



Captaincompta

COMPTES ANNUELS

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

**G.F.2.I
17, rue de Castagnary
75015 PARIS**



Sommaire

PAGE DE GARDE GF2I
Attestation présentation (P1)
Bilan Actif
Bilan Passif
Compte de résultat
Compte de résultat_page2
Bilan Actif (Association)
Bilan Passif (Association)
Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)
Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)
Règles et méthodes comptables MEMO 1
Amortissements
Etat des créances et des dettes
Variation des fonds associatifs
produits à recevoir
charges à payer
charges et produits constatés d'avance
detail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles
effectif moyen

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise G.F.I.I.
pour l'exercice du 01/01/23 au 31/12/23
et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 17/11/2022 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes

- total du bilan en € :	221 723,66
- chiffre d'affaires en € :	206 201,00
- résultat net comptable en € :	60 179,85

Fait à Paris

le 29/05/2024

Thierry DA SILVA
Expert Comptable



Bilan Actif

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	3 006	2 184	821	
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 400		2 400	2 400
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	5 406	2 184	3 221	2 400
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	54 838		54 838	71 299
Autres créances	123		123	20 247
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	162 575		162 575	151 381
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	967		967	1 373
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	218 503		218 503	244 300
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	223 908	2 184	221 724	246 700
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	55 928
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	26 668	26 668
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	61 791	61 431
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	60 180	360
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	148 639	88 459
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	235	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 992
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 262
Dettes fiscales et sociales	13 120	8 190
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 891	13 359
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	54 838	130 438
TOTAL IV DETTES	73 084	158 240
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	221 724	246 700
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	73 084
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 29/05/24
 Devise d'édition EURO

G.F.I.I.

	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]		200
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		200
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	6 167	2 667
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 652	
- Cotisations	206 201	176 304
- Autres produits	587	40
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	228 606	179 211
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	61 648	117 527
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 388	88
- Salaires et traitements	64 723	44 906
- Charges sociales	21 489	15 520
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	158	81
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	20 232	1 035
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	170 637	179 157
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	57 969	54
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 211	303
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	2 211	303
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 211	303

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 29/05/24
 Devise d'édition EURO

G.F.I.I.

	31/12/2023	31/12/2022
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	60 180	357
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		761
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS		761
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		758
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES		758
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	230 817	180 276
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	170 637	179 916
EXCEDENT OU DEFICIT	60 180	360
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des Comptes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	3 005,67	2 184,47	821,20	0,00	821,20	
2183000 MATERIEL BUREAU&INF	3 005,67		3 005,67	2 026,47	979,20	48,32
2818300 AMT MATERIELS BUREA		2 184,47	-2 184,47	-2 026,47	-158,00	-7,80
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	2 400,00		2 400,00	2 400,00	0,00	
2751000 DEPOTS VERSES	2 400,00		2 400,00	2 400,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	5 405,67	2 184,47	3 221,20	2 400,00	821,20	34,22
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattach	54 838,00		54 838,00	71 299,20	-16 461,20	-23,09
4110000 Collectif client				18 343,00	-18 343,00	-100,00
4112023 CLIENT 2023 / ADHESION	54 838,00		54 838,00		54 838,00	
411EXO CLIENT EXO				52 956,20	-52 956,20	-100,00
Autres créances	122,94		122,94	20 246,80	-20 123,86	-99,39
4456600 TVA DEDUCTIBLE				272,80	-272,80	-100,00
4456700 CREDIT DE TVA A REPO				19 974,00	-19 974,00	-100,00
4552000 CCA RAPHAELE BRICHET	91,30		91,30		91,30	
4553000 CCA JEAN MARC CRAN	31,64		31,64		31,64	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	162 575,00		162 575,00	151 381,00	11 194,00	7,39
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	966,60		966,60	1 373,02	-406,42	-29,60
4860000 CHARGES CONSTATEES	966,60		966,60	1 373,02	-406,42	-29,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	218 502,54		218 502,54	244 300,02	-25 797,48	-10,56
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	223 908,21	2 184,47	221 723,74	246 700,02	-24 976,28	-10,12
X						

