

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
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en-cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Titres de participation				
Titres des sociétés mises en équivalence				
Autres immobilisations financières		3 645	3 645	3 645
Total immobilisations financières		3 645	3 645	3 645
Total actif immobilisé		3 645	3 645	3 645
Actif circulant				
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
Charges constatée d'avance		1 400	1 400	
Total actif circulant		499 685	499 685	364 724
TOTAL ACTIF		503 330	503 330	368 369

Bilan Passif

		2019	2018
	Notes	Total	Total
Fonds propres			
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		
Total fonds propres		466 214	318 658
Autres fonds			
Total autres fonds			
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes financières			
Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Total emprunts et dettes financières			
Dettes d'exploitation et diverses			
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
Total dettes d'exploitation et diverses		37 116	49 711
TOTAL PASSIF		503 330	368 369

Compte de Résultat

En EURO

	2019	2018
	Total	Total
Produits d'exploitation		
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
Total des produits d'exploitation	400 006	400 012
Charges d'exploitation		
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		
Total des charges d'exploitation	252 450	260 206
Résultat courant non financier	147 555	139 806
Charges et produits financiers		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Résultat financier		
Résultat courant avant impôt	147 555	139 806
Charges et produits exceptionnels		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Résultat exceptionnel		
Impôts sur les sociétés		
Engagement à réaliser sur ressources	147 555	139 806
Résultat net	0	0

Compte analytique et budget

En EURO

Dépenses	BUDGET 2019	REEL 2019	ECART REEL/BUDGET
RECETTES ENCAISSEES	450 000	400 000	50 000
Production			
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
Total production	208 000	49 053	-158 947
Salaires chargés			
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
Total salaires chargés	129 300	117 987	-11 313
Communication			
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
Total communication	54 800	28 840	-25 960
Locaux			
Loyer TTC	35 000	34 325	-675
Honoraires transaction loyer			0
Total Locaux	35 000	34 325	-675
Administratif			
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
Total administratif	22 900	22 240	-660
TOTAL GENERAL	450 000	252 445	-147 555

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**, dégageant 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
Créances			
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	
Total des créances	5 045	5 045	
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
Dettes			
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			
Total des Dettes	37 116	37 116	

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

Charges à payer

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

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
Total	60 600	400 000	400 000	40 600