Fondation NANGSEL DOTATION

Exercice clos au 31 décembre 2021

COMPTES ANNUELS

orcom

Expertise Comptable Audit & Conseil

Sommaire

Attestation *1*
Bilan Actif *2*
Bilan Passif *3*
Compte de Résultat 1/2 *4*
Compte de Résultat 2/2 *5*
Détail de l'Actif *6*
Détail du Passif *7*
Détail du Compte de Résultat *8*
Soldes Intermédiaires de Gestion *9*

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Fondation NANGSEL DOTATION** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**17 233**	euros
Chiffre d'affaires :	**17 400**	euros
Résultat net comptable :	**17 233**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CARHAIX PLOUGUER
Le 30/06/2022

Signature

BAVANT NICOLAS

Bilan Actif

		31/12/2021			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	17 233		17 233	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	**17 233**		**17 233**	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	**17 233**		**17 233**	

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	
FONDS PROPRES	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	**17 233**	
	Total des fonds propres (situation nette)	**17 233**	
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	**17 233**	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes		
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**17 233**	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 233,35	0,00

(1) Dont à moins d'un an

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

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2021	
		12 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	17 400	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont 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		
	Total des produits d'exploitation	**17 400**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	167	
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	**167**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**17 233**	

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**17 233**	
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	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		
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 des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT avant impôts	**17 233**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	**17 400**	
	TOTAL DES CHARGES	**167**	
	EXCEDENT ou DEFICIT	**17 233**	

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET					
TOTAL II - Actif circulant NET	**17 233**	100,00		**17 233**	
Disponibilités	**17 233**	100,00		**17 233**	
51210000 CREIT COOPERATIF	17 233	100,00		17 233	
TOTAL DU BILAN ACTIF	**17 233**	100,00		**17 233**	

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois		mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	**17 233**	100,00			**17 233**	
Total des fonds propres (situation nette)	**17 233**	100,00			**17 233**	
Excédent ou déficit de l'exercice	**17 233**	100,00			**17 233**	
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes						
Total du passif	**17 233**	100,00			**17 233**	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2021 31/12/2021	12 mois		mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**17 400**	100,00			**17 400**	
Ventes de biens et services		**17 400**	100,00			**17 400**	
Ventes de biens		**17 400**	100,00			**17 400**	
70715000	DONS BOUTIQUE EXO	15 100	86,78			15 100	
70720000	DIVERS BOUTIQUE EXO	2 300	13,22			2 300	
Produits de tiers financeurs							
Autres produits d'exploitation							
Total des charges d'exploitation		**167**	0,96			**167**	
Autres achats et charges externes		**167**	0,96			**167**	
62740000	FRAIS BANCAIRES	167	0,96			167	
Résultat d'exploitation		**17 233**	99,04			**17 233**	
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		**17 233**	99,04			**17 233**	
Total des produits exceptionnels							
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Excédent ou déficit de l'exercice		**17 233**	99,04			**17 233**	
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**17 400**	100,00		**17 400**	
Ventes de marchandises	17 400	100,00		17 400	
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)	**17 400**	100,00		**17 400**	
Production vendue					
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE					
- Achats stockés approvisionnement					
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance directe					
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)					
MARGES (Commerciale + Production)	**17 400**	100,00		**17 400**	
- Achats non stockés (c)					
- Autres charges externes (c)	167	0,96		167	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**167**	0,96		**167**	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**17 233**	99,04		**17 233**	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations					
- Autres impôts et taxes					
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**17 233**	99,04		**17 233**	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation					
+ Transfert de charges d'exploitation					
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions					
- Autres charges de gestion courante					
RÉSULTAT EXPLOITATION	**17 233**	99,04		**17 233**	
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**17 233**	99,04		**17 233**	
Produits exceptionnels					
- Charges exceptionnelles					
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices					
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**17 233**	99,04		**17 233**	