

Fonds de dotation AT EUROPE



Adresse siège social :
74, avenue Paul DOUMER
75016 PARIS

Déclarée le : 14 mai 2010 Numéro 20100022 Préfecture PARIS

COMPTES CLOS

LE 31/12/2012

Le Président: Cédric ANCHISI

ACTIF		Exercice clos le 31 décembre 2012			Exercice N-1 clos le 31/12/2011
		Exercice N			
		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	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>Créances</i>				
	Dons AGP (Paypal)	5 540,11		5 540,11	2 265,73
	Frais Bancaires	133,98		133,98	57,42
	<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
	<i>Disponibilités</i>	114 821,00		114 821,00	53 802,69
	<i>Charges constatées d'avance</i>				
	TOTAL II	120 495,09	0,00	120 495,09	56 125,84
	<i>Charges à répartir / plusieurs exercices</i>				
	TOTAL III	0	0	0	0
TOTAL GENERAL ACTIF					
	I + II	120 495,09	0,00	120 495,09	56 125,84

PASSIF		Exercice N clos le 31/12/2012	Exercice N-1 clos le 31/12/2011
F	<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>		
O	<i>Dotation en capital Consomptible</i>	115 529,71	53 860,11
N	<i>Réserves</i>		
D			
S	<i>Affectation au projet</i>		
P	<i>Report à nouveau</i>		
R			
O	<i>Résultat comptable de l'exercice</i>	4 915,38	2 265,73
P			
R	<i>Subventions d'investissements (renouvelables)</i>		
E			
S	<i>Provisions réglementées</i>		
	TOTAL I	120 445,09	56 125,84
P	<i>Fonds dédiés</i>		
R			
O	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
V			
	TOTAL II	0,00	0,00
	<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>		
D			
E	<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	50,00	
T			
T	<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
E			
S	<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
(c)			
	<i>Autres dettes</i>		
	<i>Produits constatés d'avance</i>		
	TOTAL III	50,00	0,00
TOTAL GENERAL PASSIF			
I + II + III		120 495,09	56 125,84

C H A R G E S	Exercice N clos le 31/12/2012	Exercice N-1 clos le 31/12/2011
<i>Charges d'exploitation (1):</i>		
Autres achats		
DEPOT DES COMPTES	50,00	
MODIFICATION ADRESSE FDD	70,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Charges du personnel		
Autres charges de gestion		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	120,00	0,00
<i>Charges financières :</i>		
Intérêts et charges assimilées	55,62	39,27
Différences négatives de change		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Charges nettes sur cessions de v.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES II	55,62	39,27
<i>Charges exceptionnelles :</i>		
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES III	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	175,62	39,27
EXCEDENT	4 915,38	2 265,73
TOTAL GENERAL	5 091,00	2 305,00

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 :	10
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

Il n'y a pas eu de fait caractéristique sur l'exercice.

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 Cadre légal de référence

Les comptes de l'exercice 2012 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 12 mois et concerne la période du premier janvier 2012 au trente et un décembre 2012.

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 versés au 31/12/2012 ainsi que des frais bancaires prélevés à tort et qui n'ont pas été remboursés au 31/12/2012.

2.6.2 Disponibilités

Les disponibilités représentent un montant de 114 821 euros et correspondent en majeure partie à la dotation en capital versée au 31/12/2012.

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 31/12/2012.

2.8 Règles et méthodes relatives aux postes du compte de résultat

2.8.1 Charges d'exploitations :

Les charges d'exploitation s'élèvent à 120 euros au 31/12/2012, elles comprennent les frais pour le dépôt des comptes 2011 pour 50 euros et des frais liés au changement d'adresse du Fonds pour 70 euros.

2.8.2 Frais bancaires

Les frais bancaires pour un montant de 55.62 euros concernent les frais relatifs aux dons Paypal.

2.8.3 Dons

Les dons manuels sont enregistrés dans le compte de résultat quand ils proviennent de l'appel à la générosité du public, pour l'exercice 2012, ces dons s'élèvent à 5 091 euros.

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 5 674.09 euros concernent les dons Paypal 2011 et 2012 pour 5 540.11 euros et les frais bancaires 2012 prélevés à tort en attente de remboursement pour 133.98 euros.

3.5 **Fonds associatifs**

3.5.1 Variations des fonds propres

Suite à la réunion du Conseil d'administration en date du 29 Novembre 2012, il a été décidé d'affecter le résultat 2011 en dotation en capital.

	31/12/2011	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
TABLEAU DE VARIATIONS DES FONDS PROPRES				
Fonds associatifs avec droits de reprise	53 860,11	61 669.60	0,00	115 529.71
Réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
Report à nouveau	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultat	2 265.73	4 915.38	2 265.73	4 915.38
TOTAL	56 125.84	66 584.98	2 265.73	120 445.09

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 = Compte de résultat 1	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public, utilisées sur N 3	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = Compte de résultat 2	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N 4
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		2 266
1- MISSIONS SOCIALES 1.1. Réalisées en France •Actions réalisées directement •Versements à d'autres organismes agissant en France 1.2. Réalisées à l'étranger •Actions réalisées directement •Versements à un organisme central ou d'autres organismes			1- RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC 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. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	5 091	5 091
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS 2.1. Frais d'appel à la générosité du public 2.2. Frais de recherche des autres fonds privés 2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics 3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	176	176	2- AUTRES FONDS PRIVES 3- SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS 4- AUTRES PRODUITS		
I- TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	176		I- TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	5 091	
II- DOTATIONS AUX PROVISIONS	0		II- REPRISES DES PROVISIONS	0	
III- ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	0		III- REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	0	
			IV- VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		0
IV- EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	4 915		V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V- TOTAL GENERAL	5 091		VI- TOTAL GENERAL	5 091	5 091
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		176	VI- Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		176
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		4 915
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 175.62 euros concernent les frais bancaires Paypal pour 55.62 euros et des charges d'exploitation pour 120 euros.

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 2012 :

Le solde du report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice 2011 est égal à 4 915.38 euros.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1 Ventilation de l'effectif salarié de l'association

Le Fonds de dotation n'a pas de salarié au 31/12/2012.

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 la clôture de l'exercice 2012.

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