



FONDS DE DOTATION LABEL VIE

Comptes Annuels au 31 Décembre 2021

SARL PYXIS Audit

■

140 chemin de l'Armée d'Afrique
13010 Marseille

■

Tel: 04.91.53.78.14
Fax: 04.91.53.78.16
info@pyxis-audit.com

■

Siren 478 039 894
APE 741C

■

*SARL au capital de 50.000 euros, RCS Marseille B 478 039 894
Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de
l'Ordre des Experts-Comptables de la région PACAC.*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FONDS DE DOTATION LABEL VIE
5 RUE PERREE
MAISON DES ASSOCIATIONS
75003 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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.

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

| | |
|---------------------------|-------------|
| - Total du bilan, | 5 165 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | Euros |
| - Résultat net comptable, | Euros |

Fait à MARSEILLE
Le 28/04/2025

Julie MARINO
Chef de mission

Jean-Mathieu DORELLE
Expert-Comptable

Signé par Jean Mathieu Dorelle
Le 19/06/2025

ID: tx_wEEgmnlrEgM8



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 31/12/2020 14 | 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 | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 153 | | 153 | 153 | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | Total I | 153 | | 153 | 153 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | | | | 15 000 | 15 000 | 100.00 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Disponibilités | 5 013 | | 5 013 | 89 | 4 924 | NS |
| | Charges constatées d'avance (2) | | | | | | |
| | Total II | 5 013 | | 5 013 | 15 089 | 10 076 | 66.78 |
| | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 5 165 | | 5 165 | 15 242 | 10 076 | 66.11 |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|---------------|---------------|---------------|-------|
| | | 31/12/2021 12 | 31/12/2020 14 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | |
| | Fonds propres statutaires | 5 000 | 5 000 | | |
| | 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) | | | | | |
| | | | | | |
| Situation nette (sous total) | | 5 000 | 5 000 | | |
| Fonds propres consommables | | 81 | 10 242 | 10 160 | 99.21 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Total I | | 5 081 | 15 242 | 10 160 | 66.66 |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| | Fonds dédiés | | | | |
| Total II | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| Total III | | | | | |
| DETTES (I) | 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 | 84 | | 84 | |
| | 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 | | 84 | | 84 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 5 165 | 15 242 | 10 076 | 66.11 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|--------|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2021 | 12 | 31/12/2020 | 14 | Euros | % |
| 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 consommable | 10 | 160 | 58 | | 10 102 | NS |
| 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 I | 10 | 160 | 58 | | 10 102 | NS |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | 160 | 58 | | 102 | 174.66 |
| Aides financières | | 10 000 | | | 10 000 | |
| 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 | 10 | 160 | 58 | | 10 102 | NS |
| 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 | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|----|
| | 31/12/2021 | 12 | 31/12/2020 | 14 | Euros | % |
| 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 financières | | | | | | |
| 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) | 10 160 | | 58 | | 10 102 | NS |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 10 160 | | 58 | | 10 102 | NS |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | | | | | | |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2021 | 12 | 31/12/2020 | 14 | Euros | % |
| 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 en nature | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2021 12 | 31/12/2020 14 | Euros | % |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 153 | 153 | | |
| 27180000 Parts sociales crédit coop. | 153 | 153 | | |
| | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 153 | 153 | | |
| | | | | |
| AUTRES | | 15 000 | 15 000 | 100.00 |
| 46700000 Débiteurs divers | | 15 000 | 15 000 | 100.00 |
| | | | | |
| DISPONIBILITES | 5 013 | 89 | 4 924 | NS |
| 51200000 Crédit coopératif | 5 013 | 89 | 4 924 | NS |
| | | | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 5 013 | 15 089 | 10 076 | 66.78 |
| | | | | |
| TOTAL GENERAL | 5 165 | 15 242 | 10 076 | 66.11 |
| | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------|---------------|---------------|-------|
| | 31/12/2021 12 | 31/12/2020 14 | Euros | % |
| FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 5 000 | 5 000 | | |
| 10220000 Fonds statutaires | 5 000 | 5 000 | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | | | | |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 5 000 | 5 000 | | |
| FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES | 81 | 10 242 | 10 160 | 99.21 |
| 10810000 Dotations consommptibles | 10 300 | 10 300 | | |
| 10890000 Dotat° consompt. reprises | 10 219 | 58 | 10 160 | NS |
| TOTAL FONDS PROPRES | 5 081 | 15 242 | 10 160 | 66.66 |
| TOTAL FONDS DEDIES | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 84 | | 84 | |
| 40100000 Collectif fournisseurs | 84 | | 84 | |
| TOTAL DETTES | 84 | | 84 | |
| TOTAL GENERAL | 5 165 | 15 242 | 10 076 | 66.11 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2021 12 | Exercice N-1 31/12/2020 14 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| 75320000 Dotat° consompt.virée résultat | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 160 | 58 | 102 | 174.66 |
| 62260000 Honoraires | 84 | | 84 | |
| 62700000 Services bancaires | 76 | 58 | 18 | 30.82 |
| AIDES FINANCIERES | 10 000 | | 10 000 | |
| 65710000 Aides financières octroyées | 10 000 | | 10 000 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| TOTAL DES CHARGES | 10 160 | 58 | 10 102 | NS |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | | | |
| | | | | |

