

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES			15 464	19 497
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)			15 464	19 497
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)			15 464	19 497
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		16 800
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Fonds propres complémentaires		2 800
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		-1 303
	Total des fonds propres (situation nette)		18 297
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Fonds propres consommables	12 164	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	12 164	
	Total des autres fonds propres	12 164	18 297
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	sur subventions d'exploitation		
	sur dons manuels affectés		
	sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 300	1 200
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	3 300	1 200
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	15 464	19 497
	Résultat de l'exercice exprimé en euros		-1 303
	(1) dont à moins d'un an		
	(2) dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	6 132	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Cotisations		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	5	
	Contributions financières		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		6 137	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	6 137	1 303
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		6 137	1 303
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 303

Compte de résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 303
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			-1 303
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Produits exceptionnels		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Charges exceptionnelles		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	Total des produits	6 137	
	Total des charges	6 137	1 303
EXCEDENT ou DEFICIT			-1 303
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	24 133	2 367
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
TOTAL		24 133	2 367
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite des biens	24 133	2 367
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL	24 133	2 367

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS - ELANPSY 2022

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, NATURE ET PERIMETRE DES ACTIVITES, MOYENS MIS EN ŒUVRE

OBJET :

Le fonds de dotation, en qualité d'opérateur et de redistributeur, a pour objet de mettre en œuvre ou soutenir toute action d'intérêt général, notamment dans les domaines de la santé, de l'innovation, de l'art et de la culture concourant à l'amélioration de la prise en charge des patients, au rayonnement, au développement et à l'attractivité du Groupe Hospitalier Paul Guiraud et du Centre Hospitalier Fondation Vallée dans le cadre de leur mission de service public.

Le fonds de dotation pourra ainsi participer directement ou indirectement à la réalisation de projets d'intérêt général portés par le Groupe Hospitalier Paul Guiraud et/ou le Centre Hospitalier Fondation Vallée. A cet effet, le fonds de dotation pourra notamment mettre les capacités financières et le patrimoine mobilier et immobilier dont il dispose au service des projets initiés, développés ou soutenus par ses fondateurs.

Le fonds de dotation pourra également accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement et généralement entreprendre toutes opérations connexes ou accessoires à l'objet ci-dessus, ou susceptible d'en faciliter la réalisation.

MOYENS D'ACTION :

Afin de développer son objet social, le fonds de dotation pourra notamment :

- Financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet
- Développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes
- Procéder par tous moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds
- Soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet
- Favoriser, par des modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet
- Prêter, louer et mettre à disposition des moyens techniques et humains dans le cadre de projets conformes à son objet
- Organiser des colloques, séminaires, congrès et formations en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir
- Editer toutes publications et autres documents d'information
- Recevoir et gérer les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable
- Engager une démarche philanthropique par tous moyens, auprès de tous partenaires, particuliers et entreprises, pour recueillir les fonds nécessaires à la mise en œuvre d'actions entrant dans l'objet ci-dessus, et notamment par voie d'appel à la générosité publique, l'organisation de toutes opérations de mécénat, de produit-partage ou de soutien de toute initiative
- Accomplir tout acte nécessaire à son fonctionnement en entreprenant toutes opérations connexes ou accessoires à l'Objet ci-dessus ou susceptible d'en faciliter la réalisation
- Et plus généralement accomplir toute action permettant, directement ou indirectement, la réalisation de l'Objet du Fonds

FAITS MARQUANTS

Le fonds de dotation créé le 24/06/2021, le premier exercice comptable se portait à un déficit de 1 303 €.

Pour son premier exercice en année pleine, le fonds de dotation a été interpellé afin de verser des dons à hauteur de 3 500 € repartis de la façon suivante :

- * 2 000 € pour l'atelier Passserelle du Groupe Hospitalier Paul Guiraud ;
- * 1 000 € pour le Théâtre Orage ;
- * 500 € pour l'Hôpital en mouvement.

Le fonds de dotation a également perçu à hauteur de 24 K€ de donations (jouets, chocolats, vêtements ...) redistribués au GH Paul Guiraud et à la Fondation Vallée.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux principes définis par le règlement ANC 2018-06 applicables aux personnes morales de droit privé à but non lucratif. A défaut de dispositions spécifiques prévues à ces règlements, les dispositions du règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général s'appliquent.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. »

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Néant

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Le fonds de dotation a perçu des dons en nature des enseignes de NESTLE, Carrefour et Jouet Club qui ont envoyés des jouets, des chocolats, du papier cadeau ainsi que des vêtements valorisés à hauteur de 24 133,01 € en contribution volontaires en nature. Ces dons ont permis d'organiser une distribution de cadeaux au sein du Centre Hospitalier Fondation Vallée ainsi qu'au Groupe Hospitalier Paul Guiraud.