

Fonds de dotation pour la protection des orchidées de Gascogne

91 rue des Champarons, 92700 Colombes

SIRET : 822 360 343 00013

Comptes annuels 1^{er} janvier 2019 – 31 décembre 2019


approuvés par le conseil d'administration du 8 mai 2020

Bilan

Compte de résultat

Annexe des comptes annuels

*Certifié conforme
par le Président*



fonds de dotation pour la protection des orchidées de Gascogne - 91 rue des Champarons, 92700 Colombes - SIRET 822 360 343 00013
Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2019 - BILAN

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018	PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net			
Actif immobilisé (a) :					Fonds associatifs		
Immobilisations incorporelles:					Dotation	251 250	202 500
- fonds commercial (b)	0	0	0	0	Dotation consommée	-31 609	-25 332
- autres	7 011	6 543	468	1 870	Réserves:	0	0
Immobilisations corporelles	52 242	1 080	51 162	44 380	- réserve légale	0	0
Immobilisations financières (1)	136 708	0	136 708	93 550	- réserves réglementées	0	0
Total I	195 960	7 623	188 337	139 800	- autres (4)	0	0
Actif circulant :					Report à nouveau (d)	-29 531	-23 726
Stocks et en-cours [autres que marchandises]	0	0	0	0	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) (d)	-5 976	-5 805
Marchandises (a)	0	0	0	0	Provisions réglementées	0	0
Avances et acomptes versés sur commande	0	0	0	6 800	Total I	184 134	147 637
Créances (2):					Provisions pour risques et charges (II)	0	0
- clients et comptes rattachés (a)	0	0	0	0	Dettes (5) :		
- autres (3)	0	0	0	0	Emprunts et dettes assimilées	0	0
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Disponibilités (autres que caisse)	0	0	764	3 953	Fournisseurs et comptes rattachés	4 446	2 685
Caisse	0	0	0	0	Autres (3)	521	231
Total II	0	0	764	10 753	Total III	4 967	2 916
Charges constatées d'avance (2) (*) (III)	0	0	0	0	Produits constatés d'avance (2) (IV)	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III)			189 101	150 553	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	189 101	150 553
(1) Dont à moins d'un an					(4) Dont réserves statutaires		
(2) Dont à plus d'un an					(5) Dont à plus de 5 ans		
(3) Dont comptes courants d'associés					Dont à plus d'un an et moins de 5 ans		
					Dont à moins d'un an	4 967	2 916

fonds de dotation pour la protection des orchidées de Gascogne - 91 rue des Champarons, 92700 Colombes - SIRET 822 360 343 00013
Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2019 - COMPTE DE RESULTAT

Charges (hors taxes)	2019	2018	Produits (hors taxes)	2019	2018
Charges d'exploitation :			Produits d'exploitation :		
Achats de marchandises (a)	0	0	Ventes de marchandises	0	0
Variation des stocks [marchandises] (b)	0	0	Production vendue [bien et services] (c)	0	0
Achats d'approvisionnements (a)	0	0	Production stockée (d)	0	0
Variation des stocks [approvisionnement] (b)	0	0	Production immobilisée	0	0
*Autres charges externes	12 718	10 636	Subventions d'exploitation	0	0
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0	Autres produits (2)	6 277	5 294
Rémunération du personnel	0	0			
Charges sociales	0	0			
Dotations aux amortissements	1 762	1 762			
Dotations aux provisions	0	0			
Autres charges	0	0			
Charges financières	0	0	Produits financiers (2)	2 748	1 540
Total I	14 480	12 398	Total I	9 025	6 824
Charges exceptionnelles (II)	0	0	dont à l'exportation	0	0
Impôts sur les bénéfices (III)	521	231	Produits exceptionnels (2) (II)	0	0
Total des charges (I+II+III)	15 001	12 629	Total des produits (I+II)	9 025	6 824
Solde créditeur : bénéfice (1)	0	0	Solde débiteur : perte (3)	5 976	5 805
TOTAL GENERAL	15 001	12 629	TOTAL GENERAL	15 001	12 629
* Y compris :					
- redevances de crédit-bail mobilier ;					
- redevances de crédit-bail immobilier.					
(1) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de			(2) Dont reprises sur provisions (et amortissements)		
			(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

Fonds de dotation pour la protection des orchidées de Gascogne

Annexe des comptes annuels pour l'exercice 2019

Faits majeurs de l'exercice

Aucun.

Principes – Règles – Méthodes comptables

Les comptes ont été établis en respectant les principes du règlement 99-03 assorti de ses modifications et du règlement 99-01.

Informations relatives au bilan

Bilan actif

État de l'actif immobilisé

Actif immobilisé	01/01/2019	Augmentation	Diminution	31/12/2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 011			7 011
Immobilisations corporelles				
Outillage	2 580			2 580
En cours	42 520	7 143		49 662
Immobilisations financières				
Participations	33 050	1 950		35 000
Autres	60 500	41 207		101 707
Total I	145 661	50 300		195 960

Les immobilisations corporelles en cours sont constituées des aménagements de terrain de la friche conventionnée. Les autres immobilisations financières sont constituées du dépôt de garantie versé à la SCI Cordé.

État des amortissements

Amortissements	Cumul 01/01/2019	Augmentation	Diminution	Cumul 31/12/2019
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 141	1 402		6 543
Immobilisations corporelles				
Outillage	720	360		1 080
Total	5 861	1 762		7 623

Les frais d'établissement sont amortis sur 5 ans en mode linéaire.

Échéance des créances

Créances	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Clients & comptes rattachés			
Autres			
Total			

Autres

Le fonds de dotation n'a pas procédé à des réévaluations, n'a pas enregistré de biens sous commodat et n'a pas de stocks.

Bilan passif

État des fonds associatifs

Fonds propres	01/01/2019	Augmentation	Diminution	31/12/2019
Fonds sans droits de reprise				
Dotation statutaire non consommable	4 500			4 500
Dotation statutaire consommable	40 500			40 500
Dotation complém. non consommable	15 750	4 875		20 625
Dotation complém. consommable	141 750	43 875		185 625
Quote-part de la dotation consommée	(25 332)		6 277	(31 609)
Report à nouveau				
Excédent (Insuffisance)	(23 726)		5 805	(29 531)
Résultat de l'exercice				
Excédent (Insuffisance)	(5 805)	5 805	5 976	(5 976)
Total I	147 637	54 555	18 058	184 134

Durant l'exercice 2019, le fonds a recueilli 48 750€ de dons nouveaux comptabilisés conformément aux statuts en dotation complémentaire, non consommable pour 4 875€, consommable pour 43 875€.

Conformément à l'article 9 des statuts, la quote-part de la dotation virée au compte de résultat est égale à 4% de la part consommable des dotations statutaire et complémentaire diminuée de la quote-part déjà consommée.

Échéance des dettes

Dettes	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Dettes fournisseurs & comptes ...	4 446	4 446	
Dettes fiscales et sociales	521	521	
Total			

Autres

Il n'y a de provisions ni pour risques, ni pour charges. Le fonds n'a pas pris d'engagements en matière de retraite, ni d'engagements similaires. Il n'y a pas de provisions pour médailles du travail.