11 238 euros

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 SAINT DENIS

Signature

Signé électroniquement le 24/05/2024 par  
Adrien Meyrand



**Adrien MEYRAND**  
Expert-Comptable  
**COMPTABILITE ASSISTANCE CONSEIL**

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>				
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				10 000
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	45 169		45 169	25 565
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	490 009		490 009	402 280
	Charges constatées d'avance	30 500		30 500	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>565 678</b>		<b>565 678</b>	<b>437 845</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>565 678</b>		<b>565 678</b>	<b>437 845</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an				

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	15 000	15 000
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	232 093	(1 158)
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>11 238</b>	<b>233 251</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>258 332</b>	<b>247 093</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>258 332</b>	<b>247 093</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 340	7 367
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	41 997	14 385
DETTES (1)	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	217 760	169 000
	Produits constatés d'avance	34 250	
	<b>Total des dettes</b>	<b>307 347</b>	<b>190 752</b>
Ecart de conversion passif	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>565 678</b>	<b>437 845</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		11 238,44	233 251,41
(1) Dont à moins d'un an		307 347	190 752
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

		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	10 000	40 000
	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	494 910	618 100
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 000	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	5	3
Total des produits d'exploitation		509 915	658 103
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	46 150	41 619
	Aides financières	294 760	284 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 251	2 867
	Salaires et traitements	98 636	64 409
	Charges sociales	42 689	27 125
	Dotation aux amortissements et dépréciations		5 000
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	5 001	2
Total des charges d'exploitation		501 487	425 023
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 428	233 080

# Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 428</b>	<b>233 080</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation 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	3 698	171
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>3 698</b>	<b>171</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3 698</b>	<b>171</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>12 126</b>	<b>233 251</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		888	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>513 613</b>	<b>658 274</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>502 375</b>	<b>425 023</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>11 238</b>	<b>233 251</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature		65 220	28 800
Prestations en nature		27 906	32 062
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>		<b>93 126</b>	<b>60 862</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature		65 220	28 800
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		27 906	32 062
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>		<b>93 126</b>	<b>60 862</b>

## Etats financiers au 31/12/2023

### Annexes



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière notamment par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **565 678** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **513 613** euros et un total **charges** de **502 375** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **11 238** 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le fonds de dotation Ambition Saint-Denis a pour objet de financer toutes actions locales d'intérêt général visant à accompagner la municipalité et les acteurs associatifs sur un territoire inclusif, solidaire, émancipateur et durable.

Ses ressources de fonctionnement proviennent principalement des dons collectés.

Le fonds de dotations dispose de moyens humains avec notamment son directeur ayant pour rôle principal de collecter des fonds auprès de mécènes.

# Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31 décembre 2023, aucune dépréciation n'a été comptabilisée. A l'inverse, la dépréciation qui avait été comptabilisée pour 5 000 euros au 31 décembre 2022 concernant une convention de mécénat signée au mois de mai 2022 a été reprise en totalité puisque cette créance a été comptabilisée en perte irrécouvrable en raison de son non versement.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Mécénats et Fonds dédiés**

Le Fonds de dotation a comptabilisé des dons en numéraire sur l'exercice 2023 pour un total de 494 910 euros se décomposant de la façon suivante :

- 360 750 euros de dons non affectés pour permettre au fonds de dotation de remplir son objet social ;
- 134 160 euros de dons affectés à un projet spécifique.

En cas de non utilisation au cours de l'exercice des dons affectés conformément à la volonté du donateur, il convient de comptabiliser un fonds dédié.

Au 31 décembre 2023, l'ensemble des dons affectés ont été utilisés. En conséquence, aucun fonds dédié n'a été comptabilisé.

A noter que sur les dons affectés, le fonds de dotation affecte une quote-part de ses frais généraux afin de couvrir notamment les frais liés à la collecte des fonds et la gestion des versements des fonds reçus.

## **Contributions volontaires en nature**

En complément des dons en numéraire, le fonds de dotation a bénéficié de contributions volontaires en nature sous la forme de dons en nature à hauteur de 65 220 euros et de prestations en

# Règles et Méthodes Comptables

nature à hauteur de 27 906 euros, soit un total de 93 126 euros.

Le fonds de dotation bénéficie également d'une mise à disposition gratuite de locaux au sein de l'Office de Tourisme de Saint-Denis. Cette mise à disposition n'est pas valorisée.

