

A large, thick, black curved line that starts at the top left and curves downwards and to the right, framing the text on the right side of the page.

FONDS DE DOTATION FETE LE MUR

Activités de clubs de sports

19 Avenue de Suffren

75007 PARIS 7

Siret : 83999493600012

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan actif	3
Bilan passif	5
Compte de résultat	7
2. Annexe	10
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	13

États Financiers



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	90 504		90 504	45 205
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	21 727		21 727	80 898
Charges constatés d'avance				1 445
Total II	112 231		112 231	127 548
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	112 231		112 231	127 548

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	123 780	249 136
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 003	-125 356
Situation nette (sous-total)	106 777	123 780
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Total I	106 777	123 780
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		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 258	2 210
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 197	1 558
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV	5 455	3 768
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	112 231	127 548

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	5 455	3 768
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de services		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	121 500	
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dont Dons manuels</i>		
<i>Dont Mécénats</i>		
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>		
Contributions financières		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits		1 755
Total I	121 500	1 755
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	3 042	2 818
Aides financières	135 461	124 293
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	138 503	127 111
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-17 003	-125 356
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 charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III		
CHARGES FINANCIERES		
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 IV		

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION FETE LE MUR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 112 231 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 17 003 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration en date du 28/06/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions des règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenues d'établir des comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

Le fonds de dotation, œuvrant dans l'intérêt général, a notamment pour objet de développer et financer des initiatives et actions qui s'inscrivent dans le rayonnement de l'association Fête Le Mur :

- Initier et/ou soutenir des actions en faveur du développement de la pratique du sport au profit d'une population économiquement et socialement défavorisée ;
- Initier et/ou soutenir des actions en faveur de l'accès à la culture au profit d'une population économiquement et socialement défavorisée ;
- Initier et/ou soutenir des actions visant à favoriser l'accès à l'emploi dans le domaine du sport et de l'animation au profit d'une population économiquement et socialement défavorisée.

Pour réaliser son objet social, le fonds de dotation se propose notamment de financer des programmes d'actions qui seront initiés ou soutenus par le fonds de dotation par des organismes d'intérêt général œuvrant pour le développement de la pratique sportive et l'accès à la culture dans les territoires urbains et suburbains sensibles en France et à l'étranger.

Les candidats devront déposer un dossier de demande de financement auprès du Fonds de dotation. Leur sélection sera opérée en fonction de critères d'éligibilité déterminés en fonction d'un cahier des charges établi par le Conseil d'administration.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Évènements post-clôture

Néant

Note sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 90 504 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	90 504	90 504	
Charges constatées d'avance			
Total	90 504	90 504	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Avance association STAIN : 23 166 euros
 Avance association LE MEE : 3 780 euros
 Avance association LA COURNEUVE : 23 500 euros
 Avance association ST JOSEPH : 4 780 euros
 Avance association GAP : 579 euros
 Avance association FLM SAINT PAUL : 9 217 euros
 Avance licences Aviron bayonnais : 1 340 euros
 Avance association MONTPELLIER : 19 000 euros
 Avance licences FFT : 10 360 euros

Note sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 455 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 258	2 258		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 197	3 197		
Produits constatés d'avance				
Total	5 455	5 455		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 258
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	370
Total	2 628

Note sur le bilan**Fonds propres****Tableau de variation des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	249 136	-125 356			123 780
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-125 356	125 356		17 003	-17 003
Situation nette	123 780			17 003	106 777
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	123 780			17 003	106 777

Rémunération des dirigeants du C.A

Les membres du Conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération.

Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant aux compte de résultat de l'exercice s'élève à 1 100 € HT.

