

**IIES – INSTITUT POUR L'INNOVATION ECONOMIQUE ET SOCIALE**  
Fonds de dotation

Siège social : 40, rue du Colisée  
75008 PARIS

---

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31/12/2019**

---

## Bilan Actif

	2019		2018	
	Notes	Brut	Amortissements	Net
			Net	Net
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en-cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
<b>Total immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Titres de participation				
Titres des sociétés mises en équivalence				
Autres immobilisations financières		3 645	3 645	3 645
<b>Total immobilisations financières</b>		<b>3 645</b>	<b>3 645</b>	<b>3 645</b>
<b>Total actif immobilisé</b>		<b>3 645</b>	<b>3 645</b>	<b>3 645</b>
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances et comptes de régularisation actif				
Impôts différés actif				
Valeurs mobilières				
Disponibilités		498 285	498 285	364 724
<b>Charges constatée d'avance</b>		1 400	1 400	
<b>Total actif circulant</b>		<b>499 685</b>	<b>499 685</b>	<b>364 724</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>503 330</b>	<b>503 330</b>	<b>368 369</b>

## Bilan Passif

		2019	2018
	Notes	Total	Total
<b>Fonds propres</b>			
Dotation initiale non consommable		20 000	20 000
Dotation numéraire consommable		40 600	40 600
Dotation numéraire consommable 2019	400 000		
Budget 2019	-450 000		
Insuffisance de collecte par rapport au budget	50 000		
Report dotation numéraire consommable	40 600		
Fonds restant à engager – Report A Nouveau		405 614	258 058
Fonds restant à engager 2019	147 556		
Report fonds restant à engager	258 058		
<b>Total fonds propres</b>		<b>466 214</b>	<b>318 658</b>
<b>Autres fonds</b>			
<b>Total autres fonds</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>Emprunts et dettes financières</b>			
Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
<b>Total emprunts et dettes financières</b>			
<b>Dettes d'exploitation et diverses</b>			
Avances et acomptes reçus			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 371	19 710
Dettes fiscales et sociales		27 288	29 873
Autres dettes et comptes de régularisation passif		457	128
<b>Total dettes d'exploitation et diverses</b>		<b>37 116</b>	<b>49 711</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>503 330</b>	<b>368 369</b>

## Compte de Résultat

En EURO

	2019	2018
	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
Prestations de services		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Dons		
Cotisations		
Legs et donations		
Autres produits de gestion courante	6	12
Autres produits	400 000	400 000
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>400 006</b>	<b>400 012</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	114 300	123 808
Impôts et taxes	10 759	10 196
Charges de personnel	83 159	80 750
Charges sociales	34 827	34 038
Autres charges	9 405	11 414
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>252 450</b>	<b>260 206</b>
<b>Résultat courant non financier</b>	<b>147 555</b>	<b>139 806</b>
Charges et produits financiers		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>Résultat financier</b>		
<b>Résultat courant avant impôt</b>	<b>147 555</b>	<b>139 806</b>
Charges et produits exceptionnels		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>Résultat exceptionnel</b>		
Impôts sur les sociétés		
Engagement à réaliser sur ressources	147 555	139 806
<b>Résultat net</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Compte analytique et budget