## **Chiffre d'affaires**

Le fonds de dotation a réalisé des prestations de services au cours de l'exercice générant un chiffre d'affaires de 10 000 €. Cette activité reste exonérée car elle est accessoire et le montant des recettes générées reste inférieur à 76 679 € (seuil applicable en 2023)

## **Honoraires du Commissaire aux Comptes**

Les honoraires de commissariat aux comptes supportés par le fonds de dotation se sont élevés à 5 400 euros au cours de l'exercice 2023.

## **Evènements postérieurs à la clôture**

Aucun évènement postérieur à la clôture pouvant avoir une incidence significative n'a eu lieu entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

## **Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés**

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Aucune rémunération n'est versée aux organes d'administration.

## **Engagement de retraite**

L'engagement de retraite au 31 décembre 2023 n'est pas significatif compte tenu du nombre de salariés employés par le fonds de dotation et de leur embauche récente.

# Règles et Méthodes Comptables

## Fiscalité

Le fonds de dotation est à but non lucratif et, à ce titre, exonéré des impôts commerciaux (IS, TVA et CET) à l'exception de l'impôt sur les sociétés au taux réduit sur les revenus financiers qui s'élève à 888 € pour l'année 2023.

Ses activités lucratives accessoires restent exonérées tant qu'elles ne dépassent pas le seuil de 76 679 €.

Comme toutes entités non lucratives et donc non soumises à TVA, le fonds de dotation est soumis à la taxe sur les salaires. Un montant de 11 985 € a été payé par le fonds de dotation au titre de l'exercice 2023.

## Avantages et ressources provenant de l'étranger

Le fonds de dotation a perçu un don de 20 000 € provenant de l'étranger au cours du mois de mai 2023. Ce don a été versé par virement de la part d'une société à responsabilité limitée dont le siège social est basé au Pays-Bas.

## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	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			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	45 169	45 169	
	Charges constatées d'avance	30 500	30 500	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>75 669</b>	<b>75 669</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 340	13 340		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	6 435	6 435		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 497	19 497		
	Impôts sur les bénéfices	888	888		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 177	15 177		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	217 760	217 760		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	34 250	34 250		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>307 347</b>	<b>307 347</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Provisions

		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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	5 000		5 000	
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>5 000</b>		<b>5 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 000</b>		<b>5 000</b>	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				5 000	
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.					

## Charges à payer

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>235 424</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FRS - FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>12 400</i>	<b>12 400</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PROV CONGES PAYES</i> <i>ORG SOC CH/CONGES PAYES</i> <i>FORMATION PROFESSIONNELLE</i>	<i>2 443</i> <i>1 321</i> <i>1 500</i>	<b>5 264</b>
<b>Autres dettes</b> <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>217 760</i>	<b>217 760</b>

## Produits à recevoir

31/12/2023

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>45 169</b>
<b>Autres créances</b> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>45 169</i>	<b>45 169</b>



## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			30 500
Charges diverses d'exploitation pour 2024		500	
Subventions versées concernant projet 2024		30 000	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			30 500



## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(1 158)	233 251			232 093
Excédent ou déficit de l'exercice	233 251	(233 251)	11 238		11 238
<b>Situation nette</b>	<b>247 093</b>		<b>11 238</b>		<b>258 332</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>247 093</b>		<b>11 238</b>		<b>258 332</b>

Les fonds propres sans droit de reprise correspondent à la dotation initiale versée par les trois fondateurs du fonds de dotation.

Cette dotation initiale est non consommable.

## Etats financiers au 31/12/2023

### Etats détaillés

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Actif immobilisé NET</b>						
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>565 678,36</b>	<b>100,00</b>	<b>437 845,09</b>	<b>100,00</b>	<b>127 833,27</b>	<b>29,20</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>			<b>10 000,00</b>	<b>2,28</b>	<b>(10 000,00)</b>	<b>-100,00</b>
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			10 000,00	2,28	(10 000,00)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>45 169,36</b>	<b>7,98</b>	<b>25 565,06</b>	<b>5,84</b>	<b>19 604,30</b>	<b>76,68</b>
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	45 169,36	7,98	30 565,06	6,98	14 604,30	47,78
49600000 DEPRECIATION MECENAT A RECEVOIR			(5 000,00)	-1,14	5 000,00	100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>490 009,00</b>	<b>86,62</b>	<b>402 280,03</b>	<b>91,88</b>	<b>87 728,97</b>	<b>21,81</b>
51210000 SOCIETE GENERALE	211 299,25	37,35	327 174,16	74,72	(115 874,91)	-35,42
51220000 COMPTES A TERME	77 462,97	13,69	75 105,87	17,15	2 357,10	3,14
51230000 LIVRET ASSOCIATIONS	201 246,78	35,58			201 246,78	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>30 500,00</b>	<b>5,39</b>			<b>30 500,00</b>	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30 500,00	5,39			30 500,00	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>565 678,36</b>	<b>100,00</b>	<b>437 845,09</b>	<b>100,00</b>	<b>127 833,27</b>	<b>29,20</b>

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Total des fonds propres</b>	<b>258 331,81</b>	<i>45,67</i>	<b>247 093,37</b>	<i>56,43</i>	<b>11 238,44</b>	<i>4,55</i>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>258 331,81</b>	<i>45,67</i>	<b>247 093,37</b>	<i>56,43</i>	<b>11 238,44</b>	<i>4,55</i>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>15 000,00</b>	<i>2,65</i>	<b>15 000,00</b>	<i>3,43</i>		
10231000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES INI	15 000,00	<i>2,65</i>	15 000,00	<i>3,43</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>232 093,37</b>	<i>41,03</i>	<b>(1 158,04)</b>	<i>-0,26</i>	<b>233 251,41</b>	<i>N/S</i>
11000000 REPORT A NOUVEAU	232 093,37	<i>41,03</i>			232 093,37	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(1 158,04)	<i>-0,26</i>	1 158,04	<i>100,00</i>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>11 238,44</b>	<i>1,99</i>	<b>233 251,41</b>	<i>53,27</i>	<b>(222 012,97)</b>	<i>-95,18</i>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>307 346,55</b>	<i>54,33</i>	<b>190 751,72</b>	<i>43,57</i>	<b>116 594,83</b>	<i>61,12</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>13 339,60</b>	<i>2,36</i>	<b>7 367,00</b>	<i>1,68</i>	<b>5 972,60</b>	<i>81,07</i>
040C 100000 FOURN. COMPTE COLLECTIF	939,60	<i>0,17</i>	767,00	<i>0,18</i>	172,60	<i>22,50</i>
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	12 400,00	<i>2,19</i>	6 600,00	<i>1,51</i>	5 800,00	<i>87,88</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>41 996,95</b>	<i>7,42</i>	<b>14 384,72</b>	<i>3,29</i>	<b>27 612,23</b>	<i>191,96</i>
421 00000 REMUNERATION	3 954,38	<i>0,70</i>			3 954,38	
42510000 NOTES DE FRAIS	38,00	<i>0,01</i>	33,00	<i>0,01</i>	5,00	<i>15,15</i>
42820100 PROV CONGES PAYES	2 443,00	<i>0,43</i>	46,00	<i>0,01</i>	2 397,00	<i>N/S</i>
43100000 URSSAF D'ILE DE FRANCE (91072962300	8 522,00	<i>1,51</i>	5 530,00	<i>1,26</i>	2 992,00	<i>54,10</i>
43702000 APICIL PREVOYANCE (APICIL) (A1-000	3 304,81	<i>0,58</i>	1 323,15	<i>0,30</i>	1 981,66	<i>149,77</i>
43703000 MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	4 848,76	<i>0,86</i>	2 887,82	<i>0,66</i>	1 960,94	<i>67,90</i>
43820100 ORG SOC CH/CONGES PAYES	1 321,00	<i>0,23</i>	21,00		1 300,00	<i>N/S</i>
43860000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 500,00	<i>0,27</i>	1 171,75	<i>0,27</i>	328,25	<i>28,01</i>
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 192,00	<i>0,56</i>	2 029,00	<i>0,46</i>	1 163,00	<i>57,32</i>
44400000 IMPOTS SOCIETE	888,00	<i>0,16</i>			888,00	
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	11 985,00	<i>2,12</i>	1 343,00	<i>0,31</i>	10 642,00	<i>792,41</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>217 760,00</b>	<i>38,50</i>	<b>169 000,00</b>	<i>38,60</i>	<b>48 760,00</b>	<i>28,85</i>
46860000 CHARGES A PAYER	217 760,00	<i>38,50</i>	169 000,00	<i>38,60</i>	48 760,00	<i>28,85</i>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>34 250,00</b>	<i>6,05</i>			<b>34 250,00</b>	
48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	34 250,00	<i>6,05</i>			34 250,00	
<b>Total du passif</b>	<b>565 678,36</b>	<i>100,00</i>	<b>437 845,09</b>	<i>100,00</i>	<b>127 833,27</b>	<i>29,20</i>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>509 915,28</b>	<b>100,00</b>	<b>658 103,18</b>	<b>100,00</b>	<b>(148 187,90)</b>	<b>-22,52</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>10 000,00</b>	<b>1,96</b>	<b>40 000,00</b>	<b>6,08</b>	<b>(30 000,00)</b>	<b>-75,00</b>