Détail des Comptes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (Association)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	26 668,40	26 668,40	0,00	
1024000 APPORTS SANS DROIT DE REPRI	26 668,40	26 668,40		
Report à nouveau sur gestion propre	61 790,94	61 431,07	359,87	0,59
1100000 Report . nouveau (SC)	61 790,94	61 431,07	359,87	0,59
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	60 179,85	359,87	59 819,98	16622,66
<i>Autres fonds associatifs</i>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	148 639,19	88 459,34	60 179,85	68,03
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes financières diverses	235,40		235,40	
4551000 CCA DENIS BERHAULT	235,40		235,40	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 992,00	-2 992,00	-100,00
4191100 ACOMPTES CLIENTS		2 992,00	-2 992,00	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 261,90	-3 261,90	-100,00
4010000 Collectif fournisseur		3 261,90	-3 261,90	-100,00
Dettes fiscales et sociales	13 120,07	8 189,62	4 930,45	60,20
4282000 DETTES PROV/CONGES PAYES R	3 444,64	2 378,28	1 066,36	44,84
4310000 SECURITE SOCIALE	4 632,00	4 399,66	232,34	5,28
4370200 HUMANIS PREVOYANCE	141,32		141,32	
4370300 KLESIA RETRAITE	648,59		648,59	
4373000 MUTEX PREVOYANCE	249,99	249,99		
4373100 MORNAY KLESIA RETRAITE		336,00	-336,00	-100,00
4378000 TICKET RESTAURANT	580,10		580,10	
4380000 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	46,89		46,89	
4382000 CHGES SOCIALES S/CONGES	1 767,90	812,86	955,04	117,49
4421000 P.A.S.	1 474,57		1 474,57	
4482000 CHARGES FISCALES / CP	12,83	12,83		
4486300 URSSAF	121,24		121,24	
Autres dettes	4 891,00	13 359,00	-8 468,00	-63,39
4198000 AVOIR A ETABLIR	4 891,00	13 359,00	-8 468,00	-63,39
Produits constatés d'avance	54 838,00	130 437,67	-75 599,67	-57,96
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANC	54 838,00	130 437,67	-75 599,67	-57,96
TOTAL DETTES (IV)	73 084,47	158 240,19	-85 155,72	-53,81
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	221 723,66	246 699,53	-24 975,87	-10,12
X				

