

## **FONDS DE DOTATION - THE GARDEN HOPE FUND**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

AVENUE DE CREIL

60300 SENLIS

**SIRET : 85266073700010**

**IN EXTENSO ILE DE FRANCE**

63 ter avenue Edouard Vaillant

92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01.72.29.60.00

Fax : 01.72.29.60.01

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
------------------------------------------------------------------------------	---

## **COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des dettes	8
Variation des fonds propres 431-5	9

## **DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13

Votre année  
en résumé

# THE GARDEN HOPE FUND

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES  
31 % Augmentation de 5 K€

22 K€

RESULTAT  
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

28 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-4 K€

TRESORERIE

32 K€

FONDS PROPRES

28 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

K€

# Attestation

# Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' THE GARDEN HOPE FUND relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>31 886 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>21 751 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>€</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Boulogne-Billancourt

Le 15/05/2023

M Cédric BURGUIERE

Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>				
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	31 886	31 886	31 347	
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>				
	<b>31 886</b>		<b>31 886</b>	<b>31 347</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>				
	<b>31 886</b>		<b>31 886</b>	<b>31 347</b>



# Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
	<b>Situation nette</b>	
Fonds propres consommables	27 570	27 147
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	<b>TOTAL I</b>	<b>27 570</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	<b>27 147</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	<b>TOTAL III</b>	
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	<b>TOTAL IV</b>	
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 316	4 200
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	<b>TOTAL V</b>	<b>4 316</b>
Ecarts de conversion passif	<b>VI</b>	<b>4 200</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>31 886</b>
		<b>31 347</b>

# Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	21 751	16 544
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
	<b>TOTAL I</b>	<b>21 751</b>
		<b>16 544</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 751	4 544
Aides financières	13 000	12 000
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
	<b>TOTAL II</b>	<b>21 751</b>
		<b>16 544</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL III</b>	
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>TOTAL IV</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>		

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>21 751</b>	<b>16 544</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>21 751</b>	<b>16 544</b>
EXCEDENT OU DEFICIT		
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 31 886 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

## Faits caractéristiques

Le fonds de dotation a été créé le 07 juin 2019. Il s'agit du quatrième exercice du fonds.

Le fonds de dotation a pour vocation de collecter les dons au bénéfice de tout organisme ou action d'intérêt général.

Le fonds de dotation pourra également mener toute action à caractère social, notamment en développant le soutien aux familles les plus défavorisées.

# Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 316	4 316		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 316</b>	<b>4 316</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

# Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
<b>Situation nette</b>					
Dotations consommables	27 147		19 500	19 078	27 570
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>27 147</b>		<b>19 500</b>	<b>19 078</b>	<b>27 570</b>

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	31 885.62	31 347.31	538.31	1.72
512000 Banques	31 885.62	31 347.31	538.31	1.72
Charges constatées d'avance				
TOTAL III				
31 885.6231 347.31538.311.72				
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)				
31 885.6231 347.31538.311.72				

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette				
Fonds propres consommptibles	27 569.62	27 147.31	422.31	1.56
108100 Dotations consommptibles	62 377.91	61 955.60	422.31	0.68
108900 Dotations consommptibles inscrites au compte de résultat	-34 808.29	-34 808.29		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	27 569.62	27 147.31	422.31	1.56
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
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	4 316.00	4 200.00	116.00	2.76
408000 Fournisseurs - factures non parvenues	4 316.00	4 200.00	116.00	2.76
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 V	4 316.00	4 200.00	116.00	2.76
Ecarts de conversion passif VI				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>31 885.62</b>	<b>31 347.31</b>	<b>538.31</b>	<b>1.72</b>

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	21 751.10	16 544.40	5 206.70	31.47
753000 Versements des fondateurs ou consommation de la dotation	2 673.41		2 673.41	-
753200 Quotes-parts de dotation consommable virée au compte de r...	19 077.69	16 544.40	2 533.29	15.32
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>TOTAL I</b>	<b>21 751.10</b>	<b>16 544.40</b>	<b>5 206.70</b>	<b>31.47</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 751.10	4 544.40	4 206.70	92.58
604000 Achats d'études et de prestations de services	3 721.85		3 721.85	-
622600 Honoraires	4 539.75	4 226.40	313.35	7.43
627000 Services bancaires et assimilés	489.50	318.00	171.50	54.09
Aides financières	13 000.00	12 000.00	1 000.00	8.33
657000 Aides financières	13 000.00	12 000.00	1 000.00	8.33
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
<b>TOTAL II</b>	<b>21 751.10</b>	<b>16 544.40</b>	<b>5 206.70</b>	<b>31.47</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>				
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>21 751.10</b>	<b>16 544.40</b>	<b>5 206.70</b>	<b>31.47</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>21 751.10</b>	<b>16 544.40</b>	<b>5 206.70</b>	<b>31.47</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>				

# In Extenso

IN EXTENSO ILE DE FRANCE  
63 ter avenue Edouard Vaillant  
92100 Boulogne Billancourt

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés