FONDS MAUBERT

Fonds de dotation

11, rue Cluseret

92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

au 31 Décembre 2021

ANTOINE THIERRY

EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT, INSCRIT AU TABLEAU DE PARIS ILE-DE-FRANCE
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT - MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

123 AVENUE DE VERSAILLES, 75016 PARIS
TÉL. : 01 42 30 97 00 - FAX : 01 40 50 19 58

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la fondation

FONDS MAUBERT

Pour l'exercice du 29 Décembre 2020 au 31 Décembre 2021

Conformément aux termes de la lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments susceptibles de remettre en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joint se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**59 940 euros**
Total des produits d'exploitation	**30 000 euros**
Excédent	**26 940 euros**

Antoine THIERRY

Expert-Comptable

Sommaire

Page de garde - Etats de Synthèse	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Détail du bilan actif	5
Détail du bilan passif	6
Détail du compte de résultat	7
Règles et Méthodes comptables	8
Tableau des variations des fonds propres	10
Charges à payer	10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 13			Exercice N-1	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						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	59 940		59 940		59 940	
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	59 940		59 940		59 940	
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)	59 940		59 940		59 940	

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	30 000		30 000	
	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)	26 940		26 940	
	Situation nette (sous total)	56 940		56 940	
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	56 940		56 940	
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	3 000		3 000	
	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	3 000		3 000	
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	59 940		59 940	

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	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	30 000		30 000	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
Total I	30 000		30 000	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	3 060		3 060	
Aides financières				
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	3 060		3 060	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26 940		26 940	

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	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)	26 940		26 940	
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)	30 000		30 000	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 060		3 060	
5. EXCEDENT OU DEFICIT	26 940		26 940	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	59 940		59 940	
51210000 BANQUE LCL	59 940		59 940	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	59 940		59 940	
TOTAL GENERAL	59 940		59 940	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	30 000		30 000	
10220000 FONDS STATUTAIRES	30 000		30 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	26 940		26 940	
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	56 940		56 940	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	56 940		56 940	
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 000		3 000	
40810000 FOURNISSEURS FACT N/PARVENUES	3 000		3 000	
TOTAL DETTES	3 000		3 000	
TOTAL GENERAL	59 940		59 940	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 13	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DONS MANUELS	30 000		30 000	
75411000 DONS	30 000		30 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	30 000		30 000	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 060		3 060	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	600		600	
62261000 HONORAIRES COMMISSARIAT CPTES	2 400		2 400	
62700000 SERVICES BANCAIRES	60		60	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 060		3 060	
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 940		26 940	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 940		26 940	
TOTAL DES PRODUITS	30 000		30 000	
TOTAL DES CHARGES	3 060		3 060	
EXCEDENT OU DEFICIT	26 940		26 940	

ANNEXE

Exercice du 29/12/2020 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La création du fonds de dotation FONDS MAUBERT a été publié au Journal Officiel le 29 décembre 2020.

Le FONDS MAUBERT a pour objet :
"recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre "gratuit et irrévocable, en vue de soutenir toute oeuvre d'intérêt général à caractère éducatif ou culturel "et, notamment , les établissements scolaires et universitaires, de confession catholique, régulièrement "déclarés, ainsi que celles qui concourent à la mise en valeur du patrimoine artistique ou à la diffusion "de la culture, de la langue et des connaissances scietifiques françaises".

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 29/12/2020 au 31/12/2021

Les fonds statutaires

Les fonds statutaires sont composés d'une dotation en capital d'apports numéraires d'un total de 30 000 euros proveant de quatre donateurs.

Les disponibilités

Les disponibilités se décomposent en :

- fonds apportés	30 000 euros
- disponibiités courantes	29 940 euros
total	59 940 euros

Les dons reçus

Au cours de ce premier exercice, il a été prçu 30 000 euros de dons versés par deux bienfaiteurs.

Le FONDS MAUBERT n'emploie pas de personnel.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 29/12/2020 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise			30 000		30 000
Excédent ou déficit de l'exercice			26 940		26 940
Situation nette			56 940		56 940
TOTAL I			56 940		56 940

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000
Total	3 000

ANALYSE DES POSTES DU BILAN - COMPTES DE REGULARISATION PASSIF

(Charges à payer - Produits constatés d'avance etc...)

DETAIL DES CHARGES A PAYER RATTACHEES AUX POSTES DE DETTES - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	T.V.A.	MONTANT H.T.
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		
Honoraires comptes annuels 2021		600,00
Honoraires commisaire aux comptes		2 400,00
		3 000,00