

Fonds de dotation AT EUROPE



Adresse siège social :

64, avenue Paul DOUMER
75016 PARIS

Déclarée le : 14 mai 2010 Numéro 20100022 Préfecture PARIS

COMPTES CLOS

LE 31/12/2011

Le Président: Cédric ANCHISI

ACTIF		exercice clos le 31 décembre 2011		
		Brut	Amortis. & provis.	Net
A C T I F I M M O B I L I S E	<i>Immobilisations incorporelles</i>			
	Frais d'établissements			
	Autres immob. incorporelles (a)			
	<i>Immobilisations corporelles</i>			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillages industriels			
	Autres immobilisations corporelles			
	<i>Immobilisations financières (b)</i>			
	Participations et créances rattachées			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobil. financières			
	Dépôts et cautionnements			
	TOTAL I	0,00	0,00	0,00
A C T I F C I R C U L A N T	<i>Stocks et en cours</i>			
	<i>Avances et acomptes sur commandes</i>			
	<i>Produits à recevoir</i>			
	Dons AGP (Paypal)	2 265,73		2 265,73
	Remboursement Frais bancaires	57,42		57,42
	Progeliance			
	<i>Valeurs mobilières de placement</i>			
	<i>Disponibilités</i>	53 802,81		53 802,81
<i>Charges constatées d'avance</i>				
	TOTAL II	56 125,96	0,00	56 125,96
	<i>Charges à répartir / plusieurs exercices</i>			
	TOTAL III	0	0	0
	TOTAL GENERAL ACTIF I + II + III	56 125,96	0,00	56 125,96

PASSIF		Exercice N clos le 31/12/2011
F O N D S	<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>	
	<i>Dotation en capital Consomptible</i>	53 860,11
	<i>Réserves</i>	
	<i>Affectation au projet</i>	
P R O P R E S	<i>Report à nouveau</i>	
	<i>Résultat comptable de l'exercice</i>	2 265,85
	<i>Subventions d'investissements (renouvelables)</i>	
	<i>Provisions réglementées</i>	
TOTAL I		56 125,96
P R O V	<i>Fonds dédiés</i>	
	<i>Provisions pour risques et charges</i>	
TOTAL II		0,00
D E T T E S (c)	<i>Emprunts et dettes financières auprès des établissements de cr</i>	
	<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	
	<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cou.</i>	
	<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	
	<i>Dettes fiscales et sociales</i>	
	<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	
	<i>Autres dettes</i>	
	<i>Produits constatés d'avance</i>	
TOTAL III		0,00
TOTAL GENERAL PASSIF		
<i>I + II + III</i>		56 125,96

CHARGES	Exercice N clos le 31/12/2011
<i>Charges d'exploitation (1):</i> Autres achats Services extérieurs Autres services extérieurs Impôts, taxes et versements assimilés Charges du personnel Frais bancaires Dotations aux amortissements Dotations aux provisions	39,27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	39,27
<i>Charges financières :</i> Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Dotations aux amortissements et aux provisions Charges nettes sur cessions de v.m.p.	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES II	0,00
<i>Charges exceptionnelles :</i> Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés) Dotation aux amortissements et aux provisions	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES III	0,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	39,27
EXCEDENT	2 265,85
TOTAL GENERAL	2 305,12

PRODUITS	Exercice N clos le 31/12/2011
<i>Produits d'exploitation (1):</i>	
Dons AGP	2 305,12
Autres produits d'exploitation	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 305,12
<i>Produits financiers :</i>	
Gains de change	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Produits nets sur cession de v.m.p.	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS II	0,00
<i>Produits exceptionnels :</i>	
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS III	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	2 305,12
DEFICIT	0,00
TOTAL GENERAL	2 305,12

FONDS DE DOTATION AT EUROPE

SOMMAIRE

ANNEXE des Comptes ANNuels du FONDS DE DOTATION AT EUROPE	7
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
2.1 Cadre légal de référence	7
2.2 Cadre réglementaire applicable au secteur	7
2.3 Durée et période de l'exercice comptable	7
2.4 Changement de méthode d'évaluation	7
2.5 Changement de méthode de présentation	7
2.6 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – Actif	7
2.6.1 Produits à recevoir	7
2.6.2 Disponibilités	7
2.7 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – Passif	7
2.7.1 Fonds propres	7
2.8 Règles et méthodes relatives aux postes du compte de résultat	8
2.8.1 Frais bancaires	8
2.8.2 Dons	8
3. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN	8
3.1 Produits à recevoir	8
3.5 Fonds associatifs	8
3.5.1 Variations des fonds propres	8
4. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT	9
4.1 Compte d'emplois et des ressources issues de la générosité du public	9
4.1.1 Notes relatives aux emplois :	9
4.1.2 Notes relatives aux ressources :	10
5. Autres informations	10
5.1 Ventilation de l'effectif salarié de l'association	10
5.2 Contributions volontaires en nature	10
5.3 Rémunérations des dirigeants bénévoles	10
6. ENGAGEMENTS HORS BILAN	10
6.1 Engagements donnés et engagements reçus	10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS DU FONDS DE DOTATION AT EUROPE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L EXERCICE

Le fonds de dotation a été créé sur l'exercice en cours (annonce de création parue au Journal Officiel du 14 mai 2010), ce qui explique l'absence de comparaison entre les exercices N et N-1.

