

# FONDS DE DOTATION EDUCATIF ET CULTUREL STRASBOURG

3 RUE THOMAS MANN

67200 STRASBOURG

## COMPTES ANNUELS

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



# Sommaire

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

<i>Vos Etats Financiers</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Vos Etats Détaillés</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	11
<i>Votre Annexe Comptable</i>	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Faits Caractéristiques &amp; Autres Informations</i>	18
<i>Variation des fonds propres</i>	21
<i>Variation des fonds reportés</i>	22
<i>Variation des fonds dédiés</i>	23
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	24
<i>Immobilisations</i>	25
<i>Amortissements</i>	26
<i>Provisions</i>	27
<i>Créances et dettes</i>	28
<i>Charges à payer / Charges Constatées d'Avance / Produits à recevoir</i>	29

Etats financiers au 31/12/2023

**Vos Etats Financiers**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	1 283 578		1 283 578	1 283 578
	Constructions	6 563 244	1 707 774	4 855 470	5 112 170
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	225 363	31 047	194 316	129 226
Immobilisations corporelles en cours	78 187		78 187	78 187	
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	544 087	5 000	539 087	539 087	
Créances rattachées à des participations	4 386 338		4 386 338	4 386 338	
Autres titres immobilisés					
Prêts	35 000	35 000			
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>13 115 797</b>	<b>1 778 821</b>	<b>11 336 976</b>	<b>11 528 586</b>
ACTIF CIRCULANT	<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				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	13 200		13 200	12 000
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	42 676		42 676	39 005	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	1 175 427	1 077 351	98 076	64 281	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	223 833		223 833	580 988	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 455 135</b>	<b>1 077 351</b>	<b>377 785</b>	<b>696 274</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>14 570 933</b>	<b>2 856 172</b>	<b>11 714 761</b>	<b>12 224 860</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			4 386 338	4 386 338
	(3) dont à plus d'un an				

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	610 000	610 000
	Fonds propres complémentaires	640 000	640 000
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 323 933	1 405 533
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	165 367	165 367
Autres			
Report à nouveau	8 083 989	8 125 090	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(396 433)</b>	<b>(41 102)</b>	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>10 426 856</b>	<b>10 904 888</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>10 426 856</b>	<b>10 904 888</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	210 769	224 047
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>210 769</b>	<b>224 047</b>
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	405 312	477 591
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 601	36 027
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	27 407	19 120
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 821	7 821
	Autres dettes	607 996	555 366
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 077 137</b>	<b>1 095 925</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>11 714 761</b>	<b>12 224 860</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(396 432,93)	(41 101,72)
	(1) Dont à moins d'un an	782 011	146 348
	(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
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	118 369	116 726
	dont parrainages	88 800	88 800
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	2 335 013	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		731 210
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		48 814	
Utilisations des fonds dédiés	13 278	13 139	
Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>2 466 660</b>	<b>909 889</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	79 873	34 922
	Aides financières	2 394 715	548 671
	Impôts, taxes et versements assimilés	87 809	87 330
	Salaires et traitements	50 104	36 476
	Charges sociales	23 477	13 927
	Dotations aux amortissements et dépréciations	291 458	275 993
	Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 927 436</b>	<b>997 318</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(460 776)</b>	<b>(87 429)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(460 776)	(87 429)
PRODUITS FINANCIERS	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		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		26 814
	Intérêts et charges assimilées	16 183	17 292
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>16 183</b>	<b>44 107</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(16 183)</b>	<b>(44 107)</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(476 960)</b>	<b>(131 536)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 228	9 067
	Sur opérations en capital	81 600	81 600
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>84 828</b>	<b>90 667</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 301	233
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>4 301</b>	<b>233</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>80 527</b>	<b>90 434</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 551 487</b>	<b>1 000 557</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 947 920</b>	<b>1 041 658</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(396 433)</b>	<b>(41 102)</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## Etats financiers au 31/12/2023