Détail des Comptes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)		200,00	-200,00	-100,00
7088000 AUTRES PRODUITS ANNEXES EX		200,00	-200,00	-100,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		200,00	-200,00	-100,00
Subventions d'exploitation	6 166,62	2 666,64	3 499,98	131,25
7400000 SUBVENTION		2 666,64	-2 666,64	-100,00
7410000 SUBVENTIONS D EXPLOITATION	6 166,62		6 166,62	
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	15 651,70		15 651,70	
7910000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	15 651,70		15 651,70	
Cotisations	206 201,00	176 304,50	29 896,50	16,96
7561000 COTIS. ENTREPRISE / ADM EXO		151 418,42	-151 418,42	-100,00
7561100 COTIS. PETITES STRUCTURES EX		12 615,08	-12 615,08	-100,00
7561200 COTIS. UNIVERSITES EXO		8 281,00	-8 281,00	-100,00
7561400 COTIS. COTISANTS INDIVIDUELS		3 990,00	-3 990,00	-100,00
Autres produits	586,80	39,95	546,85	1368,84
7580000 PRODUITS DIV. GEST° COURANT	586,80	39,95	546,85	1368,84
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	228 606,12	179 211,09	49 395,03	27,56
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	61 647,70	117 527,43	-55 879,73	-47,55
6040000 ACHAT D ETUDES ET DE PRESTATIONS	14 758,38		14 758,38	
6040500 PRESTATIONS DE SERVICE		52 806,20	-52 806,20	-100,00
6041100 PRESTATION VEILLE		13 800,00	-13 800,00	-100,00
6061000 ELECTRICITE		105,34	-105,34	-100,00
6063000 FRNT ENTRETIEN & PETIT EQUIP	270,65	345,82	-75,17	-21,74
6064000 FRNT ADMINISTRATIVES	966,59	1 493,95	-527,36	-35,30
6110000 SOUS TRAITANCE		300,50	-300,50	-100,00
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES FNPS	13 085,29	11 863,62	1 221,67	10,30
6135000 LOCATIONS INTRANET	1 085,77	9 897,62	-8 811,85	-89,03
6135610 ABONNEMENT LOGICIEL SANS TVA	6 792,21		6 792,21	
6140000 CHARGES LOCATIVES		1 565,28	-1 565,28	-100,00
6152000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER		1 021,84	-1 021,84	-100,00
6156000 MAINTENANCE INFO / SITE WEB		1 141,04	-1 141,04	-100,00
6160000 PRIME D'ASSURANCE	585,83		585,83	
6161000 ASSURANCE MULTIRISQUES		533,85	-533,85	-100,00
6161010 ASSURANCE BUREAUX		311,74	-311,74	-100,00
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	139,01		139,01	
6185000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRE, CONF	5 580,00		5 580,00	
6226000 HONORAIRES		7 350,00	-7 350,00	-100,00
6226100 HONORAIRES COMPTABILITE	3 472,80		3 472,80	
6226200 HONORAIRES PAIE	1 141,20		1 141,20	
6230000 PUBLICITE PUBLICATION RELATI		125,08	-125,08	-100,00
6233000 FOIRES, EXPOSITIONS...		858,80	-858,80	-100,00
6234000 CADEAUX A LA CLIENTELE	125,30		125,30	
6236000 PUBLICITE	1 471,14		1 471,14	
6237000 PUBLICATIONS IMPRESSIONS		150,00	-150,00	-100,00
6250200 RESTAURANT	1 238,80		1 238,80	
6251000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	127,60	245,90	-118,30	-48,11
6257000 RECEPTIONS	8 771,60	10 653,55	-1 881,95	-17,67
6260000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM		5,78	-5,78	-100,00
6261000 FRAIS POSTAUX	319,49	11,50	307,99	2678,17
6262000 FRAIS TELEPHONE	50,83	255,30	-204,47	-80,09
6263000 FRAIS INTERNET	46,72	1 880,44	-1 833,72	-97,52
6270000 SERVICES BANCAIRES	790,11		790,11	
6271000 FRAIS BANCAIRES		760,57	-760,57	-100,00
6280000 DIVERS		43,71	-43,71	-100,00
6281000 COTISATIONS SYNDICALES/ORDRES/FORMA	828,38		828,38	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 388,09	88,08	2 300,01	2611,27

Détail des Comptes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
6312000 TAXE D'APPRENTISSAGE	330,05		330,05	
6313000 PART° EMPLOYEUR FORM° PROF		12,14	-12,14	-100,00
6318000 CHARGES FISCALES / CP		-144,44	144,44	100,00
6333000 FORMATION CONTINUE	2 033,65	220,38	1 813,27	822,79
6335000 VERSEMENT LIBERATOIRES TAXE D'APPRE	24,39		24,39	
Salaires et traitements	64 722,80	44 905,69	19 817,11	44,13
6411000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	60 508,22	43 552,02	16 956,20	38,93
6412000 CONGES PAYES	1 066,36	993,67	72,69	7,32
6413000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 002,00		1 002,00	
6414000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	896,97		896,97	
6414010 TICKET RESTAURANT	1 249,25		1 249,25	
6416000 INDEMNITE TELETRAVAIL		360,00	-360,00	-100,00
Charges sociales	21 488,68	15 519,76	5 968,92	38,46
6451000 COTISATIONS URSSAF	12 284,52	10 544,70	1 739,82	16,50
6452000 COTISATIONS MUTUELLES	958,49		958,49	
6452100 PROVISION CP RTT	955,04	-484,09	1 439,13	297,29
6453000 Prov.Ch Soc/Prime	4 383,14	1 814,57	2 568,57	141,55
6453100 COTISATIONS MORNAY		2 422,60	-2 422,60	-100,00
6454000 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 583,49		2 583,49	
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	324,00	89,00	235,00	264,04
6476000 CHEQUE RESTAURANT		926,98	-926,98	-100,00
6480000 Indemnit's stages/primas trans		206,00	-206,00	-100,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	158,00	81,25	76,75	94,46
6811000 DOTATION AUX AMORTISSEMENT SUR IMMO	158,00		158,00	
6811200 DOTATION AMORT IMMOS CORPO		81,25	-81,25	-100,00
Autres charges	20 231,62	1 035,18	19 196,44	1854,41
6510000 Redevances brevets, concession		1 030,00	-1 030,00	-100,00
6580000 CHARGES DIV. GESTION COURA	20 231,62	5,18	20 226,44	390471,81
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	170 636,89	179 157,39	-8 520,50	-4,76
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	57 969,23	53,70	57 915,53	107850,15
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	2 210,57	303,16	1 907,41	629,18
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 210,57	303,16	1 907,41	629,18
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	2 210,57	303,16	1 907,41	629,18
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 210,57	303,16	1 907,41	629,18
X				