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 Cadre légal de référence

Les comptes de l'exercice 2011 sont établis conformément aux nouveaux règlements 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et au et au Comité de la Réglementation Comptable 2009.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des fondations et fonds de dotation.

2.2 Cadre réglementaire applicable au secteur

Il n'y a pas de cadre de référence réglementaire spécifique pour le Fonds de dotation.

2.3 Durée et période de l'exercice comptable

La durée de l'exercice est de 19 mois et concerne la période du dix mai 2010 au trente et un décembre 2011.

2.4 Changement de méthode d'évaluation

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

2.5 Changement de méthode de présentation

Une nouvelle présentation du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public a été appliquée depuis 2009 selon les dispositions décrites dans la note 4.4.

2.6 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – Actif

2.6.1 Produits à recevoir

Les produits à recevoir concernent les dons Paypal provenant de l'appel à la générosité du public qui n'ont pas encore été versées au 31/12/2011 ainsi que des frais bancaires Progeliance prélevés à tort et qui n'ont pas été remboursés au 31/12/2011.

2.6.2 Disponibilités

Les disponibilités représentent un montant de 53 802,81 euros et correspondent au à la dotation en capital versé au 31/12/2011.

2.7 Règles et méthodes comptables relatives aux postes du bilan – Passif

2.7.1 Fonds propres

Les fonds propres comprennent :

- Fonds associatifs avec droit de reprise :

Ce poste enregistre les dons obtenus sans faire appel à la générosité du public, il s'agit de la dotation en capital au 31/12/2011.

2.8 Règles et méthodes relatives aux postes du compte de résultat

2.8.1 Frais bancaires

Les frais bancaires pour un montant de 39,27 euros concernent les frais relatifs aux dons Paypal.

2.8.2 Dons

Les dons manuels sont enregistrés dans le compte de résultat quand ils proviennent de l'appel à la générosité du public.

Compte tenu qu'ils constituent une ressource principale et non accessoire, ils sont constatés en exploitation et non en exceptionnel.

Pour ce qui concerne la règle de rattachement des produits à l'exercice :

- Sont enregistrés sur l'exercice, les dons datés de l'exercice, même s'ils sont encaissés après la date de clôture, versés en chèques, cartes bleues ou virements ;
- Sont enregistrés sur l'exercice, les dons reçus avant la clôture pour les dons en numéraire.

3. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

3.1 Produits à recevoir

Les produits à recevoir pour une valeur de 2 323,15 euros concernent les dons Paypal 2010 et 2011 perçues en 2012.

3.5 Fonds associatifs

3.5.1 Variations des fonds propres

	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
TABLEAU DE VARIATIONS DES FONDS PROPRES				
Fonds associatifs avec droits de reprise	0,00	53 860,11	0,00	53 860,11
Réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Report à nouveau	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat	0,00	2 265,85	0,00	2 265,85
TOTAL	0,00	56 125,96	0,00	56 125,96

4. COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

4.1 Compte d'emplois et des ressources issues de la générosité du public

Le Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public est présenté selon les dispositions de l'arrêté du 11 décembre 2008 portant homologation du règlement n° 2008-12 du 7 mai 2008 qui est applicable pour la première fois dans les comptes clos au 31 décembre 2009.

EMPLOIS	Emplois de N	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public, utilisées sur N	RESSOURCES	Ressources collectées sur N	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
	= Compte de résultat			= Compte de résultat	
	1	3		2	4
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE		0
1- MISSIONS SOCIALES			1- RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Dons et legs collectés	2 305	2 305
•Actions réalisées directement			•Dons manuels non affectés		
•Versements à d'autres organismes agissant en France			•Dons manuels affectés		
1.2. Réalisées à l'étranger			•Legs et autres libéralités non affectés		
•Actions réalisées directement			•Legs et autres libéralités affectés		
•Versements à un organisme central ou d'autres organismes			1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public		
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			2- AUTRES FONDS PRIVÉS		
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		
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics					
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	39	39			
I- TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	39		I- TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	2 305	
II- DOTATIONS AUX PROVISIONS	0		II- REPRISES DES PROVISIONS	0	
III- ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	0		III- REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	0	
			IV- VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		0
IV- EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	2 266		V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V - TOTAL GENERAL	2 305		VI - TOTAL GENERAL	2 305	2 305
V- Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0			
VI- Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		0			
VII- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		39	VI- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		39
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE		2 266
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		

4.1.1 Notes relatives aux emplois :

Frais de fonctionnement et autres charges :

Les frais de fonctionnement évalués à 39,27 € concernent les frais bancaires Paypal.

4.1.2 Notes relatives aux ressources :

Ressources collectées auprès du public :

Ces ressources sont constituées par les dons Paypal reçus.

Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice 2011 :

Le solde du report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice 2011 est égal à 2 265,85 euros.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1 Ventilation de l'effectif salarié de l'association

Le Fonds de dotation n'a pas de salarié au 31/12/2011.

5.2 Contributions volontaires en nature

-Prestations en nature

Les prestations en nature sont constituées par des prestations administratives et comptables, prestations informatiques ainsi que des prestations d'ordre marketing, communications animations et de publicité.

Ces contributions volontaires en nature n'ont pu faire l'objet d'une valorisation à clôture de l'exercice 2011.

5.3 Rémunérations des dirigeants bénévoles

Les membres du conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur fonction.

6. ENGAGEMENTS HORS BILAN

6.1 Engagements donnés et engagements reçus

Néant