### **Vos Etats Détaillés**

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	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>11 336 976,30</b>	<b>96,78</b>	<b>11 528 586,05</b>	<b>94,30</b>	<b>(191 609,75)</b>	<b>-1,66</b>
<b>Terrains</b>	<b>1 283 577,71</b>	<b>10,96</b>	<b>1 283 577,71</b>	<b>10,50</b>		
211100 TERRAIN 3 RUE THOMAS MANN	254 178,40	2,17	254 178,40	2,08		
211101 TERRAIN APPART HAUTEPIERRE	16 000,00	0,14	16 000,00	0,13		
211102 TERRAIN BATIMENT SCHIRMECK	6 000,00	0,05	6 000,00	0,05		
211103 TERRAIN EUROMETROPOLE STRAS	13 000,00	0,11	13 000,00	0,11		
211104 TERRAIN LUXEUIL	8 000,00	0,07	8 000,00	0,07		
211105 TERRAIN 4 R.HENRI BERGSON	210 000,00	1,79	210 000,00	1,72		
211106 TERRAIN BOUZONVILLE	25 000,00	0,21	25 000,00	0,20		
211107 TERRAIN IMMEUBLE 4 R.THOMAS MA	185 452,99	1,58	185 452,99	1,52		
211108 TERRAIN IMMEUBLE 6 R.THOMAS MA	208 452,99	1,78	208 452,99	1,71		
211109 TERRAIN IMMEUBLE 14 R.THOMAS M	270 192,00	2,31	270 192,00	2,21		
211110 TERRAIN MAISON R.DE LA CENTRALE	13 000,00	0,11	13 000,00	0,11		
211111 TERRAIN IMM. R.FECHT COLMAR	67 301,33	0,57	67 301,33	0,55		
211112 TERRAIN FAMECK	7 000,00	0,06	7 000,00	0,06		
<b>Constructions</b>	<b>4 855 470,13</b>	<b>41,45</b>	<b>5 112 170,41</b>	<b>41,82</b>	<b>(256 700,28)</b>	<b>-5,02</b>
213100 IMMEUBLE 3 RUE THOMAS MANN	2 563 717,74	21,88	2 549 357,07	20,85	14 360,67	0,56
213101 IMMEUBLE APPART HAUTEPIERRE	155 323,69	1,33	155 323,69	1,27		
213102 IMMEUBLE BATIMENT SCHIRMECK	57 797,92	0,49	57 797,92	0,47		
213104 BATIMENT LUXEUIL	72 000,00	0,61	72 000,00	0,59		
213105 IMMEUBLE 4 R.HENRI BERGSON	1 191 500,00	10,17	1 191 500,00	9,75		
213106 IMMEUBLE BOUZONVILLE	225 000,00	1,92	225 000,00	1,84		
213109 IMMEUBLE 14 R.THOMAS MANN	1 542 185,02	13,16	1 542 185,02	12,62		
213110 MAISON 69 R.DE LA CENTRALE FAME	117 000,00	1,00	117 000,00	0,96		
213111 BATIMENT R.FECHT COLMAR	618 720,09	5,28	618 720,09	5,06		
213112 IMMEUBLE FAMECK	20 000,00	0,17	20 000,00	0,16		
281300 AMORT. CONSTRUCTIONS	(1 707 774,33)	-14,58	(1 436 713,38)	-11,75	(271 060,95)	-18,87
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>194 316,47</b>	<b>1,66</b>	<b>129 225,94</b>	<b>1,06</b>	<b>65 090,53</b>	<b>50,37</b>
218100 AGENCEMT IMMEUBLE APPART HAU	12 882,36	0,11	12 882,36	0,11		
218101 AGENCEMT IMMEUBLE COLMAR	612,00	0,01	612,00	0,01		
218102 AGENCEMT 3 RUE THOMAS MANN	124 050,90	1,06	54 194,37	0,44	69 856,53	128,90
218103 AGENCMT APPART. PLACE PETRARQ	67 923,30	0,58	67 923,30	0,56		
218104 AGENCEMENT 4-6 RUE THOMANN	8 955,00	0,08			8 955,00	
218401 MOBILIER APPART PLACE PETRARQU	4 263,99	0,04	4 263,99	0,03		
218402 MOBILIER 3 RUE THOMAS MANN	6 675,60	0,06			6 675,60	
281810 AMORT. AAI DIVERS	(28 672,41)	-0,24	(10 133,66)	-0,08	(18 538,75)	-182,94
281840 AMORT. MOBILIER APPART. PLCE PE	(2 374,27)	-0,02	(516,42)	-0,00	(1 857,85)	-359,76
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	<b>78 187,20</b>	<b>0,67</b>	<b>78 187,20</b>	<b>0,64</b>		
231200 IMMO EN COURS PROJET R. THO MA	66 283,20	0,57	66 283,20	0,54		
231300 IMMO EN COURS R.FECHT COLMAR	11 904,00	0,10	11 904,00	0,10		
<b>Autres participations</b>	<b>539 087,00</b>	<b>4,60</b>	<b>539 087,00</b>	<b>4,41</b>		
261000 PARTS SCI BANCO 99.9%	539 071,00	4,60	539 071,00	4,41		
261200 PARTS SARL ANADOLU 100%	5 000,00	0,04	5 000,00	0,04		
261300 PARTS SCI FODODIS 1%	1,00		1,00			
261800 CCM - PARTS A	15,00		15,00			
296120 DEPREC. PARTS SARL ANADOLU 100%	(5 000,00)	-0,04	(5 000,00)	-0,04		
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>4 386 337,79</b>	<b>37,44</b>	<b>4 386 337,79</b>	<b>35,88</b>		
267100 C/C SCI BANCO	4 386 337,79	37,44	4 386 337,79	35,88		
<b>Prêts</b>						
274100 PRET ASSOC. FRANCO TURC COLMAR	35 000,00	0,30	35 000,00	0,29		
297410 DEPR. PRET ASS. FRANCO TURC CO	(35 000,00)	-0,30	(35 000,00)	-0,29		

