

Association FONDS DE DOTATION

BELLOC

09200 MONTJOIE-EN-COUSERANS

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 80738034000016

Tél :

Fax :

Comptes Annuels

ATTESTATION

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association FONDS DE DOTATION
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	6 200,00 €
Résultat net comptable	-16 384,66 €
Total du bilan	152 664,39 €

Christine HUPPERT,
Directrice Générale.

Fait à VERNIOLLE,
Le 29/05/2020.

Monsieur BABY Guy,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	107 819,50		107 819,50	152 177,50
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	107 819,50		107 819,50	152 177,50
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 844,89		44 844,89	16 871,55
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (III)	44 844,89		44 844,89	16 871,55
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	152 664,39		152 664,39	169 049,05

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

095325 - Association FONDOS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	150 402,50	150 402,50
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	18 646,55	24 695,69
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-16 384,66	-6 049,14
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	152 664,39	169 049,05
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)		
Ecart de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	152 664,39	169 049,05

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	6 200,00	1 200,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 200,00	1 200,00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	11 047,11	7 249,14
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	11 047,11	7 249,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-4 847,11	-6 049,14
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	499,00	
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 (V)	499,00	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	499,00	

COMPTE DE RÉSULTAT

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	12 036,55	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	12 036,55	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-12 036,55	
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-16 384,66	-6 049,14
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	6 699,00	1 200,00
TOTAL DES CHARGES	23 083,66	7 249,14
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-16 384,66	-6 049,14
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-16 384,66	-6 049,14

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier
 (1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*
 (2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*
 (3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

-12 036,55

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	11 047,11		7 249,14	
VALEUR AJOUTÉE	-11 047,11		-7 249,14	
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 047,11		-7 249,14	
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Provisions à caractère de charges	6 200,00 12 036,55		1 200,00	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-16 883,66		-6 049,14	
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs + Provisions financières	499,00			
COÛT DE FINANCEMENT	499,00			
- Impôts sur les bénéfices - Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-16 384,66		-6 049,14	
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-16 384,66		-6 049,14	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Immobilisations Financières (2)				
Autres titres immobilisés	107 819,50		107 819,50	152 177,50
2700040000 PARTS SCI BON LOGIS ST-ETIENNE	499,00		499,00	
2710000000 TITRES IMMOBILISES PARISUD	43 402,50		43 402,50	43 402,50
2710001000 Parts Grands crus en cave	62 100,00		62 100,00	62 100,00
2710002000 SARL SOGERE				45 000,00
2710003000 SAS de la Pierre d'Angle	1 818,00		1 818,00	1 675,00
TOTAL (I)	107 819,50		107 819,50	152 177,50
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Disponibilités	44 844,89		44 844,89	16 871,55
5121000000 Banque Populaire	44 844,89		44 844,89	16 871,55
TOTAL (III)	44 844,89		44 844,89	16 871,55
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	152 664,39		152 664,39	169 049,05

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

095325 - Association FONDUS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	150 402,50	150 402,50
1022100000 DOTATION PERENNES ACTIF INALIE	<i>150 402,50</i>	<i>150 402,50</i>
Report à nouveau	18 646,55	24 695,69
1100000000 REPORT AN (SOLDE CRÉDITEUR)	<i>18 646,55</i>	<i>24 695,69</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-16 384,66	-6 049,14
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	152 664,39	169 049,05
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes diverses		
TOTAL (V)		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	152 664,39	169 049,05

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	6 200,00	1 200,00
<i>7581000000 Dans manuels non affectés</i>	<i>6 200,00</i>	<i>1 200,00</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 200,00	1 200,00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	11 047,11	7 249,14
<i>6110000000 Sous traitance administrative</i>	<i>2 107,60</i>	<i>2 306,17</i>
<i>6226000000 AUTRES HONORAIRES</i>	<i>664,80</i>	<i>493,12</i>
<i>6227000000 DIVERS HONORAIRES</i>	<i>344,22</i>	<i>1 100,00</i>
<i>6238000000 DONS</i>	<i>6 700,00</i>	<i>1 000,00</i>
<i>6252000000 FR. VEHICULE NON INSCRIT/BILAN</i>	<i>698,38</i>	<i>1 704,98</i>
<i>6260000000 FRAIS POSTAUX & COMMUNICATIONS</i>	<i>530,67</i>	<i>644,87</i>
<i>6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES</i>	<i>1,44</i>	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	11 047,11	7 249,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-4 847,11	-6 049,14
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	499,00	
<i>7620000000 PROD. DES AUT. IMMO. FINANC.</i>	<i>499,00</i>	
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 (V)	499,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	499,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	12 036,55	
<i>6780000000 Ecart de règlement Débit</i>	<i>12 036,55</i>	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	12 036,55	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-12 036,55	
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-16 384,66	-6 049,14
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	6 699,00	1 200,00
TOTAL DES CHARGES	23 083,66	7 249,14
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-16 384,66	-6 049,14
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
TOTAL	-16 384,66	-6 049,14

* Y compris :
Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-12 036,55

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100,00		100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
- Consommation en provenance des tiers	11 047,11		7 249,14	
611000000 <i>Sous traitance administrative</i>	2 107,60		2 306,17	
622600000 <i>AUTRES HONORAIRES</i>	664,80		493,12	
622700000 <i>DIVERS HONORAIRES</i>	344,22		1 100,00	
623800000 <i>DONS</i>	6 700,00		1 000,00	
625200000 <i>FR. VEHICULE NON INSCRIT/BILAN</i>	698,38		1 704,98	
626000000 <i>FRAIS POSTAUX & COMMUNICATIONS</i>	530,67		644,87	
627000000 <i>SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES</i>	1,44			
VALEUR AJOUTÉE	-11 047,11		-7 249,14	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-11 047,11		-7 249,14	
+ Produits de gestion courante	6 200,00		1 200,00	
758100000 <i>Dons manuels non affectés</i>	6 200,00		1 200,00	
- Charges exceptionnelles	12 036,55			
678000000 <i>Ecart de règlement Débit</i>	12 036,55			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-16 883,66		-6 049,14	
+ Produits financiers	499,00			
762000000 <i>PROD. DES AUT. IMMO. FINANÇ.</i>	499,00			
COÛT DE FINANCEMENT	499,00			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-16 384,66		-6 049,14	
RÉSULTAT NET	-16 384,66		-6 049,14	

SOMMAIRE

095325 - Association FONDS DE DOTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14