En EURO

Dépenses	BUDGET 2019	REEL 2019	ECART REEL/BUDGET
<b>RECETTES ENCAISSEES</b>	450 000	400 000	<b>50 000</b>
<b>Production</b>			
Rédacteurs pour contenu mensuel	11 000	9 492	-1 508
6 projets / an	190 000	34 364	-155 637
Animation de la communauté	6 000	4 093	-1 907
Documentation	1 000	1 105	105
1 stagiaire	0		0
<b>Total production</b>	<b>208 000</b>	<b>49 053</b>	<b>-158 947</b>
<b>Salaires chargés</b>			
Salaire brut DG	82 500	83 585	1 085
Provision congés payés		-426	-426
Charges sociales et fiscales assises sur salaires	46 800	35 057	-11 743
Charges sociales et fiscales sur congés payés		-230	-230
<b>Total salaires chargés</b>	<b>129 300</b>	<b>117 987</b>	<b>-11 313</b>
<b>Communication</b>			
Identité visuelle, site internet	0		0
Honoraires agence de communication	34 800	28 840	-5 960
Animation site internet / réseaux sociaux			0
Colloques / événements (2 / an)	20 000	0	-20 000
<b>Total communication</b>	<b>54 800</b>	<b>28 840</b>	<b>-25 960</b>
<b>Locaux</b>			
Loyer TTC	35 000	34 325	-675
Honoraires transaction loyer			0
<b>Total Locaux</b>	<b>35 000</b>	<b>34 325</b>	<b>-675</b>
<b>Administratif</b>			
Expert-comptable + CAC	10 000	9 949	-51
Honoraires transaction loyer			0
Taxes diverses (CFE, CVAE...)	10 000	10 646	646
Frais bancaires de tenue de compte	800	412	-388
Frais divers (IT, fournitures, frais de mission, frais dirigeants/administrateurs...)	1 600	1 234	-366
Dépôt de garantie		0	0
Equipement (informatique, bureaux)	500	0	-500
<b>Total administratif</b>	<b>22 900</b>	<b>22 240</b>	<b>-660</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>450 000</b>	<b>252 445</b>	<b>-147 555</b>

## Annexe

### Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **503 330 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **400 006 euros** et un total **charges** de **400 006 euros**, dégagant ainsi un **résultat** de **0 euros**. Ce résultat tient compte de l'enregistrement d'une dotation d'un montant de **147 555 euros** en ressources à reporter sur les exercices suivants.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.  
Il a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent a débuté le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**. Il avait une durée de 12 mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

#### Disponibilités

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

### Engagement financier

Néant.

### Bénévolats

Le fonds de dotation bénéficie de l'intervention de tiers sur les projets menés. Ces intervenants participent à des entretiens et réunions de travail à titre gracieux.

Le fonds de dotation a quantifié les heures de bénévolat dédiée aux projets au titre de l'année 2019 à 261 heures.

## Créances et dettes 1/2

	2019	1 an au plus	plus d'1 an
<b>Créances</b>			
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières	3 645	3 645	
Prêts			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Personnel et comptes rattachés			
Créances représentatives des titres prêtés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Charges constatées d'avance	1 400	1 400	
<b>Total des créances</b>	<b>5 045</b>	<b>5 045</b>	
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

## Créances et dettes 2/2

	2019	1 an au plus	plus d'1 an
<b>Dettes</b>			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)			
Emprunts souscrits en cours d'exercice			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers			
Fournisseurs et comptes rattachés	9 371	9 371	
Personnel et comptes rattachés	1 847	1 847	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 231	18 231	
Impôts sur les bénéfices			
Autres impôts, taxes et assimilés	7 210	7 210	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés			
Autres dettes	457	457	
Produits constatés d'avance			
<b>Total des Dettes</b>	<b>37 116</b>	<b>37 116</b>	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)



## Charges à payer

	<b>2019</b>
	<b>Total</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>7 069</b>
Fournisseurs factures non parvenues	7 069
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>6 610</b>
Dettes provisions congés payés	1 847
Dettes provisions charges sur congés payés	997
Etat - charges à payer	3 766
<b>Total charges à payer</b>	<b>13 678</b>

## Evolution de la dotation consommable

Comptes annuels déc-19

Annexe dotations	31/12/2018	Augmentation	Consommation	31/12/2019
Dotation non consommable	20 000			20 000
Dotation consommable	40 600	400 000	400 000	40 600
Legs et donations				
Donation temporaire d'usufruit				
Dons manuels hors appel à la générosité				
Dons au titre d'un appel public à la générosité affectés				
Sous-total	60 600	400 000	400 000	40 600
<b>Total</b>	<b>60 600</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>40 600</b>