FONDS DE DOTATION APS SOLIDARITE

10 BUREAU PARC DES BAUMES

13160 CHATEAURENARD

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

- *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 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	5 000		
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	119 421		119 421	92 504	26 917	29.10
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	124 421		124 421	97 504	26 917	27.61
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)	124 421		124 421	97 504	26 917	27.61

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	117 761	93 254	24 507	26.28
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	117 761	93 254	24 507	26.28
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	6 660	4 250	2 410	56.71
	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	6 660	4 250	2 410	56.71
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	124 421	97 504	26 917	27.61

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES	5 000	5 000		
46700000 ATOL AVANCE PERMANENTE	5 000	5 000		
DISPONIBILITES	119 421	92 504	26 917	29.10
51210000 CREDIT LYONNAIS	119 421	92 504	26 917	29.10
TOTAL ACTIF CIRCULANT	124 421	97 504	26 917	27.61
TOTAL GENERAL	124 421	97 504	26 917	27.61

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	117 761	93 254	24 507	26.28
10810000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2019	74 000	74 000		
10810010 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2020	38 960	38 960		
10810020 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2021	50 000	50 000		
10810030 DOTATIONS CONSOMPTIBLES 2022	42 000		42 000	
10890000 DOT.CONSOMPT.INSCRITE RESULTA	87 199-	69 706-	17 493-	25.10-
TOTAL FONDS PROPRES	117 761	93 254	24 507	26.28
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 660	4 250	2 410	56.71
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	6 660	4 250	2 410	56.71
TOTAL DETTES	6 660	4 250	2 410	56.71
TOTAL GENERAL	124 421	97 504	26 917	27.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES PRODUITS	24 025	20 779	3 246	15.62
75700000 PART DOT CONSOMPT VIREE RESUL	17 493	20 043	2 550-	12.72-
75800000 DONS	6 533	737	5 796	786.53
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	24 025	20 779	3 246	15.62
ACHATS DE MARCHANDISES	4 842		4 842	
60700000 ACHATS DE MARCH.TR	4 842		4 842	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	19 183	20 779	1 596-	7.68-
61100000 SOUS-TRAITANCE /ACCOMPAGNEMENT	7 800	17 800	10 000-	56.18-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	171		171	
62260000 HONORAIRES	924	2 100	1 176-	56.00-
62263000 HONORAIRE CAC	1 200		1 200	
62400000 TRANSPORTS BIENS ET PERSONNELS	7 995		7 995	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	494	304	189	62.21
62750000 SERVICES BANCAIRES	90	75	15	19.35
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	510	500	10	2.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	24 025	20 779	3 246	15.62
RESULTAT D'EXPLOITATION				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				
TOTAL DES PRODUITS	24 025	20 779	3 246	15.62
TOTAL DES CHARGES	24 025	20 779	3 246	15.62
EXCEDENT OU DEFICIT				

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	24 025	20 779	3 246	15.62
Total I	24 025	20 779	3 246	15.62
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	4 842		4 842	
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	19 183	20 779	1 596-	7.68-
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	24 025	20 779	3 246	15.62
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 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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)	24 025	20 779	3 246	15.62
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	24 025	20 779	3 246	15.62
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	24 468	4 310	20 158	467.70
Prestations en nature	14 140	11 502	2 638	22.93
Bénévolat				
TOTAL	38 608	15 812	22 796	144.17
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	24 468	4 310	20 158	467.70
Prestations en nature	14 140	11 502	2 638	22.93
Personnel bénévole				
TOTAL	38 608	15 812	22 796	144.17

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité du fonds de dotation a pris de l'ampleur en 2022 avec notamment la mise en place de convois humanitaires en direction de l'Ukraine entrainant une augmentation des donnateurs financiers et en nature .
L'objet social du fonds a été complété en ce sens durant l'exercice .

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

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 consomptibles	93 254		42 000	17 493	117 761
TOTAL I	93 254		42 000	17 493	117 761

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	6 660	6 660		
TOTAL	6 660	6 660		

Variation des fonds propres

Durant l'exercice les fonds propres ont recu une dotation consomptible de 42 000 € dont une partie a été virée au compte de resultat pour 17 493 € .
Les fonds propres à la fin de l'exercice s élèvent à 117 761 € .
Des dons ont été inscrits directement en produit pour 6533 € sans transiter par les comptes de dotation .

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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.