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>377 784,80</b>	<b>3,22</b>	<b>696 274,15</b>	<b>5,70</b>	<b>(318 489,35)</b>	<b>-45,74</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>13 200,00</b>	<b>0,11</b>	<b>12 000,00</b>	<b>0,10</b>	<b>1 200,00</b>	<b>10,00</b>
409100 FRS - AVCESET ACPTES	13 200,00	0,11	12 000,00	0,10	1 200,00	10,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>42 676,33</b>	<b>0,36</b>	<b>39 005,33</b>	<b>0,32</b>	<b>3 671,00</b>	<b>9,41</b>
041D Collectif clients débiteurs	4 443,00	0,04	772,00	0,01	3 671,00	475,52
418100 FAE LOYER APPART HAUTEPIERRE	4 900,00	0,04	4 900,00	0,04		
418110 FAE LOYER LYCEE PRIVEE YUNUS EM	33 333,33	0,28	33 333,33	0,27		
<b>Autres créances</b>	<b>98 075,95</b>	<b>0,84</b>	<b>64 281,25</b>	<b>0,53</b>	<b>33 794,70</b>	<b>52,57</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	8 070,97	0,07	7 820,98	0,06	249,99	3,20
437310 MEDERIC RETRAITE CADRE			489,81		(489,81)	-100,00
437610 ALLIANZ PREVOYANCE CADRE			965,48	0,01	(965,48)	-100,00
467100 NOTAIRE SERFATY MARC	834,76	0,01	834,76	0,01		
467200 CHQ DE BQ A REMBOURSER	10 000,00	0,09			10 000,00	
467401 SARL ANADOLOU	1 077 350,59	9,20	1 077 350,59	8,81		
467402 ASS.CULTURELLE TURCO ISLAMIQUE	1 997,00	0,02	1 997,00	0,02		
467403 SCI FODODIS	2 894,00	0,02	2 894,00	0,02		
467600 C/C LYCEE PRIVE	74 279,22	0,63	49 279,22	0,40	25 000,00	50,73
496701 PROV. DEPR. SARL ANADOLOU 100%	(1 077 350,59)	-9,20	(1 077 350,59)	-8,81		
<b>Disponibilités</b>	<b>223 832,52</b>	<b>1,91</b>	<b>580 987,57</b>	<b>4,75</b>	<b>(357 155,05)</b>	<b>-61,47</b>
512101 C/C CCM N° 401	14 974,86	0,13	320 271,50	2,62	(305 296,64)	-95,32
512103 C/C CCM N° 403	25 956,29	0,22	32 601,67	0,27	(6 645,38)	-20,38
512105 C/C CCM N° 402	182 901,37	1,56	228 114,40	1,87	(45 213,03)	-19,82
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>11 714 761,10</b>	<b>100,00</b>	<b>12 224 860,20</b>	<b>100,00</b>	<b>(510 099,10)</b>	<b>-4,17</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	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>10 426 855,52</b>	<b>89,01</b>	<b>10 904 888,45</b>	<b>89,20</b>	<b>(478 032,93)</b>	<b>-4,38</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>10 426 855,52</b>	<b>89,01</b>	<b>10 904 888,45</b>	<b>89,20</b>	<b>(478 032,93)</b>	<b>-4,38</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>610 000,00</b>	<b>5,21</b>	<b>610 000,00</b>	<b>4,99</b>		
102100 FONDS ASSOCIATIFS DITIB	360 000,00	3,07	360 000,00	2,94		
102101 FONDS ASSOC APPORT IMMEUB BOUZ	250 000,00	2,13	250 000,00	2,05		
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.</b>	<b>640 000,00</b>	<b>5,46</b>	<b>640 000,00</b>	<b>5,24</b>		
102400 FONDS ASSOC. DITIB COLMAR IMM.	640 000,00	5,46	640 000,00	5,24		
<b>Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.</b>	<b>1 323 933,06</b>	<b>11,30</b>	<b>1 405 533,06</b>	<b>11,50</b>	<b>(81 600,00)</b>	<b>-5,81</b>
103401 APPORT AVEC DROIT REPRISE	4 340 091,00	37,05	4 340 091,00	35,50		
103491 APPORTS INSCRITS AU C/PTE DE RSLTT	(3 016 157,94)	-25,75	(2 934 557,94)	-24,00	(81 600,00)	-2,78
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>165 366,70</b>	<b>1,41</b>	<b>165 366,70</b>	<b>1,35</b>		
106800 AUTRES RESERVES	165 366,70	1,41	165 366,70	1,35		
<b>Report à nouveau</b>	<b>8 083 988,69</b>	<b>69,01</b>	<b>8 125 090,41</b>	<b>66,46</b>	<b>(41 101,72)</b>	<b>-0,51</b>
110000 REPORT A NOUVEAU	8 083 988,69	69,01	8 125 090,41	66,46	(41 101,72)	-0,51
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(396 432,93)</b>	<b>-3,38</b>	<b>(41 101,72)</b>	<b>-0,34</b>	<b>(355 331,21)</b>	<b>-864,52</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Fonds propres consommables</b>						
108100 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	2 335 012,88	19,93			2 335 012,88	
108900 DOT. CONSOMPTIBLES INSCRITES AU	(2 335 012,88)	-19,93			(2 335 012,88)	
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>210 768,93</b>	<b>1,80</b>	<b>224 046,69</b>	<b>1,83</b>	<b>(13 277,76)</b>	<b>-5,93</b>
<b>Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes</b>	<b>210 768,93</b>	<b>1,80</b>	<b>224 046,69</b>	<b>1,83</b>	<b>(13 277,76)</b>	<b>-5,93</b>
196101 SUBVENTION AMICALE TURQUE FRAN	102 508,46	0,88	109 513,13	0,90	(7 004,67)	-6,40
196102 SUBVENTION TURKIYE DINYANET VAK	39 125,00	0,33	39 125,00	0,32		
196103 SUBVENTION DEPART. AFF. REILGIEUSE	37 552,18	0,32	42 997,77	0,35	(5 445,59)	-12,66
196104 SUBVENTION ASS. DITIB FAMECK	31 583,29	0,27	32 410,79	0,27	(827,50)	-2,55
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 077 136,65</b>	<b>9,19</b>	<b>1 095 925,06</b>	<b>8,96</b>	<b>(18 788,41)</b>	<b>-1,71</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>405 311,96</b>	<b>3,46</b>	<b>477 591,04</b>	<b>3,91</b>	<b>(72 279,08)</b>	<b>-15,13</b>
164100 EMPRUNT CA 1 MILLON 3.95%	370 311,96	3,16	442 591,04	3,62	(72 279,08)	-16,33
164200 EMPRUNT AHMET TEMIZ	35 000,00	0,30	35 000,00	0,29		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>28 600,70</b>	<b>0,24</b>	<b>36 027,04</b>	<b>0,29</b>	<b>(7 426,34)</b>	<b>-20,61</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	12 701,44	0,11	20 527,78	0,17	(7 826,34)	-38,13
408100 FNP CAC HONO. COMPTABLES	4 500,00	0,04	4 500,00	0,04		
408101 FNP AUDITORIA HONO. COMM.CPTES	6 900,00	0,06	6 500,00	0,05	400,00	6,15
408109 FNP LYCEE PRIVEE YUNUS EMRE	4 499,26	0,04	4 499,26	0,04		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>27 407,13</b>	<b>0,23</b>	<b>19 120,12</b>	<b>0,16</b>	<b>8 287,01</b>	<b>43,34</b>
421000 REMUNERATIONS DUES	2 566,58	0,02	2 444,60	0,02	121,98	4,99
428200 PROVISIONS CP	13 908,84	0,12	7 831,97	0,06	6 076,87	77,59
431000 URSSAF	1 770,34	0,02	1 449,61	0,01	320,73	22,13
437020 PREVOYANCE CADRE PAR DEFAUT	42,16				42,16	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
437310	MEDERIC RETRAITE CADRE	444,13				444,13	
437610	ALLIANZ PREVOYANCE CADRE	405,04				405,04	
437720	MUTUELLE			985,10	0,01	(985,10)	-100,00
438200	PROV CH. SOC. CP	7 840,41	0,07	4 016,23	0,03	3 824,18	95,22
447030	FORMATION PROF A PAYER	429,63		2 392,61	0,02	(1 962,98)	-82,04
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		<b>7 820,98</b>	<b>0,07</b>	<b>7 820,98</b>	<b>0,06</b>		
408400	FRS IMMOBILISATIONS FACT. NON PA	7 820,98	0,07	7 820,98	0,06		
<b>Autres dettes</b>		<b>607 995,88</b>	<b>5,19</b>	<b>555 365,88</b>	<b>4,54</b>	<b>52 630,00</b>	<b>9,48</b>
041C	Collectif clients créditeurs	4 900,00	0,04	4 900,00	0,04		
467400	ASSOCIATION DITIB	550 418,88	4,70	550 418,88	4,50		
467500	ASSOCIATION FACULTE DE THEOL.	46,00		46,00			
467800	SCI FODODIS PARTS SOCIALES	1,00		1,00			
467801	DONS MANIFESTATIONS CULTURELLES	625,00	0,01			625,00	
467803	AIDE HUMANITAIRE A REVERSER	23 795,00	0,20			23 795,00	
467804	DONS ENSEIGNEMENT A REVERSER	28 210,00	0,24			28 210,00	
<b>Total du passif</b>		<b>11 714 761,10</b>	<b>100,00</b>	<b>12 224 860,20</b>	<b>100,00</b>	<b>(510 099,10)</b>	<b>-4,17</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	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>2 466 660</b>	<b>100,00</b>	<b>909 889</b>	<b>100,00</b>	<b>1 556 770</b>	<b>171,09</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>118 369</b>	<b>4,80</b>	<b>116 726</b>	<b>12,83</b>	<b>1 643</b>	<b>1,41</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>118 369</b>	<b>4,80</b>	<b>116 726</b>	<b>12,83</b>	<b>1 643</b>	<b>1,41</b>
706200 LOYER APPART HAUTEPIERRE	5 400	0,22	7 150	0,79	(1 750)	-24,48
706300 LOYERS LYCEE PRIVEE YUNUS EMRE	88 800	3,60	88 800	9,76		
708200 CHARGES LOC APPART HAUTEPIERRE	3 000	0,12	1 250	0,14	1 750	140,00
708201 REFACT. TAXES FONCIERES	9 452	0,38	8 326	0,92	1 126	13,52
708202 REFACT. TAXE HABITATION	517	0,02			517	
708300 REFACT. CHGES LOC. LYCEE YUNUS E	11 200	0,45	11 200	1,23		
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>2 335 013</b>	<b>94,66</b>	<b>731 210</b>	<b>80,36</b>	<b>1 603 803</b>	<b>219,34</b>
<b>Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommable</b>	<b>2 335 013</b>	<b>94,66</b>			<b>2 335 013</b>	
753200 QP DOT. CONSOMPTIBLES VIREE AU	2 335 013	94,66			2 335 013	
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>			<b>731 210</b>	<b>80,36</b>	<b>(731 210)</b>	<b>-100,00</b>
754100 DONS ASS. AMICALE TURQUE FRANCAI			16 010	1,76	(16 010)	-100,00
754101 DONS ASSOCIATION DITIB			9 520	1,05	(9 520)	-100,00
754102 DONS DIVERS BAGIS VIRT PARTICULIE			22 628	2,49	(22 628)	-100,00
754103 DONS CHEQUES			109 450	12,03	(109 450)	-100,00
754105 DONS ASS. AIDE TRAVAILLEURS			2 350	0,26	(2 350)	-100,00
754108 DONS ASS. CULTURELLE TURQUE			12 880	1,42	(12 880)	-100,00
754111 DONS CONSULTAT TURQUIE			215 000	23,63	(215 000)	-100,00
754113 DONS ESPECES			2 390	0,26	(2 390)	-100,00
754115 DONS ASS. DITIB FAMECK			6 790	0,75	(6 790)	-100,00
754116 DONS ASS. AMITIE FRANCO-TUR			10 940	1,20	(10 940)	-100,00
754117 DONS AS. CULTURELLE TURQUE ALTK			5 571	0,61	(5 571)	-100,00
754118 DONS ASS. BOUZONVILLE			3 140	0,35	(3 140)	-100,00
754120 DONS ASS. VALENTIGNEY			20 580	2,26	(20 580)	-100,00
754121 DONS ASS. DITIB NANCY			15 634	1,72	(15 634)	-100,00
754123 DONS CCT/TKM MULHOUSE			15 119	1,66	(15 119)	-100,00
754124 DONS ASS. CULTURELLE ET SPORTIVE			2 176	0,24	(2 176)	-100,00
754126 DONS ZEKAT VIRT PARTICULIERS			149 392	16,42	(149 392)	-100,00
754127 DONS FITRE VIRT PARTICULIERS			47 085	5,17	(47 085)	-100,00
754128 DONS FIDYE VIRT PARTICULIERS			14 747	1,62	(14 747)	-100,00
754129 DONS ENTREPRISES			6 000	0,66	(6 000)	-100,00
754130 DONS ASS DES TURCS DU PAYS THANN			5 175	0,57	(5 175)	-100,00
754131 DONS ASS. AMI. CULT. FRANCO-TURQ			7 395	0,81	(7 395)	-100,00
754132 DONS ASS. CULTURELLE FRANCO-TUR			10 212	1,12	(10 212)	-100,00
754134 DONS ASS. FRANCO-TURQUE ST-ETIEN			4 810	0,53	(4 810)	-100,00
754135 DONS ASS. CULT. FRANCO-TURQUE C			6 400	0,70	(6 400)	-100,00
754136 DONS ASS. CULT ET AMICALE WISSE			1 740	0,19	(1 740)	-100,00
754137 DONS ASS. CULT. AMICALE FRANCO T			2 575	0,28	(2 575)	-100,00
754138 DONS ASS. TURCS DE MORTEAU			1 230	0,14	(1 230)	-100,00
754139 DONS ASS. SPORT. ET CULT. DES TUR			780	0,09	(780)	-100,00
754140 DONS ASS. AMICALE FRANCO TURQUE			830	0,09	(830)	-100,00
754141 DONS MOSQUEE MEVLANA SCHIRMECK			2 660	0,29	(2 660)	-100,00
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>13 278</b>	<b>0,54</b>	<b>61 953</b>	<b>6,81</b>	<b>(48 676)</b>	<b>-78,57</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>			<b>48 814</b>	<b>5,36</b>	<b>(48 814)</b>	<b>-100,00</b>
791103 TRANSF. CHARGES: REMB. SINISTRE			48 814	5,36	(48 814)	-100,00
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>13 278</b>	<b>0,54</b>	<b>13 139</b>	<b>1,44</b>	<b>138</b>	<b>1,05</b>
789500 UTILISATION FONDS DEDIES CONTRIB.	13 278	0,54	13 139	1,44	138	1,05

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>2 927 436</b>	<b>118,68</b>	<b>997 318</b>	<b>109,61</b>	<b>1 930 118</b>	<b>193,53</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>79 873</b>	<b>3,24</b>	<b>34 922</b>	<b>3,84</b>	<b>44 951</b>	<b>128,72</b>
606100 EAU 3 R THOMAS MANN	18		1 095	0,12	(1 077)	-98,36
606110 EAU BATIMENT LUXEUIL	20				20	
606130 CARBURANT			349	0,04	(349)	-100,00
606301 PETIT MATERIEL	874	0,04	4 041	0,44	(3 166)	-78,36
611000 SOUS TRAITANCE GENERALE			2 444	0,27	(2 444)	-100,00
613500 LOCATION MOBILIERE			108	0,01	(108)	-100,00
613510 LOC. ESPACES	29 987	1,22			29 987	
614100 CHARGES LOC APP. HAUTEPIERRE	2 885	0,12	3 219	0,35	(333)	-10,36
614101 CHARGES LOC. BIEN BLD DE LA FONT	184	0,01	85	0,01	99	116,65
615200 ENTRETIEN REPARATION S'IMMO	2 087	0,08	3 062	0,34	(975)	-31,83
615500 ENTRETIEN MOBILIER			43		(43)	-100,00
616400 ASSURANCE HABITATION 6P	141	0,01	130	0,01	12	9,12
616500 ASS. ETUDIANTS			69	0,01	(69)	-100,00
621400 LYCEE YUNUSEMRE - PERSONNEL PR	4 499	0,18	721	0,08	3 778	524,22
622604 HONO. CAC CPTA	5 940	0,24	4 944	0,54	996	20,15
622605 HONO. COMM. AUX CPTES	10 281	0,42	3 766	0,41	6 514	172,96
622615 HONO CAC INFO PAIES	453	0,02	517	0,06	(64)	-12,45
622616 HONO. JURIDIQUE	12 720	0,52	1 890	0,21	10 830	573,02
622618 HONORAIRES NOTAIRE			960	0,11	(960)	-100,00
622620 HONO. AGENCE IMMO.			3 000	0,33	(3 000)	-100,00
622622 HONORAIRES DIVERS	601	0,02			601	
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			1 383	0,15	(1 383)	-100,00
623700 FRAIS DE PUBLICITE	592	0,02			592	
625100 VOYAGES ET DEP.			960	0,11	(960)	-100,00
627810 CCM - SERVICES BANCAIRES&ASS.	2 500	0,10	2 137	0,23	363	17,00
627820 CCM - COMMISSIONS TPE	6 090	0,25			6 090	
<b>Aides financières</b>	<b>2 394 715</b>	<b>97,08</b>	<b>548 671</b>	<b>60,30</b>	<b>1 846 044</b>	<b>336,46</b>
657105 AIDES/BOURSES ETUDIANTS	17 200	0,70	54 396	5,98	(37 196)	-68,38
657107 AIDES MUSDAV			33 500	3,68	(33 500)	-100,00
657108 AIDES DIT IB STRASBOURG	30 000	1,22			30 000	
657110 SUBV. LYCEE PRIVE	540 000	21,89	428 000	47,04	112 000	26,17
657111 AIDES HUMANITAIRES	1 807 515	73,28	4 000	0,44	1 803 515	N/S
657112 DONS ASS. FRANCO TURQUE BISCH			21 275	2,34	(21 275)	-100,00
657113 DONS ALTINDERE GUNDOGAN			7 500	0,82	(7 500)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>87 809</b>	<b>3,56</b>	<b>87 330</b>	<b>9,60</b>	<b>479</b>	<b>0,55</b>
633300 FORMATION CONTINUE	1 042	0,04	1 352	0,15	(310)	-22,90
635120 TAXE FONCIERE APP. HAUTEPIERRE	34 278	1,39	34 557	3,80	(279)	-0,81
635121 TAXE FONCIERE LUXEUIL	1 441	0,06	1 363	0,15	78	5,72
635130 TAXE FONCIERE BAT. SCHIRMECK	1 310	0,05	1 239	0,14	71	5,73
635133 TAXE FONCIERE BOUZONVILLE	822	0,03	772	0,08	50	6,48
635135 TAXES FONCIERES BD LA FONTAINE	118		110	0,01	8	7,27
635136 TAXES FONCIERES PL PETRARQUE	1 549	0,06	1 438	0,16	111	7,72
635138 TAXES FONCIERES 6 R. THOMAS MANN	3 091	0,13	2 886	0,32	205	7,10
635139 TAXES FONCIERES 14 R. THOMAS MANN	11 547	0,47	11 042	1,21	505	4,57
635140 TAXES FONCIERES 4 R. HENRI BERGSON	26 732	1,08	26 051	2,86	681	2,61
635141 TAXES FONCIERES COLMAR	969	0,04	907	0,10	62	6,84
635143 TAXES FONCIERES AV. GENERAL SARR	1 494	0,06	1 468	0,16	26	1,77
635144 TAXES FONCIERES IMP. DU BOESADER	2 117	0,09	2 044	0,22	73	3,57
635145 TAXES FONCIERES RUE DE LA CENTR	605	0,02	533	0,06	72	13,51
635146 TAXES FONCIERES VALENTIGNEY	694	0,03			694	
635405 DROITS ENREGISTREMENT			1 568	0,17	(1 568)	-100,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>50 104</b>	<b>2,03</b>	<b>36 476</b>	<b>4,01</b>	<b>13 628</b>	<b>37,36</b>
641100 SALAIRES BRUTS	44 027	1,78	37 033	4,07	6 994	18,89
641200 CONGES PAYES	6 077	0,25	(557)	-0,06	6 634	N/S

