

Comptes annuels

FONDS DE DOTATION HANDILAB

14 BIS RUE DE LA FAISANDERIE
75116 PARIS
331475300

Bilan

BILAN ACTIF

	Brut	Exercice N Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et 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				
Autres				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	65 000		65 000	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	249 914		249 914	
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	314 914		314 914	
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	314 914		314 914	

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires	15 000	
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	299 914	
Situation nette (sous total)	314 914	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	314 914	
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
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		
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	314 914	

Compte de résultat

COMPTES DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
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		
Mécénats	300 000	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	300 000	
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
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		
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	300 000	
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	86	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	86	
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(86)	

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	299 914	

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)	300 000
---	----------------

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	86
--	-----------

EXCEDENT OU DEFICIT	299 914
----------------------------	----------------

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Dons en nature

Prestations en nature

Bénévolat

TOTAL

CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Secours en nature

Mises à disposition gratuite de biens

Prestations en nature

Personnel bénévole

TOTAL

Annexe

Règles & Méthodes Comptables

FONDS DE DOTATION HANDILAB

Période du 09/07/21 au 31/12/22

Devise d'édition EURO

L'exercice, d'une durée de 18 mois, couvre la période du 09 juillet 2021 au 31 décembre 2022. Les comptes se caractérisent par :

- Un total bilan de 314 914 euros
- Des produits d'exploitation de 300 000 euros
- Un résultat net de l'exercice de 299 914 euros

Les notes ou tableaux, dont un récapitulatif figure ci-après, sont exprimés en Euros et font partie intégrante des comptes annuels, arrêtés par l'organe compétent de la structure.

L'établissement des états financiers sont en conformité avec :

- le P.C.G. 2016,
- Règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités des comptes annuels des associations et fondations.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Le Fonds de Dotation Handilab a été créé le 27 mai 2021.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

A la date d'arrêté des états financiers au 31 décembre 2022, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

TABEAU DES EMPLOIS - RESSOURCES POUR LE FONDS DE DOTATION HANDILAB EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

EMPLOIS	Emplois de 2022 = compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur 2022	RESSOURCES	Ressources collectées sur 2022 = compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur 2022
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
1. MISSIONS SOCIALES					
1.1 Réalisées en France	0,00		1.1 Dons et legs collectés *Dons manuels non affectés *Dons manuels affectés *Legs et autres libéralités non affectés - *Legs et autres libéralités affectés		
1.2 Réalisées à l'étranger			1.2 Autres produits liés à l'appel à la générosité du public		
2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			2. AUTRES FONDS PRIVES	300 000,00	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			3. SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS		
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés			4. AUTRES PRODUITS	0,00	
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics			* Produits de placements et loyers * Produits cessions immeubles	0,00 0,00	
3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT	86,44 86,44				
*Frais de gestion et de fonctionnement * Valeurs des actifs cédés					
I. TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	86,44			300 000,00	
II. DOTATIONS AUX PROVISIONS					
III. ENGAGEMENTS A REALISER SUR LES RESSOURCES AFFECTEES					
IV. EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	299 913,56				
V. TOTAL GENERAL	300 000,00			300 000,00	
V. Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI. Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII. Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		86,44			300 000,00
			VIII. Total des ressources collectées auprès du public		
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		299 913,56
			EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Missions sociales			Bénévolat		
Frais de recherche de fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
Total			Total		