



INSTITUT HISTOIRE ET LUMIERES DE LA PENSEE
89 AVENUE DENFERT ROCHEREAU
75014 PARIS

ETATS FINANCIERS
DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Bilan Actif

| | | 31/12/2023 | | | 31/12/2022 |
|---------------------------|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations grevées de droits | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (I) | 4 200 | 1 570 | 2 630 | 3 470 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres créances | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | | | | |
| | | 22 791 | | 22 791 | 22 176 |
| | Charges constatées d'avance | 257 | | 257 | 122 |
| | TOTAL (II) | 23 048 | | 23 048 | 22 298 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 27 248 | 1 570 | 25 677 | 25 768 |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | |
|--|--|--|------------|--------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | Fonds propres | | |
| | Fonds propres statutaires | Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</i> | 15 000 | 15 000 |
| | Fonds propres complémentaires | | | |
| | | Ecarts de réévaluation | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | |
| | Réserves | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | | |
| | Autres | | | |
| | Report à nouveau | Report à nouveau | 6 208 | 6 297 |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | Résultat de l'exercice | (210) | (89) |
| | Total des fonds propres (situation nette) | Total des fonds propres | 20 997 | 21 208 |
| | | Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| | - Apports | | | |
| | - Legs et donations | | | |
| | - Subv d'inv affectées biens renouv | | | |
| | Droits des propriétaires | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | |
| | Fonds propres consommables | | | |
| | Subventions d'investissement | Subv d'inv sur biens non renouv | | |
| | Provisions réglementées | Provisions réglementées | | |
| | Total des autres fonds propres | Total des autres fonds associatifs | | |
| | Total des fonds propres Total des fonds associatifs | 20 997 | 21 208 | |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | Fonds dédiés sur legs et donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | Sur subventions de fonctionnement | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | Sur dons manuels | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | | |
| | Provisions pour charges | | | |
| | Total des provisions | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 680 | 4 560 | |
| | Dettes des legs ou donations | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | | |
| DETTES DIVERSES | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| | Autres dettes | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | |
| | Total des dettes | 4 680 | 4 560 | |
| | Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | | 25 677 | 25 768 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | (210,47) | (88,82) | |
| (1) Dont à moins d'un an | | 4 680 | 4 560 | |
| (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 Cotisations | | |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens Ventes mses, produits fabriqués | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service Prestations de services | | |
| | dont parrainages | | |
| | | | |
| | | | |
| | Productions stockée Production immobilisée | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation | | |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels Dons | 22 000 | 22 000 |
| | Mécénats | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Legs, donations et assurances-vie Legs et donations | | |
| | Contributions financières | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Autres pdts de gestion courante | | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | |
| | Autres produits Autres produits | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total des produits d'exploitation | | 22 000 | 22 000 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 16 162 | 16 077 |
| | Aides financières Subvention accordées par l'association | 5 000 | 5 000 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Salaires et traitements | | |
| | Charges sociales | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 840 | 730 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Autres charges | 209 | 282 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total des charges d'exploitation | | 22 210 | 22 089 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (210) | (89) |

Compte de Résultat 2/2

| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---|---------------|---------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (210) | (89) |
| 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 | | |
| Total des produits financiers | | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | (210) | (89) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | | | |
| Total des produits exceptionnels | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | | | |
| Total des charges exceptionnelles | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| (+/-) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 22 000 | 22 000 |
| TOTAL DES CHARGES | | 22 210 | 22 089 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | (210) | (89) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| TOTAL | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| TOTAL | | | |

Détail de l'Actif

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| TOTAL I - Actif immobilisé NET | 2 629,67 | 10,24 | 3 469,67 | 13,47 | (840,00) | -24,21 |
| Concessions brevets et droits similaires | 2 629,67 | 10,24 | 3 469,67 | 13,47 | (840,00) | -24,21 |
| 205000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES | 4 200,00 | 16,36 | 4 200,00 | 16,30 | | |
| 280500 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR | (1 570,33) | -6,12 | (730,33) | -2,83 | (840,00) | -115,02 |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 23 047,81 | 89,76 | 22 298,28 | 86,53 | 749,53 | 3,36 |
| Disponibilités | 22 790,98 | 88,76 | 22 175,98 | 86,06 | 615,00 | 2,77 |
| 512000 CREDIT DU NORD | | | 7 175,98 | 27,85 | (7 175,98) | -100,00 |
| 512100 BANQUE DOTATION INITIALE SG | 15 000,00 | 58,42 | 15 000,00 | 58,21 | | |
| 512200 SOCIETE GENERALE | 7 790,98 | 30,34 | | | 7 790,98 | |
| Charges constatées d'avance | 256,83 | 1,00 | 122,30 | 0,47 | 134,53 | 110,00 |
| 486000 CHARGES CONST ATEE D'AVANCE | 256,83 | 1,00 | 122,30 | 0,47 | 134,53 | 110,00 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 25 677,48 | 100,00 | 25 767,95 | 100,00 | (90,47) | -0,35 |