Ventes de prestations de service	10 000,00	1,96	40 000,00	6,08	(30 000,00)	-75,00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	10 000,00	1,96	40 000,00	6,08	(30 000,00)	-75,00
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>494 910,00</b>	<b>97,06</b>	<b>618 100,00</b>	<b>93,92</b>	<b>(123 190,00)</b>	<b>-19,93</b>
Ressources générosité du public - Mécénats	494 910,00	97,06	618 100,00	93,92	(123 190,00)	-19,93
75420000 MECENATS	494 910,00	97,06	618 100,00	93,92	(123 190,00)	-19,93
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>5 005,28</b>	<b>0,98</b>	<b>3,18</b>		<b>5 002,10</b>	<b>N/S</b>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	5 000,00	0,98			5 000,00	
78170000 REPRISE SUR DEPRECIATION / ACTIFS	5 000,00	0,98			5 000,00	
<b>Autres produits</b>	<b>5,28</b>		<b>3,18</b>		<b>2,10</b>	<b>66,04</b>
75800000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	5,28		3,18		2,10	66,04
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>501 487,02</b>	<b>98,35</b>	<b>425 022,70</b>	<b>64,58</b>	<b>76 464,32</b>	<b>17,99</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>46 149,67</b>	<b>9,05</b>	<b>41 619,22</b>	<b>6,32</b>	<b>4 530,45</b>	<b>10,89</b>
60640000 FOURNITURES BUREAU	123,73	0,02	254,10	0,04	(130,37)	-51,31
61100000 SOUS-TRAITANCE			654,00	0,10	(654,00)	-100,00
61110000 SITE HERBERGEMENT / INTERNET	100,02	0,02			100,02	
61321000 LOCATION PHILANTHRO - LAB	1 073,52	0,21			1 073,52	
61600000 ASSURANCES	365,49	0,07			365,49	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			84,00	0,01	(84,00)	-100,00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	7 134,00	1,40	4 206,00	0,64	2 928,00	69,61
62262000 HONORAIRES JURIDIQUE	1 920,00	0,38	1 752,00	0,27	168,00	9,59
62263000 HONORAIRES CAC	5 400,00	1,06	3 600,00	0,55	1 800,00	50,00
62270000 FRAIS D'ACTES			430,00	0,07	(430,00)	-100,00
62330000 FRAIS PUBLICITE/COMMUNICATION	12 905,20	2,53	15 057,80	2,29	(2 152,60)	-14,30
62340000 CADEAUX	7 800,00	1,53			7 800,00	
62510000 DEPLACEMENTS	1 829,10	0,36	1 237,24	0,19	591,86	47,84
62571000 RECEPTION	6 226,77	1,22	13 662,64	2,08	(7 435,87)	-54,42
62600000 FRAIS POSTAUX	85,72	0,02	27,49		58,23	211,82
62780000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	956,03	0,19	586,79	0,09	369,24	62,93
62811000 ABONNEMENTS	230,09	0,05	67,16	0,01	162,93	242,60
<b>Aides financières</b>	<b>294 760,00</b>	<b>57,81</b>	<b>284 000,00</b>	<b>43,15</b>	<b>10 760,00</b>	<b>3,79</b>
65700000 SUBVENTIONS VERSEES	294 760,00	57,81	284 000,00	43,15	10 760,00	3,79
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>14 251,19</b>	<b>2,79</b>	<b>2 866,95</b>	<b>0,44</b>	<b>11 384,24</b>	<b>397,09</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	11 985,00	2,35	1 343,00	0,20	10 642,00	792,41
63330000 FORMATION CONTINUE CDI	1 999,60	0,39	1 344,64	0,20	654,96	48,71
63331000 DEVELOPPEMENT PARITARISME	266,59	0,05	179,31	0,03	87,28	48,68
<b>Salaires et traitements</b>	<b>98 636,08</b>	<b>19,34</b>	<b>64 409,42</b>	<b>9,79</b>	<b>34 226,66</b>	<b>53,14</b>
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	95 150,13	18,66	64 025,02	9,73	31 125,11	48,61
64120000 CONGES PAYES	2 397,00	0,47	46,00	0,01	2 351,00	N/S
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 088,95	0,21	338,40	0,05	750,55	221,79
<b>Charges sociales</b>	<b>42 688,96</b>	<b>8,37</b>	<b>27 124,64</b>	<b>4,12</b>	<b>15 564,32</b>	<b>57,38</b>
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	24 473,75	4,80	16 425,90	2,50	8 047,85	48,99
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	483,84	0,09	37,71	0,01	446,13	N/S

# Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRA	10 342,05	2,03	6 973,00	1,06	3 369,05	48,32
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDIC	3 999,20	0,78	2 689,29	0,41	1 309,91	48,71
64581000	COTISATIONS AUX ORG. PREVOYANCES	2 090,12	0,41	977,74	0,15	1 112,38	113,77
64590000	CHARGES SOCIALES S/CP	1 300,00	0,25	21,00		1 279,00	N/S
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>				<b>5 000,00</b>	<b>0,76</b>	<b>(5 000,00)</b>	<b>-100,00</b>
68170000	PROVISION DEPRECIATION ACTIFS CI			5 000,00	0,76	(5 000,00)	-100,00
<b>Autres charges</b>		<b>5 001,12</b>	<b>0,98</b>	<b>2,47</b>		<b>4 998,65</b>	<b>N/S</b>
65400000	PERTE SUR CREANCES IRRICOUVRABL	5 000,00	0,98			5 000,00	
65800000	CHARGES GESTION COURANTE	1,12		2,47		(1,35)	-54,66
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>8 428,26</b>	<b>1,65</b>	<b>233 080,48</b>	<b>35,42</b>	<b>(224 652,22)</b>	<b>-96,38</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>3 698,18</b>	<b>0,73</b>	<b>170,93</b>	<b>0,03</b>	<b>3 527,25</b>	<b>N/S</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>3 698,18</b>	<b>0,73</b>	<b>170,93</b>	<b>0,03</b>	<b>3 527,25</b>	<b>N/S</b>
76800000	AUTRES PDT S FINANCIERS	3 698,18	0,73	170,93	0,03	3 527,25	N/S
<b>Total des charges financières</b>							
<b>Résultat financier</b>		<b>3 698,18</b>	<b>0,73</b>	<b>170,93</b>	<b>0,03</b>	<b>3 527,25</b>	<b>N/S</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>12 126,44</b>	<b>2,38</b>	<b>233 251,41</b>	<b>35,44</b>	<b>(221 124,97)</b>	<b>-94,80</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>							
<b>Total des charges exceptionnelles</b>							
<b>Résultat exceptionnel</b>							
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>888,00</b>	<b>0,17</b>			<b>888,00</b>	
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	888,00	0,17			888,00	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>11 238,44</b>	<b>2,20</b>	<b>233 251,41</b>	<b>35,44</b>	<b>(222 012,97)</b>	<b>-95,18</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		<b>93 126,23</b>	<b>18,26</b>	<b>60 862,29</b>	<b>9,25</b>	<b>32 263,94</b>	<b>53,01</b>
<b>Dons en nature</b>		<b>65 220,00</b>	<b>12,79</b>	<b>28 800,00</b>	<b>4,38</b>	<b>36 420,00</b>	<b>126,46</b>
87000000	DONS EN NATURE	65 220,00	12,79	28 800,00	4,38	36 420,00	126,46
<b>Prestations en nature</b>		<b>27 906,23</b>	<b>5,47</b>	<b>32 062,29</b>	<b>4,87</b>	<b>(4 156,06)</b>	<b>-12,96</b>
87100000	PRESTATIONS EN NATURE	27 906,23	5,47	32 062,29	4,87	(4 156,06)	-12,96
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		<b>93 126,23</b>	<b>18,26</b>	<b>60 862,29</b>	<b>9,25</b>	<b>32 263,94</b>	<b>53,01</b>
<b>Secours en nature</b>		<b>65 220,00</b>	<b>12,79</b>	<b>28 800,00</b>	<b>4,38</b>	<b>36 420,00</b>	<b>126,46</b>
86000000	DONS EN NATURE	65 220,00	12,79	28 800,00	4,38	36 420,00	126,46
<b>Prestations</b>		<b>27 906,23</b>	<b>5,47</b>	<b>32 062,29</b>	<b>4,87</b>	<b>(4 156,06)</b>	<b>-12,96</b>
86200000	PRESTATIONS EN NATURE	27 906,23	5,47	32 062,29	4,87	(4 156,06)	-12,96