ANNEXE

SOMMAIRE

| | |
|---|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | X |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | X |
| Etat des amortissements | X |
| Tableau de variation des fonds propres | X |
| Etat des provisions | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Titres immobilisés | X |
| Disponibilités en Euros | X |
| Produits à recevoir | X |
| Charges à payer | X |
| Charges et produits constatés d'avance | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 165.20 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 10 160.40 Euros et dégageant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Le Fonds a pour objet de collecter des fonds afin de soutenir, dans les lieux de vie collective (crèches, établissements spécialisés.), des missions d'intérêt général, en faveur du respect de l'environnement (baisse des pollutions, réduction des consommations d'énergie et d'eau, réduction des déchets.) et du bien-être (augmentation du contact avec la nature, baisse de l'absentéisme des professionnels et des usagers.) des publics concernés (professionnels, enfants, résidents, familles.) telles que, mais non exclusivement :

- Informer et sensibiliser le public par l'élaboration d'outils de vulgarisation et d'éducation,
- Organiser des rencontres et des conférences,
- Soutenir l'animation de communautés engagées dans une démarche éco responsable,
- Sensibiliser les institutions aux problèmes liés à l'environnement,
- Favoriser les travaux de recherches sur les sujets liés au développement durable dans les lieux de vie collective.

Ces missions auront pour objectif l'amélioration conjointe de l'environnement et de la santé des populations (en particulier fragiles : enfants, seniors.)

Ces missions pourront être portées par l'association Label Vie ou tout autre acteur.

Le Fonds pourra accomplir toute action ou opération se rattachant directement ou indirectement à l'objet ci-dessus ou susceptible d'en faciliter la réalisation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le fonds a reçu le 06 septembre 2021 15.000 € de dotation initiale. La dotation est consommable à l'exclusion d'une part de la dotation initiale équivalente à 5.000 €.

Le fonds a attribué 10.000 € d'aide à l'association LABEL VIE dans le cadre du projet " Expériences de nature ".

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité du Fonds a été suspendue le 07 Janvier 2025 par le Préfet de la Région Ile-de-France dans l'attente de régularisation du dépôt des comptes et rapports d'activité.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres titres immobilisés | 153 | | |
| TOTAL | 153 | | |
| TOTAL GENERAL | 153 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres titres immobilisés | | | 153 | 153 |
| TOTAL | | | 153 | 153 |
| TOTAL GENERAL | | | 153 | 153 |

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 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 | 5 000 | | | | 5 000 |
| Situation nette | 5 000 | | | | 5 000 |
| Fonds propres consommables | 10 242 | | | 10 160 | 81 |
| TOTAL I | 15 242 | | | 10 160 | 5 081 |

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 84 | 84 | | |
| TOTAL | 84 | 84 | | |

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance