

INSTITUT TRIBUNE SOCIALISTE (ITS)

40 RUE DE MALTE

75011 PARIS

**COMPTES ANNUELS  
DU 1ER JANVIER AU 31 DECEMBRE 2023**

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	11 440	6 223	5 217		5 217	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	12 871	12 178	693	781	88-	11. 23-	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes				2 998	2 998-	100. 00-	
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières</b> <sup>(1)</sup>							
Participations et Créances rattachées	1 548 000		1 548 000		1 548 000		
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	153		153	153			
<b>Total I</b>	1 572 464	18 401	1 554 062	3 931	1 550 131	NS	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances</b> <sup>(2)</sup>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	5 079		5 079	839	4 240	505. 36
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	46 456		46 456	45 935	521	1. 13	
Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>							
<b>Total II</b>	51 535		51 535	46 774	4 761	10. 18	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <b>(III)</b>						
	Primes de remboursement des emprunts <b>(IV)</b>						
	Ecarts de conversion actif <b>(V)</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 623 999	18 401	1 605 597	50 705	1 554 893	NS	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	1 343 165		1 420		1 341 745	NS
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	45 718		50 429		4 712-	9.34-	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	8 093		4 712-		12 804	271.77	
<b>Situation nette (sous total)</b>	1 396 976		47 138		1 349 838	NS	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	1 396 976		47 138		1 349 838	NS	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	206 255				206 255	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	46		1 033		986-	95.54-
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	2 282		2 493		211-	8.45-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	38		41		3-	7.42-
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
<b>Total IV</b>	208 622		3 567		205 055	NS	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 605 597		50 705		1 554 893	NS	

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

208 622

3 567

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	1 549		2 514		965-	38.40-
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	11 189				11 189	
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	26 280		21 215		5 065	23.87
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	16 531		18 700		2 169-	11.60-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				954	954-	100.00-
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
<b>Total I</b>	<b>55 549</b>		<b>43 384</b>		<b>12 165</b>	<b>28.04</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	614		559		55	9.82
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	25 500		25 210		290	1.15
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	16 744		14 464		2 280	15.77
Charges sociales	4 803		3 589		1 214	33.83
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 219		1 135		84	7.37
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges				3 438	3 438-	100.00-
<b>Total II</b>	<b>48 880</b>		<b>48 395</b>		<b>485</b>	<b>1.00</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>6 669</b>		<b>5 012-</b>		<b>11 681</b>	<b>233.07</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés			885	300	585	194.94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>			885	300	585	194.94
<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 IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>			885	300	585	194.94
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>			7 554	4 712-	12 266	260.34
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			539		539	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>			539		539	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>			539		539	
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>			56 973	43 684	13 289	30.42
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>			48 880	48 395	485	1.00
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>			8 093	4 712-	12 804	271.77

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature	117 328		109 470		7 858	7.18
Prestations en nature	9 040		7 960		1 080	13.57
Bénévolat						
<b>TOTAL</b>	<b>126 368</b>		<b>117 430</b>		<b>8 938</b>	<b>7.61</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	9 040		7 960		1 080	13.57
Prestations en nature						
Personnel bénévole	117 328		109 470		7 858	7.18
<b>TOTAL</b>	<b>126 368</b>		<b>117 430</b>		<b>8 938</b>	<b>7.61</b>

## **ANNEXE**

### **SOMMAIRE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Tableau de variation des fonds propres
- Évaluation des immobilisations corporelles
- Évaluation des créances et des dettes
- Disponibilités en Euros
- Produits à recevoir
- Détail des produits à recevoir
- Charges à payer
- Détail des charges à payer

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

- Honoraires des commissaires aux comptes
- Valorisation des contributions volontaires

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **1/ OBJET SOCIAL DE L'ITS**

Cet exercice constitue le onzième exercice du Fonds de Dotation "Institut Tribune Socialiste, Histoire et actualité du PSU (ITS)" dont les statuts ont été déposés à la préfecture de Paris le 14 janvier 2013. Son activité est régie par l'article 140 de la loi du 4 août 2008 et le décret N°2009-158 du 11 février 2009.

L'objet social du fonds est :

- d'une part d'entretenir, soit directement, soit en soutenant d'autres organismes, le patrimoine intellectuel hérité du Parti Socialiste Unifié (PSU) et d'encourager la recherche historique à son sujet ;
- d'autre part de transmettre les idées et les valeurs de ce patrimoine dans les réflexions et les débats actuels.

Les moyens mis en œuvre sont notamment :

- la constitution d'une base documentaire regroupant les archives et publications du PSU ;
- l'établissement d'un annuaire des membres accompagnés de notes historiques ;
- l'incitation et le soutien à des travaux de recherche ;
- la réalisation d'actions d'information du public (édition de revues, d'ouvrages, de plaquettes, diffusion par publipostage électronique ou postal, site internet, documentaire audiovisuel, et plus généralement tout support utile à son activité ;
- l'organisation de colloques, séminaires, rencontres ;
- la publication de travaux et de comptes-rendus ;
- le financement des organismes œuvrant dans un champ d'activités similaires ou complémentaires à celui du Fonds, ou le financement de projets présentés par des organismes, dès lors qu'ils répondent aux conditions de gestion désintéressée et de fonctionnement répondant aux conditions prévues par la législation fiscale, notamment les dispositions relatives au mécénat ;
- ainsi que tout moyen permettant de répondre aux objets pour lesquels le Fonds a été constitué.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

### **2/ REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018 modifié relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au décret 2019-504 du 22 mai 2019 fixant les seuils de la déclaration préalable et d'établissement du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public par les organismes faisant appel public à la générosité à 153000€

Ils respectent également les dispositions du règlement N° 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

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.

## ANNEXE

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### 3/ CONVENTIONS

Une convention de gestion applicable au 1er juillet 2016 et une mise à jour applicable au 1er juillet 2019, été signées avec l'association « les Amis de Tribune Socialiste » (les ATS) qui prévoit la répartition entre le fonds et les ATS du résultat annuel des activités de l'espace "Maltais Rouge".

Ce résultat est un excédent de 1 126.54€ en 2023.

Une convention applicable au 1er juillet 2016, et une mise à jour applicable au 1er juillet 2019, ont été signées avec la SCI du 40 rue de Malte qui prévoit la mise à disposition par la SCI de locaux pour le centre de documentation de l'ITS.

Les charges locatives prises en charge par l'ITS en 2023 se fixent à 745.53€.

### 4/ NOTE SUR LE BILAN

- Dotation non consommable du fonds de dotation

Les créateurs du fonds l'ont doté dans ses premières années d'une dotation non consommable monétaire de 1.420€.

Le 11 juillet 2023, l'une des associations fondatrices, les Amis de Tribune Socialiste, a apporté au fonds une dotation non consommable complémentaire composée de 16 parts de la SCI 40 rue de Malte, ces titres étant évalués à 1.548.000€, ainsi qu'une dette en compte courant d'associé de la même SCI d'un montant de 206.254,84€. La dotation non consommable complémentaire se fixe donc à 1.341.745,16€, les titres étant inscrits en immobilisations financières tandis que la dette apparaît au passif en dettes financières.

- Le fonds de dotation dispose en immobilisation de matériel et réseau informatique et vidéo, d'une armoire forte, et de numérisation d'un film.

- Les amortissements sont constatés de trois ans à cinq ans.

Outre l'actif immobilisé, le bilan comprend des créances, ainsi que les disponibilités de l'ITS.

Le Passif est constitué par la dotation initiale de deux des associations fondatrices (fonds associatifs), par le reliquat des fonds collectés dans l'année et non utilisés, par la perte de l'exercice, par des charges à payer.

Le total du bilan se fixe à **1 605 597€**.

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 942	5 498
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 349		
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 672		850
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	12 021	850
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	153		
	TOTAL	153	
	TOTAL GENERAL	18 116	6 348

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 440	11 440
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 349	3 349
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 522	9 522
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	12 871	12 871
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		153	153
	TOTAL	153	153
	TOTAL GENERAL	24 464	24 464

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 942	281		6 223
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 183	166		3 349
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 057	772		8 829
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 240	938		12 178
TOTAL GENERAL	17 182	1 219		18 401

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	281				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	166				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	772				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	938				
TOTAL GENERAL	1 219				

## ANNEXE

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

### **Tableau de variation des fonds propres**

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	1 420		1 341 745		1 343 165
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	50 429		4 712	9 423	45 718
Excédent ou déficit de l'exercice	4 712 -		12 804		8 093
Situation nette	47 138		1 359 261	9 423	1 396 976
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>47 138</b>		<b>1 359 261</b>	<b>9 423</b>	<b>1 396 976</b>

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Etat des provisions :  
NEANT

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Disponibilités en Euros**

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

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	1 938
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	1 938

## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
- Dons 2023	1 900
- Roger Barralis double règlement	38
<b>Total</b>	<b>1 938</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres dettes	7
Total	7

## ANNEXE

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

### Détail des charges à payer

	Montant
Frais de collecte X Pollens	7
<b>Total</b>	<b>7</b>

## **ANNEXE**

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

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 000 euros, décomposés de la manière suivante :

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 000 euros

Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 : NEANT

#### **5/ NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Le poste « vente de marchandises et de services » correspond aux ventes de livres et brochures publiés par l'ITS ou avec son concours d'une part et aux travaux réalisés par l'ITS pour le fonds de dotation VPS Fay.