Détail des Comptes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	60 179,80	356,86	59 822,94	16763,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations en capital		761,34	-761,34	-100,00
7752000 PDT CESSIONS ACTIF CORP		761,34	-761,34	-100,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		761,34	-761,34	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations en capital		758,33	-758,33	-100,00
6752000 VCEAC		758,33	-758,33	-100,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		758,33	-758,33	-100,00
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3,01	-3,01	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	230 816,69	180 275,59	50 541,10	28,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	170 636,89	179 915,72	-9 278,83	-5,16
EXCEDENT OU DEFICIT	60 179,80	359,87	59 819,93	16622,65
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

Règles & Méthodes Comptables

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Disponibilités

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

Indemnités de départ à la retraite

Les indemnités de départ à la retraite ne font pas l'objet d'une provision dans les comptes. L'engagement est non significatif au 31.12.2023.

La provision pour départ à la retraite fait l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode prospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite, en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la convention collective. Cette valorisation porte sur la totalité du personnel en contrat à durée indéterminée ; elle prend en considération des hypothèses de mortalité, de rotation du personnel, d'augmentation des salaires ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans.

Contributions volontaires en nature

Le travail de ses bénévoles ne peut être quantifié et inscrit en compte de résultat, dans la mesure où votre association ne dispose pas d'une information quantifiable et valorisable des contributions volontaires significatives obtenues.

Rémunérations des dirigeants bénévoles

Les administrateurs ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction. Ils sont indemnisés de leurs frais réels sur présentation de justificatifs.

Ressources

Le montant total des ressources d'exploitation du GFII s'élève à 206 201 euros provenant de cotisations des différents membres du GFII,

L'ensemble des cotisations des nouveaux membres du GFII est comptabilisé dans les comptes de l'année au cours de laquelle l'adhésion a été souscrite.

Amortissements

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	2 026	158		2 184
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 026	158		2 184
TOTAL GÉNÉRAL	2 026	158		2 184

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Créances et Dettes

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	54 838	54 838	
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques			
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés	123	123	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	54 961	54 961	
TOTAL GÉNÉRAL	54 961	54 961	
(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice			

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	11 511	11 511		
État et autres collectivités publiques	1 609	1 609		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar	235	235		
Autres dettes	4 891	4 891		
TOTAL :	18 246	18 246		
TOTAL GÉNÉRAL	18 246	18 246		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 668			26 668
Ecart de réévaluation				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	61 431	360		61 791
Résultat comptable de l'exercice		60 180		60 180
Subventions d'investissements non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL	88 099	60 540		148 639

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	2 211
TOTAL	2 211

LIVRET EPARGNE

Charges à Payer

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	5 394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	4 891
TOTAL	10 284

DETTES PROV/CONGES PAYES - 3445€
CHARGES SOCIALES CP - 1768 €
CHARGES FISCALES - 181 €

AVOIR A ETABLIR - 4891 €

Charges et Produits Constatés d'Avance

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	967	54 838
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	967	54 838

EFFICY - 967 €

COTISATIONS MEMBRES - 54838 €

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

G.F.I.I.

Période du

Edition du

Devise d'édition

01/01/23

au 31/12/23

29/05/24

EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
ANNULATION CREDIT DE TVA	20 232	6580000

TOTAL	20 232	
-------	--------	--

Effectif Moyen

G.F.I.I.

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/05/24
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	