

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS — EXERCICE 2022

FONDS LASNIER

Exercice clos le 31 décembre 2022

Ressources annuelles inférieures à 10 000 € (Pas d'obligation de CAC)

1. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été préparés et présentés conformément aux dispositions du **règlement ANC n° 2018-06** relatif aux comptes des personnes morales de droit privé à but non lucratif (OSBL). Les conventions générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité.

Immobilisations financières (Parts de SCPI) : Les parts de SCPI Corum sont enregistrées à leur coût d'acquisition historique. À la clôture de l'exercice, une évaluation est réalisée sur la base de la valeur de retrait communiquée par la société de gestion. Une dépréciation financière est constatée si cette valeur de retrait est inférieure à la valeur d'origine brut.

2. Notes sur le Bilan

Fonds propres (Passif - Compte 102310) :

Les fonds propres du Fonds Lasnier s'élèvent au 31/12/2022 à **15 516,00 €**. Conformément aux statuts, ces fonds sont **statutairement non consommables** (fonds de dotation initial préservé).

État des actifs financiers et des dépréciations (Actif) :

Poste de l'Actif (Comptes)	Valeur brute (A)	Dépréciation (B)	Valeur nette (A - B)
Parts de SCPI Corum (271005)	15 516,00 €	612,36 €	14 903,64 €

3. Notes sur le Compte de Résultat

Produits financiers (Comptes 762001 & 762002) :

Au cours de l'exercice 2022, le fonds a perçu un montant total de **434,92 €** de dividendes distribués par les SCPI :

- Corum XL (762001) : 358,19 €
- Corum ORIGIN (762002) : 76,73 €

Ces revenus financiers de l'exercice sont **consommables** et affectés au financement des projets du fonds (Bourses d'études EDM, Parrainages, etc.).

Mouvements sur dépréciations financières (Comptes 686600 & 786620) :

Au cours de l'exercice 2022, une dotation aux dépréciations financières de 883,51 € a été enregistrée à la suite de l'ajustement de la valeur de retrait, entièrement compensée par une reprise sur dépréciations antérieures de 883,51 €, maintenant le solde cumulé de la dépréciation à 612,36 € à la clôture.

This is for informational purposes only. For medical advice or diagnosis, consult a professional. AI responses may include mistakes.

FONDS LASNIER — Bilan

Exercice : Exercice 2022 (**en cours**) — du 01/01/2022 — au 31/12/2022

Document généré le 19/09/2026

Actif

Passif

271005	Titres immobilisés	15 516,00	102310	Fonds statutaires non consomptibles déposés en 2019	15 516,00
297001	dépréciation des titres immobilisés SCPI	-612,36	102800	Variations des fonds non consomptibles déposés en 2019	-612,36
512001	Compte courant du Fonds Lasnier chez Boursorama Banque	1 110,17	890	Bilan d'ouverture	610,15
			Résultat de l'exercice (excédent)		500,02

Total actif		16 013,81	Total passif		16 013,81
-------------	--	-----------	--------------	--	-----------

Toutes les écritures sont libellées en €.

FONDS LASNIER — Compte de résultatExercice : Exercice 2022 (**en cours**) — du 01/01/2022 — au 31/12/2022

Document généré le 19/09/2026

Charges

6014	Rucher de Ginou	1 145,07
617001	Bourses d'études EDM	1 536,00
617002	Parrainages Car Elles Butinent	320,00
626	Frais postaux et de télécommunications	9,90
686600	Dépréciation financière	883,51

Produits

75410011	Don France Lasnier affecté au RGL	1 145,07
75410012	Don Marithé Connan affecté au RGL	75,00
75410021	Dons France Lasnier affecté au projet Car Elles Butinent	320,00
75410031	Dons France Lasnier affecté au projet de l'Association Les Enfants du Mekong	1 536,00
762001	Corum XL Dividendes	358,19
762002	Corum ORIGIN Dividendes	76,73
786620	Reprise sur dépréciations ou appréciations financières	883,51

Total charges	3 894,48	Total produits	4 394,50
		Résultat de l'exercice (excédent)	500,02

Toutes les écritures sont libellées en €.