Détail du Passif

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| TOTAL I - Total des fonds propres fonds associatifs | 20 997,48 | 81,77 | 21 207,95 | 82,30 | (210,47) | -0,99 |
| Total des fonds propres | 20 997,48 | 81,77 | 21 207,95 | 82,30 | (210,47) | -0,99 |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires | 15 000,00 | 58,42 | 15 000,00 | 58,21 | | |
| 102300 DOTATION NON CONSOMPTIBLE INIT | 15 000,00 | 58,42 | 15 000,00 | 58,21 | | |
| Report à nouveau | 6 207,95 | 24,18 | 6 296,77 | 24,44 | (88,82) | -1,41 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU | 6 207,95 | 24,18 | 6 296,77 | 24,44 | (88,82) | -1,41 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (210,47) | -0,82 | (88,82) | -0,34 | (121,65) | -136,96 |
| Total des autres fonds propres fonds associatifs | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 4 680,00 | 18,23 | 4 560,00 | 17,70 | 120,00 | 2,63 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 680,00 | 18,23 | 4 560,00 | 17,70 | 120,00 | 2,63 |
| 408100 FACTURES NON PARVENUES | 4 680,00 | 18,23 | 4 560,00 | 17,70 | 120,00 | 2,63 |
| Total du passif | 25 677,48 | 100,00 | 25 767,95 | 100,00 | (90,47) | -0,35 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Total des produits d'exploitation | 22 000,00 | 100,00 | 22 000,00 | 100,00 | | |
| Ressources générosité du public - Dons manuels | 22 000,00 | 100,00 | 22 000,00 | 100,00 | | |
| 754112 DONS MANUELS NON DEDIES | 22 000,00 | 100,00 | 22 000,00 | 100,00 | | |
| Total des charges d'exploitation | 22 210,47 | 100,96 | 22 088,82 | 100,40 | 121,65 | 0,55 |
| Autres achats et charges externes | 16 161,67 | 73,46 | 16 076,61 | 73,08 | 85,06 | 0,53 |
| 604000 ACHATS ETUDES ET PREST.SERV. | 3 000,00 | 13,64 | 3 000,00 | 13,64 | | |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 3 000,00 | 13,64 | 3 000,00 | 13,64 | | |
| 615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS MAIN | 2 889,47 | 13,13 | 1 317,70 | 5,99 | 1 571,77 | 119,28 |
| 622600 HONORAIRES | 4 680,00 | 21,27 | 6 360,00 | 28,91 | (1 680,00) | -26,42 |
| 625100 DEPLACEMENTS, MISSIONS, | | | 22,07 | 0,10 | (22,07) | -100,00 |
| 625700 RECEPTION | 2 514,00 | 11,43 | 2 307,00 | 10,49 | 207,00 | 8,97 |
| 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM. | 78,20 | 0,36 | 69,84 | 0,32 | 8,36 | 11,97 |
| Aides financières | 5 000,00 | 22,73 | 5 000,00 | 22,73 | | |
| 657100 Aides financières octroyées | 5 000,00 | 22,73 | 5 000,00 | 22,73 | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 840,00 | 3,82 | 730,33 | 3,32 | 109,67 | 15,02 |
| 681110 DOT AMORT IMMO INCORPORELLE | 840,00 | 3,82 | 730,33 | 3,32 | 109,67 | 15,02 |
| Autres charges | 208,80 | 0,95 | 281,88 | 1,28 | (73,08) | -25,93 |
| 651000 REDEVANCES BREVETS, CONCESSION | 208,80 | 0,95 | 281,88 | 1,28 | (73,08) | -25,93 |
| Résultat d'exploitation | (210,47) | -0,96 | (88,82) | -0,40 | (121,65) | -136,96 |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | (210,47) | -0,96 | (88,82) | -0,40 | (121,65) | -136,96 |
| Total des produits exceptionnels | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (210,47) | -0,96 | (88,82) | -0,40 | (121,65) | -136,96 |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |