

FONDS DE DOTATION ACTIONS DOULEUR

55 RUE BELLECOMBE

69006 LYON

Comptes annuels au 31/12/2021

Siret : 833689078

Code APE : 9499Z

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents liminaires		
Attestation		3
Documents de synthèse		
Bilan		5
Compte de résultat		7
Détail des postes		
Actif		10
Divers	35	10
Passif		10
Fonds propres et réserves	40	10
Dettes	43	10
Compte de résultat		11
Produits d'exploitation	50	11
Charges d'exploitation	51	11
Charges exceptionnelles	56	11
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	13
Notes sur l'actif		14
Créances	34	14
Notes sur le passif		14
Fonds propres et réserves	40	14
Dettes	43	14
Autres informations	60	14

Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **FONDS DE DOTATION ACTIONS DOULEUR** pour l'exercice du **01/01/2021 au 31/12/2021** et conformément aux termes de ma mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	5 007 Euros
Chiffre d'affaires	Euros
Résultat net comptable	811 Euros

Fait à LYON
le 27/01/2022

Thibault CAVELIER

VIRET Nicolas
Expert Comptable

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le :		31/12/2021	31/12/2020
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31				
		Frais de recherche et de développement					
		Donations temporaires d'usufruit					
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Immobilisations corporelles en-cours					
Avances et acomptes							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (I)							
ACTIF CIRCULANT	Stocks en cours		32				
	CRÉANCES	Créances clients, usagers et comptes rattachés	34				
		Créances reçues par legs ou donations					
		Autres créances					
	DIVERS	V.M.P	35				
		Instruments de trésorerie					
Disponibilités		5 007			5 007	1 802	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance		36				
	Total (II)			5 007		5 007	1 802
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)		36				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GENERAL (I à V)			5 007		5 007	1 802

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	40	15 000	15 000
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Autres			
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Autres			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves pour projet de l'entité			
	Autres			
	Report à nouveau		-15 466	4 341
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		811	-19 747
			Situation nette (sous total)	345
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissements				
Provisions réglementées				
Total (I)		345	-406	
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations	41		
	Fonds dédiés			
	Total (II)			
PROVISIONS	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	43	3 187	2 208
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		1 475	
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance	44		
Total (IV)		4 662	2 208	
Ecarts de conversion passif (V)		44		
TOTAL GENERAL (I à V)			5 007	1 802

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période			12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations			
	Ventes de biens (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 consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels	50	5 000	
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Autres			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
	Utilisations des fonds dédiés			
	Autres produits			
Total des produits d'exploitation (I)			5 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		2 715	5 644
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements	51		
	Charges sociales			
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
	Dotations aux provisions			
	Reports en fonds dédiés			
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (II)		2 715	5 644
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			2 285	-5 644
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	53		
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers (III)				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées	54		
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières (IV)			
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)			2 285	-5 644

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (V)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 475	14 103
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total des charges exceptionnelles (VI)		1 475	14 103
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-1 475	-14 103
(VII) Participation des salariés aux résultats	57		
(VIII) Impôts sur les bénéfices	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		5 000	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		4 189	19 747
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)		811	-19 747

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats Prestations en nature Dons en nature Total		
Charges	Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole Prestations en nature Total		

Détail des postes

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020
DISPONIBILITÉS			
512141	Crédit mutuel	5 007	1 802
	Total	5 007	1 802
	Total Divers	5 007	1 802

Note 40 - Fonds propres et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020
AUTRES FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE			
102400	Apports sans droit de reprise	15 000	15 000
	Total	15 000	15 000
REPORT À NOUVEAU			
110000	Report à nouveau crédit		4 341
119000	Report à nouveau débit	-15 466	
	Total	-15 466	4 341
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	811	-19 747
	Total	811	-19 747
	Total Fonds propres et réserves	345	-406

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
408100	Fournisseurs factures non parvenues	3 187	2 208
	Total	3 187	2 208
AUTRES DETTES			
468600	Débit crédit charges à payer	1 475	
	Total	1 475	
	Total Dettes	4 662	2 208

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
DONS MANUELS					
758100	Dons (Libéralités perçues)	5 000		5 000	
	Total	5 000		5 000	
Total Produits d'exploitation		5 000		5 000	

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
613	LOCATIONS	288	288	0	
613200	Locations immobilières	288	288	0	
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	2 305	5 256	-2 951	-56,15
622600	Honoraires	2 305	5 256	-2 951	-56,15
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	122	100	22	22,09
627800	Autres services bancaires	122	100	22	22,09
	Total	2 715	5 644	-2 929	-51,90
Total Charges d'exploitation		2 715	5 644	-2 929	-51,90

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2021	31/12/2020	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671300	Dons libéralités déductibles	1 475	14 103	-12 628	-89,54
	Total	1 475	14 103	-12 628	-89,54
Total Charges exceptionnelles		1 475	14 103	-12 628	-89,54

Annexe

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels : 1 850 Euros.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels présentés dans ce document ont été établis conformément aux dispositions du plan comptable des associations et fondations (arrêté du 8 avril 1999 portant sur l'homologation du règlement n° 99-01 du 16/02/1999 du comité de la réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations et fondations).

Il a été décidé que les principes du plan comptable général sont applicables et en particulier le règlement n° 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la réécriture du plan comptable qui élargit le domaine d'application de la réglementation comptable à toute entité ayant l'obligation de tenir des comptes annuels.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les titres de participation sont évalués à la date de clôture à leur valeur d'utilité. Cette dernière est supérieure à la valeur d'entrée des titres de participation. Aucune dépréciation n'a été constatée.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Note 34 - Créances

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Note 40 - Fonds propres et réserves

Autres fonds propres

Variation des fonds associatifs

Début d'exercice	15 000 €
Augmentation dans l'exercice	0
Diminution dans l'exercice	0
Fin d'exercice	15 000 €

Note 43 - Dettes

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Note 60 - Autres informations

Origine des apports :

- Action de mécénat de MALEVA SANTE pour 5 000 €

Affectation des fonds :

- Soutien à PEDIADOL pour la fourniture de kits " l'algodystrophie avec Sacha" à 50 structures douleur pédiatrique.

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
MAZARS-EXO 2020	462
MAZARS-FAR 2021	1 257
MB ASSOCIES-FAR 2020	420
MB ASSOCIES-FAR 2021	420
Total	2 559

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 187	3 187		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 475	1 475		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	4 662	4 662		