# 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		
<b>Charges sociales</b>	<b>23 477</b>	<b>0,95</b>	<b>13 927</b>	<b>1,53</b>	<b>9 550</b>	<b>68,57</b>
645100 URSSAF	12 036	0,49	9 979	1,10	2 057	20,62
645310 MEDERIC RETRAITE CADRE	2 947	0,12	2 239	0,25	708	31,64
645720 MUTUELLE	4 633	0,19	1 850	0,20	2 783	150,47
645800 CHARGES SOCIALES CP	3 824	0,16	(245)	-0,03	4 069	N/S
645801 CONTRIB. PARITARISME	36		104	0,01	(67)	-65,04
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>291 458</b>	<b>11,82</b>	<b>275 993</b>	<b>30,33</b>	<b>15 464</b>	<b>5,60</b>
681120 DOT. AUX AMORT. IMMO CORPO	291 458	11,82	275 993	30,33	15 464	5,60
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(460 776)</b>	<b>-18,68</b>	<b>(87 429)</b>	<b>-9,61</b>	<b>(373 347)</b>	<b>-427,03</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>16 183</b>	<b>0,66</b>	<b>44 107</b>	<b>4,85</b>	<b>(27 924)</b>	<b>-63,31</b>
<b>Dotations financières aux amort. et provisions</b>			<b>26 814</b>	<b>2,95</b>	<b>(26 814)</b>	<b>-100,00</b>
686600 DOT. DEPREC. ELEMENTS FINANCIERS			26 814	2,95	(26 814)	-100,00
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>16 183</b>	<b>0,66</b>	<b>17 292</b>	<b>1,90</b>	<b>(1 109)</b>	<b>-6,41</b>
661160 INT. EMP. CA 1M€ 3.95%	16 183	0,66	17 292	1,90	(1 109)	-6,41
<b>Résultat financier</b>	<b>(16 183)</b>	<b>-0,66</b>	<b>(44 107)</b>	<b>-4,85</b>	<b>27 924</b>	<b>63,31</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(476 960)</b>	<b>-19,34</b>	<b>(131 536)</b>	<b>-14,46</b>	<b>(345 424)</b>	<b>-262,61</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>84 828</b>	<b>3,44</b>	<b>90 667</b>	<b>9,96</b>	<b>(5 840)</b>	<b>-6,44</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>3 228</b>	<b>0,13</b>	<b>9 067</b>	<b>1,00</b>	<b>(5 840)</b>	<b>-64,40</b>
771800 PRTS EXCEPT. DE GESTION	3 228	0,13	9 067	1,00	(5 840)	-64,40
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>81 600</b>	<b>3,31</b>	<b>81 600</b>	<b>8,97</b>		
777401 QUOTE-PART SUBV. APPORT R.THOM	81 600	3,31	81 600	8,97		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>4 301</b>	<b>0,17</b>	<b>233</b>	<b>0,03</b>	<b>4 068</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>4 301</b>	<b>0,17</b>	<b>233</b>	<b>0,03</b>	<b>4 068</b>	<b>N/S</b>
671800 CH. EXCEPT. DE GESTION	4 301	0,17	233	0,03	4 068	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>80 527</b>	<b>3,26</b>	<b>90 434</b>	<b>9,94</b>	<b>(9 907)</b>	<b>-10,96</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(396 433)</b>	<b>-16,07</b>	<b>(41 102)</b>	<b>-4,52</b>	<b>(355 331)</b>	<b>-864,52</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

