FONDS DE DOTATION APS SOLIDARITE

10 BUREAU PARC DES BAUMES

13160 CHATEAURENARD

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

ROGIER ASSOCIES
9 RUE DE LA REPUBLIQUE

84000 AVIGNON
04.90.14.48.88

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	5 000		5 000	5 083	83-	1.63-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	92 504		92 504	63 964	28 540	44.62
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	97 504		97 504	69 046	28 457	41.21
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	97 504		97 504	69 046	28 457	41.21

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)				
	Fonds propres consomptibles	93 254	63 296	29 957	47.33
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	93 254	63 296	29 957	47.33
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 250	5 750	1 500-	26.09-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	4 250	5 750	1 500-	26.09-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	97 504	69 046	28 457	41.21

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

FONDS DE DOTATION APS SOLIDARITE
13160 CHATEAURENARD

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	20 779	32 596	11 817-	36.25-
Total I	20 779	32 596	11 817-	36.25-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	20 779	22 596	1 817-	8.04-
Aides financières		10 000	10 000-	100.00-
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total II	20 779	32 596	11 817-	36.25-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	20 779	32 596	11 817-	36.25-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	20 779	32 596	11 817-	36.25-
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

FONDS DE DOTATION APS SOLIDARITE
13160 CHATEAURENARD

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	4 310	948	3 362	354.64
Prestations en nature	11 502	1 082	10 420	963.03
Bénévolat				
TOTAL	15 812	2 030	13 782	678.92
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	4 310	948	3 362	354.64
Prestations en nature	11 502	1 082	10 420	963.03
Personnel bénévole				
TOTAL	15 812	2 030	13 782	678.92

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES	5 000	5 083	83-	1.63-
40980000 FRS - RRR ET AVOIRS A RECEVOIR		83	83-	100.00-
46700000 ATOL AVANCE PERMANENTE	5 000	5 000		
DISPONIBILITES	92 504	63 964	28 540	44.62
51210000 CREDIT LYONNAIS	92 504	63 964	28 540	44.62
TOTAL ACTIF CIRCULANT	97 504	69 046	28 457	41.21
TOTAL GENERAL	97 504	69 046	28 457	41.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	93 254	63 296	29 957	47.33
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2019	74 000	74 000		
10810010 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2020	38 960	38 960		
10810020 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2021	50 000		50 000	
10890000 DOT.CONSOMPT.INSCRITE RESULTA	69 706-	49 664-	20 043-	40.36-
TOTAL FONDS PROPRES	93 254	63 296	29 957	47.33
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 250	5 750	1 500-	26.09-
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	4 250	5 750	1 500-	26.09-
TOTAL DETTES	4 250	5 750	1 500-	26.09-
TOTAL GENERAL	97 504	69 046	28 457	41.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES PRODUITS	20 779	32 596	11 817-	36.25-
75700000 PART DOT CONSOMPT VIREE RESUL	20 043	32 596	12 553-	38.51-
75800000 DONS	737		737	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	20 779	32 596	11 817-	36.25-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	20 779	22 596	1 817-	8.04-
61100000 SOUS-TRAITANCE /ACCOMPAGNEMENT	17 800	17 150	650	3.79
61851000 FORMATION		2 750	2 750-	100.00-
62260000 HONORAIRES	2 100	2 400	300-	12.50-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	304		304	
62750000 SERVICES BANCAIRES	75	296	221-	74.66-
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	500		500	
AIDES FINANCIERES		10 000	10 000-	100.00-
65710000 DONS ET SUBVENTIONS VERSEES		10 000	10 000-	100.00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	20 779	32 596	11 817-	36.25-
RESULTAT D'EXPLOITATION				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	20 779	32 596	11 817-	36.25-
TOTAL DES CHARGES	20 779	32 596	11 817-	36.25-
EXCEDENT OU DEFICIT				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	5 000	5 000	
TOTAL	5 000	5 000	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 250	4 250		
TOTAL	4 250	4 250		

Variation des fonds propres

Durant l'exercice les fonds propres ont recu une dotation consomptible de 50 000 € dont une partie a été virée au compte de resultat pour 20 043 € .
Les fonds propres à la fin de l'exercice s élèvent à 93 254 € .

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des produits à recevoir

Détail des charges à payer

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les dons de fauteuils ont été estimés à un euro le fauteuil, ceux revalorisés à 10 euros.
Le personnel mis à disposition a été valorisé sur la base de son coût horaire.