#### **6/ NOTE SUR LES CONTRIBUTIONS EN NATURE**

Les outils figurant dans le guide pratique « Bénévolat, valorisation comptable » édité en 2011 par le Ministère de l'Éducation Nationale de la Jeunesse et de la Vie Associative ont été utilisés pour la valorisation du bénévolat et ont permis l'évaluation des contributions en nature apparaissant en pied du compte de résultat.

Ces contributions en nature comprennent le bénévolat des membres du secrétariat, des personnes renseignant le site Internet ITS, maquant les débats ITS et participant aux groupes de travail. Elles incluent aussi la mise à disposition gratuite des locaux.

Elles correspondent au temps de travail susceptible de faire l'objet d'une évaluation fiable passé par les bénévoles de l'association à savoir : le secrétariat, sur la base des PV de réunions, le secrétaire général, le conseil scientifique, le comité éditorial, les groupes de travail (démocratie, lien social, publications...), la maquette des cahiers ITS, l'établissement d'une bibliothèque et le recensement des livres, et le renseignement du site Internet.

#### **7/ NOTE SUR LE COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC**

Modalités de répartition du financement des emplois entre les ressources collectées auprès du public et les autres produits de l'organisme.

7.1 - Rappel : l'appel public à la générosité engagé par ITS en 2022 dans le cadre d'une campagne nationale, a fait l'objet d'une déclaration préalable, auprès de la Préfecture de police de Paris en date du 23 février 2023, rappelant :

- les objectifs poursuivis par l'appel public à la générosité : « percevoir les fonds permettant de soutenir des actions dans les domaines d'intervention du fonds de dotation ITS » ;
- les modalités : « information par le site internet du fonds et organismes amis, mailing postal et électronique, réseaux sociaux numériques, information presse et audiovisuel » ;
- les conditions de répartition des ressources collectées : « les ressources collectées seront affectées aux activités directes ou indirectes du fonds de dotation ITS en application de ses statuts.

## **ANNEXE**

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

La préfecture a répondu par l'arrêté préfectoral du 23 février 2023, autorisant ITS à faire appel à la générosité du public (APG) à compter du 11 février 2023 jusqu'au 31 décembre 2023.

7.2 Publication du compte d'emploi et de ressources et du compte de résultat par origine et destination. Les ressources de l'ITS collectées auprès du public étant inférieures au seuil de 153.000€, le fonds de dotation n'est pas tenu d'établir ces comptes.

### **8/ AFFECTATION DU RESULTAT**

Il est proposé d'imputer en réserves le résultat bénéficiaire d'un montant de 8 093 euros.

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	5 217.00				5 217.00	
20510000 LOGICIELS DROITS ET VAL. SIM.	11 440.00		5 942.00		5 498.00	92.53
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	6 223.00-		5 942.00-		281.00-	4.73-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	692.99		780.62		87.63-	11.23-
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 349.21		3 349.21			
21830000 Materiel de bureau et informat	8 228.16		7 378.17		849.99	11.52
21840000 Mobilier	1 293.73		1 293.73			
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	3 349.21-		3 183.21-		166.00-	5.21-
28183000 AMORT. MATERIEL BUR ET INFORM.	7 535.17-		7 042.28-		492.89-	7.00-
28184000 AMORT MOBILIER	1 293.73-		1 015.00-		278.73-	27.46-
AVANCES ET ACOMPTES			2 998.00		2 998.00-	100.00-
23800000 AVANCES SUR COMMANDES /IMMO			2 998.00		2 998.00-	100.00-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	1 548 000.00				1 548 000.00	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 548 000.00				1 548 000.00	
AUTRES	152.50		152.50			
27000000 Autres immobilisations financ.	152.50		152.50			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 554 062.49</b>		<b>3 931.12</b>		<b>1 550 131.37</b>	<b>NS</b>
AUTRES	5 079.36		839.07		4 240.29	505.36
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	44.00				44.00	
46700003 MALTAIS ROUGE	3 097.53		716.52		2 381.01	332.30
46800005 BARRALIS Roger	37.83				37.83	
46870000 Produits à recevoir	1 900.00		122.55		1 777.45	NS
DISPONIBILITES	46 455.63		45 934.55		521.08	1.13
51210000 CREDIT COOPERATIF 080137686108	15 256.27		15 619.38		363.11-	2.32-
51220000 LIVRET A	31 199.36		30 315.17		884.19	2.92
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>51 534.99</b>		<b>46 773.62</b>		<b>4 761.37</b>	<b>10.18</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 605 597.48</b>		<b>50 704.74</b>		<b>1 554 892.74</b>	<b>NS</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 343 165.16		1 420.00		1 341 745.16	NS
10231000 DOTATIONS NON CONSOMPTIBLES IN	1 420.00		1 420.00			
10232000 DOT. NON CONSOMPTIBLES COMPL	1 341 745.16				1 341 745.16	
REPORT A NOUVEAU	45 717.81		50 429.31		4 711.50-	9.34-
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED)	45 717.81		50 429.31		4 711.50-	9.34-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 092.93		4 711.50-		12 804.43	271.77
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 396 975.90		47 137.81		1 349 838.09	NS
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	1 396 975.90		47 137.81		1 349 838.09	NS
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>						
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	206 254.84				206 254.84	
45500010 CC SCI 40 RUE DE MALTE	206 254.84				206 254.84	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46.08		1 032.52		986.44-	95.54-
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	46.08		1 032.52		986.44-	95.54-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 282.35		2 493.03		210.68-	8.45-
42100020 NAP Rojas Joelle	570.00		554.42		15.58	2.81
43700000 CEA	1 712.35		1 938.61		226.26-	11.67-
AUTRES DETTES	38.31		41.38		3.07-	7.42-
46700000 DEBITEURS DIVERS	31.41		28.00		3.41	12.18
46860000 Charges a payer	6.90		13.38		6.48-	48.43-
<b>TOTAL DETTES</b>	208 621.58		3 566.93		205 054.65	NS
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 605 597.48		50 704.74		1 554 892.74	NS

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE BIENS	1 549.00		2 514.45		965.45-	38.40-
70700000 LIVRES	1 549.00		2 514.45		965.45-	38.40-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	11 189.45				11 189.45	
70800000 PRODUITS ANNEXES	11 189.45				11 189.45	
DONS MANUELS	26 280.00		21 215.00		5 065.00	23.87
75410000 DONS MANUELS	26 280.00		21 215.00		5 065.00	23.87
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	16 530.54		18 700.00		2 169.46-	11.60-
75500000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	15 404.00		18 700.00		3 296.00-	17.63-
75550000 QP BENEFICE (MALTAIS ROUGE)	1 126.54				1 126.54	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			954.08		954.08-	100.00-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			954.08		954.08-	100.00-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>55 548.99</b>		<b>43 383.53</b>		<b>12 165.46</b>	<b>28.04</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	613.77		558.88		54.89	9.82
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	613.77		558.88		54.89	9.82
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	25 499.89		25 210.39		289.50	1.15
60400000 Achats etudes et prestat. serv	720.00				720.00	
60410000 IMPRESSIONS	1 194.00		2 825.00		1 631.00-	57.73-
60613000 ELECTRICITE	745.53		750.59		5.06-	0.67-
60630000 Fournit. entretien & petit equ	342.57		624.00		281.43-	45.10-
60640000 Fournitures administratives	113.28		583.59		470.31-	80.59-
61500000 Entretien et réparations			605.00		605.00-	100.00-
61600000 Primes d'assurance	448.25		403.85		44.40	10.99
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	12 630.90		12 519.37		111.53	0.89
62260000 Honoraires	2 000.00		1 990.00		10.00	0.50
62300000 Publicite publicat. relat. pub	868.74		307.40		561.34	182.61
62340000 CADEAUX			150.00		150.00-	100.00-
62360000 Catalogues et imprimes	383.51		1 359.62		976.11-	71.79-
62510000 Voyages et déplacements	1 581.38		512.84		1 068.54	208.36
62560000 Missions	248.88				248.88	
62570000 Receptions	1 502.25		227.17		1 275.08	561.29
62600000 FRAIS POSTAUX	691.62		489.24		202.38	41.37
62610000 Internet	1 239.40		723.16		516.24	71.39
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	285.95		700.40		414.45-	59.17-
62700000 Services bancaires et assim.	339.36		318.04		21.32	6.70
62710000 FRAIS COLLECTE	82.27		79.12		3.15	3.98
62810000 Concours divers (cotisations, .	82.00		42.00		40.00	95.24
SALAIRES ET TRAITEMENTS	16 744.37		14 464.10		2 280.27	15.77
64110000 SALAIRES, GRATIFICATIONS	16 239.77		14 050.58		2 189.19	15.58
64140000 PARTICIP. TRANSPORT SALARIES	504.60		413.52		91.08	22.03
CHARGES SOCIALES	4 803.39		3 589.21		1 214.18	33.83
64510000 CHARGES PATRONALES CEA	4 665.39		3 454.81		1 210.58	35.04
64750000 MEDECINE AU TRAVAIL	138.00		134.40		3.60	2.68