**Etats financiers au 31/12/2023**

**Votre Annexe Comptable**

# Règles et Méthodes Comptables

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 11 714 761 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant ainsi un résultat de -396 433 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

### 1. Informations générales

Ce fonds de dotation a pour objet:

- De recevoir et gérer, le cas échéant, en les capitalisant, des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable ;
- De réaliser des oeuvres ou des missions d'intérêt général, ou d'en faciliter la réalisation par d'autres organismes à but non lucratif, en vue de promouvoir la liberté de l'enseignement à travers la création et la gestion d'établissements privés d'enseignement, hors contrat ou sous contrat simple ou d'association, de nature à favoriser la recherche, la connaissance et l'activité créatrice conformément aux valeurs et à l'éthique musulmanes ;
- Toute activité se rapportant directement ou indirectement à l'éducation, l'enseignement, la formation et la culture sous toutes leurs formes ;
- L'aide à l'édition de publications destinées au grand public, l'organisation d'événements publics et de conférences liés à l'enseignement, à la science et à la culture ;

### 2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle.
- régularité et sincérité.
- prudence.
- comparabilité et 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 est la méthode des coûts historiques.

# Règles et Méthodes Comptables

---

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

## **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Aucun amortissement pour dépréciation n'a été constaté sur les immeubles détenus.

## **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.

## **Créances et dettes**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **Changement de méthodes**

Néant en 2023

## **Informations relatives au bilan**

### Actif

le 27/12/2018, les immeubles au 4 Rue Thomas MANN et au 6 Rue Thomas MANN qui avaient été acquis le 17 février 2017, ont été démolis (PV constat destruction).

Le fond de dotation DITIB a acquis le 5 février 2015 des parts de la société SARL ANADOLU pour un montant de 5.000 €, soit 100% du capital social de la société. Au vu de la situation économique et financière de la SARL ANADOLU, il a été convenu de procéder à une dépréciation des titres à hauteur de 5.000 €.

Le 6 février 2020, le fonds de dotation a reçu par apport de l'association DITIB Colmar un bien immobilier rue FECHT suite à la dissolution de l'association. Suite à la création d'une nouvelle association DITIB à Colmar, ce bien lui sera rétrocédé.

Le compte de tiers SARL ANADOLU n'a pas fait l'objet de dépréciation complémentaire en 2023, celle-ci étant portée à 1.077.350,59 € au total.

### Passif

Les immeubles font l'objet d'une convention d'apport avec droit de reprise. C'est pourquoi l'apport des trois biens a été comptabilisé dans un compte 1034 "Apports avec droit de reprise". Une quote-part de ces apports est virée dans un compte 777 pour un montant identique aux dotations aux amortissements constatées pour les trois biens.

Par conséquent, les deux immeubles destinés à être détruits sont également concernés par cette reprise identique aux amortissements pratiqués, la convention d'apport ne prévoyant pas expressément un renouvellement de ces immobilisations à l'identique.

- *Etat des fonds propres* : la dotation initiale de 360 000 € provient exclusivement de l'association DITIB.

Les fonds propres de notre association s'élève au 31/12/2023 à 10 426 855,52 € contre 10 904 888,45 € au 31/12/2022.

# Règles et Méthodes Comptables

---

## **Informations relatives au compte de résultat**

Dons reçus : Les dons ont été comptabilisés dans le compte 108100 "Dotations consommables" pour 2 335 012,88€ à la différence de l'exercice 2022. Une dotation consommable de 2 335 012,88€ a été inscrite au compte de résultat en fin d'exercice.

Subventions versées : Les fonds collectés par le fonds de dotation ont été principalement alloués aux associations turques et marocaines pour soutenir les victimes des séismes survenus en 2023, ainsi qu'au lycée privé Yunus Emre afin de financer des travaux et assurer son fonctionnement. Le total des subventions accordées s'élève à 2 394 715,00€ à la clôture de l'exercice 2023.

## Faits Caractéristiques & Autres Informations

### Informations complémentaires par application de l'article 433.1 du règlement du 5 décembre 2018

#### Liste des actifs :

	Valeur brute	Valeur nette d'amortissements	Valeur vénale
Immeuble 3 rue Thomas Mann STRASBOURG Siège ass. DITIB	2 941 947,04 €	2 410 480,84 €	2 450 000 €
Appartement 57 place Pétrarque STRASBOURG	252 129,35 €	205 867,32 €	210 000 €
Immeuble 4 rue Henri Bergson STRASBOURG Asso. DITIB	1 401 500 €	1 044 400,92 €	1 475 000 €
Immeuble 14 rue Thomas Mann STRASBOURG exploité par le groupe scolaire Yunus Emre	1 812 237,70 €	1 244 677,80 €	2 520 000 €
Immeuble 4 et 6 rue Thomas Mann STRASBOURG Terrains	401 296,78 €	400 510,73 €	400 000 €
Immeuble 25 rue de la Gare LABROQUE Ass. DITIB SCHIRMECK	63 797,92 €	52 238,32 €	60 000 €
Immeuble 3 impasse du Porche BOUZONVILLE Ass. culturelle Franco-Turque	250 000 €	205 000 €	250 000 €
Immeuble 47 rue Herriot LUXEUIL LES BAINS Ass. d'aide aux travailleurs turcs	80 000 €	65 600 €	80 000 €

## Faits Caractéristiques & Autres Informations

Lot immobilier 69 rue de la Centrale FAMECK Ass. amicale Franco-Turque	157 000 €	129 252, 72 €	157 000 €
Lot immobilier 73 rue de la Fecht COLMAR Ass. culturelle Franco-Turque	686 021,42 €	552 206,14 €	680 000 €
Parts SCI Banco (99%)	539 071 €	539 071 €	539 071 €
Prêts SCI Banco	4 386 337,79 €	4 386 337,79 €	4 386 337,79 €
Parts SARL Anadolu	5 000 €	0 €	0 €
Parts SCI Fododis (1%) 7 Avenue du Général Sarraill REVIGNY SUR ORNAIN Ass. Franco Turque de Revigny	1 €	1 €	1 €

Il n'y a eu aucune réévaluation d'actif pratiquée en 2023 et dans les années antérieures.

Les dotations non consommables s'évaluent à 11 235 644 € au 31/12/2023.

# Faits Caractéristiques & Autres Informations

---

## Informations complémentaires sur la variation des dotations non consommables et consommables

<b>Dotations</b>	Montant au 31/12/2022	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montant au 31/12/2023
Consommables	0 €	2 335 012,88 €	2 335 012,88 €	0 €
Non consommables	11 433 636 €		197 992 €	11 235 644 €

L'ensemble des dotations consommables ont été consommées, principalement pour venir en aide aux associations humanitaires suite aux divers séismes en Turquie et au Maroc en 2023.

## Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	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	1 250 000				1 250 000
Fonds propres avec droit de reprise	1 405 533		2 934 558	3 016 158	1 323 933
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	165 367				165 367
Autres réserves					
Report à nouveau	8 125 090	(41 102)			8 083 989
Excédent ou déficit de l'exercice	(41 102)	41 102		396 433	(396 433)
<b>Situation nette</b>	<b>10 904 888</b>		<b>2 934 558</b>	<b>3 412 591</b>	<b>10 426 856</b>
Fonds propres consommables			2 335 013	2 335 013	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>10 904 888</b>		<b>5 269 571</b>	<b>5 747 604</b>	<b>10 426 856</b>

## Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

	Fonds reportés clôture 31/12/2022	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2023
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
<b>TOTAL</b>				

--

## Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Cf.état Contrib.financières d'autres org.	224 047		13 278			210 769	
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>224 047</b>		<b>13 278</b>			<b>210 769</b>	

--	--

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés				
<b>TOTAL</b>				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Cf.état Contrib.financières d'autres org.				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

## 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	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	1 283 578					1 283 578
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	6 548 884		14 361			6 563 244
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	135 612		78 812			214 424
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 264		6 676			10 940
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	78 187					78 187
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>8 050 525</b>		<b>99 848</b>			<b>8 150 373</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 930 425					4 930 425
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	35 000					35 000
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 965 425</b>					<b>4 965 425</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13 015 950</b>		<b>99 848</b>			<b>13 115 797</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 436 713	271 061		1 707 774
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	10 134	18 539		28 672
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	516	1 858		2 374
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 447 363</b>	<b>291 458</b>		<b>1 738 821</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 447 363</b>	<b>291 458</b>		<b>1 738 821</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	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 REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ legs ou donations				
	{ des titres mis en équivalence	5 000			5 000
	{ titres de participation	35 000			35 000
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients, usagers					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres	1 077 351	3 717	3 717	1 077 351	
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>1 117 351</b>	<b>3 717</b>	<b>3 717</b>	<b>1 117 351</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 117 351</b>	<b>3 717</b>	<b>3 717</b>	<b>1 117 351</b>
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
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	4 386 338	4 386 338	
	Prêts	35 000	35 000	
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	42 676	42 676	
	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	1 175 427	1 175 427	
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>5 639 441</b>	<b>5 639 441</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
<b>DETTES</b>	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	405 312	110 186	295 126	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 601	28 601		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	16 475	16 475		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 502	10 502		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	430	430		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 821	7 821		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	607 996	607 996			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 077 137</b>	<b>782 011</b>	<b>295 126</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		72 279			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 899	15 499	400	2,58
Dettes fiscales et sociales	21 749	11 848	9 901	83,57
Dettes fournisseurs d'immobilisation	7 821	7 821		
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>45 469</b>	<b>35 168</b>	<b>10 301</b>	<b>29,29</b>

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>				

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	38 233	38 233		
Autres créances				
<b>TOTAL</b>	<b>38 233</b>	<b>38 233</b>		<b>26,94</b>