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 218.62		1 135.00		83.62	7.37
68111000 Dotations immo incorporelles	281.00				281.00	
68112000 Dotation aux amort. immo corp.	937.62		1 135.00		197.38-	17.39-
AUTRES CHARGES			3 437.62		3 437.62-	100.00-
65550000 QP PERTE SUPPORTEE (Maltais)			3 437.62		3 437.62-	100.00-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>48 880.04</b>		<b>48 395.20</b>		<b>484.84</b>	<b>1.00</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>6 668.95</b>		<b>5 011.67-</b>		<b>11 680.62</b>	<b>233.07</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	885.33		300.17		585.16	194.94
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	885.33		300.17		585.16	194.94
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>885.33</b>		<b>300.17</b>		<b>585.16</b>	<b>194.94</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>885.33</b>		<b>300.17</b>		<b>585.16</b>	<b>194.94</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>7 554.28</b>		<b>4 711.50-</b>		<b>12 265.78</b>	<b>260.34</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	538.65				538.65	
77200000 Produits sur exercices anterie	538.65				538.65	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>538.65</b>				<b>538.65</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>538.65</b>				<b>538.65</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>56 972.97</b>		<b>43 683.70</b>		<b>13 289.27</b>	<b>30.42</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>48 880.04</b>		<b>48 395.20</b>		<b>484.84</b>	<b>1.00</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>8 092.93</b>		<b>4 711.50-</b>		<b>12 804.43</b>	<b>271.77</b>

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 LOGICIELS DROITS ET VAL. SIM.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIELS	5 942.00	010118	L 100,00	5 942.00		5 942.00		
00014 000	SITE INTERNET	5 498.00	300923	L 20,00		281.00	281.00	5 217.00	
Totaux compte : 20510000		11 440.00			5 942.00	281.00	6 223.00	5 217.00	

Compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	NUMERISATION FILM PSU	2 799.21	010118	L 50,00	2 799.21		2 799.21		
00010 000	NIKON	550.00	011220	L 33,33	384.00	166.00	550.00		
Totaux compte : 21540000		3 349.21			3 183.21	166.00	3 349.21		

Compte : 21830000 Materiel de bureau et informat

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	MATERIEL VIDEO	1 181.19	010118	L 50,00	1 181.19		1 181.19		
00004 000	MISE EN RESEAU ET SAUVEGARDE	1 819.20	010118	L 50,00	1 819.20		1 819.20		
00005 000	ORDINATEUR	1 478.00	010116	L 50,00	1 478.00		1 478.00		
00006 000	ORDINATEUR	1 344.89	011018	L 33,33	1 344.89		1 344.89		
00008 000	ORDINATEUR	1 299.00	270820	L 33,33	1 017.00	282.00	1 299.00		
00011 000	WEBCAM	255.89	270820	L 33,33	202.00	53.89	255.89		
00015 000	CAMESCOPE DARTY	849.99	300123	L 20,00		157.00	157.00	692.99	
Totaux compte : 21830000		8 228.16			7 042.28	492.89	7 535.17	692.99	

Compte : 21840000 Mobilier

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	ARMOIRE	1 293.73	270820	L 33,33	1 015.00	278.73	1 293.73		
Totaux compte : 21840000		1 293.73			1 015.00	278.73	1 293.73		

Compte : 27000000 Autres immobilisations financ.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	PARTS SOCIALES C COOP PART B	137.25	230322	N 0,00				137.25	
00013 000	PARTS SOCIALES C COOP PART B	15.25	230322	N 0,00				15.25	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27000000 Autres immobilisations financ.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
<b>Totaux compte : 27000000</b>		152.50						152.50	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
18 115.61		6 347.99		6 347.99				24 463.60

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
17 182.49	1 218.62			1 218.62		18 401.11		