

Fonds de Dotation EIG

Fonds de Dotation EIG

20 avenue André Prothin
Immeuble EUROPLAZA
92400 - COURBEVOIE

BILAN COMPTABLE

EXERCICE 2023

ACTIF	Arrêté au 31/12/2023 Durée 12 mois			31/12/2022 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Immobilisations Financières				
Participations	61,00		61,00	61,00
TOTAL I	61,00		61,00	61,00
Comptes de Liaison				
Comptes de Liaison				
TOTAL II				
Actif Circulant				
Stocks et en cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Autres	20 000,00		20 000,00	
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	95 000,00		95 000,00	
Disponibilités				
Disponibilités	5 936,62		5 936,62	114 088,45
TOTAL III	120 936,62		120 936,62	114 088,45
Comptes de Régularisation				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	120 997,62	0,00	120 997,62	114 149,45

PASSIF	Arrêté au 31/12/2023 Durée 12 mois	31/12/2022 12 mois
Fonds Associatifs		
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)		
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)	15 000,00	15 000,00
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires et réglementées		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	95 713,45	90 849,02
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	7 747,17	4 864,43
Fonds associatif avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle tiers financeurs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodats)		
TOTAL I	118 460,62	110 713,45
Comptes de Liaison		
Comptes de Liaison		
TOTAL II		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
Fonds Dédiés		
TOTAL IV		
Dettes		
Emprunts Obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes recus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		936,00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations, comptes rattachés		
Autres dettes (d'exploitation)		
Autres dettes (d'exploitation)	2 537,00	2 500,00
TOTAL V	2 537,00	3 436,00
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion Passif		
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL	120 997,62	114 149,45

Compte de résultat

Fonds de Dotation EIG

Exercice 2023 du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Arrêté au : Arrêté au 31/12/2023		Arrêté au 31/12/2022		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Produit d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens)						
Production vendue (services)						
Chiffre d'affaire						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises/prov. & amort. transf. de charge						
Autres produits	50 000,00	100,00	30 000,00	100,00	20 000,00	66,67
PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I	50 000,00	100,00	30 000,00	100,00	20 000,00	66,67
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achat de matières premières et autres						
Autres achats et charges externes	42 253,44	84,51	25 135,80	83,79	17 117,64	68,10
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations						
Autres charges						
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II	42 253,44	84,51	25 135,80	83,79	17 117,64	68,10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 746,56	15,49	4 864,20	16,21	2 882,36	59,26
Opération en commun						
Bénéfice attribué, perte transférée Total III						
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV						
OPÉRATION EN COMMUN						
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif im.						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises/provisions et transfert de char						
Différences positives de change						
Produits net cession des V.M.P	0,61	0,00	0,23	0,00	0,38	165,22
PRODUITS FINANCIERS TOTAL V	0,61	0,00	0,23	0,00	0,38	165,22
Charges financières						
Charges financières						
Autres charges financières						
CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI						
RESULTATS FINANCIERS	0,61	0,00	0,23	0,00	0,38	165,22
RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS	7 747,17	15,49	4 864,43	16,21	2 882,74	59,26
Produits exceptionnels						
Sur opération de gestion						
Sur opération en capital						
Reprises/provisions et transfert de char						
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII						
Charges exceptionnelles						
Sur opération de gestion						
Sur opération en capital						
Dotations aux amortissements et aux prov.						
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés						
PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL X						
PRODUITS	50 000,61	100,00	30 000,23	100,00	20 000,38	66,67
CHARGES	42 253,44	84,51	25 135,80	83,79	17 117,64	68,10
SOLDE INTERMÉDIAIRE	7 747,17	15,49	4 864,43	16,21	2 882,74	59,26
Total XI						
Eng. à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
TOTAL XI						
EXCÉDENT OU DÉFICIT	7 747,17	15,49	4 864,43	16,21	2 882,74	59,26

Compte de résultat

Fonds de Dotation EIG

Exercice 2023 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Arrêté au :	Arrêté au 31/12/2023		Arrêté au 31/12/2022		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%

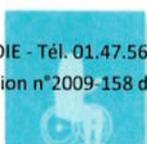
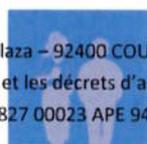
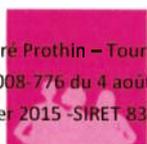
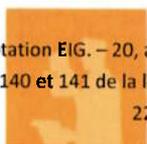
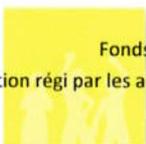
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

CONTRIBUTIONS						
CONTRIBUTIONS						



Fonds de dotation

Annexe Légale



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Informations		
	Produites	Non Produites	
	Pages	N/S	N/A
ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS	X		
I REGLES ET METHODES COMPTABLES			
1. Changement de méthode	X		
2. Dérogations	X		
3. Méthodes d'évaluation et calcul des amortissements et provisions	X		
4. Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	X		
II COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
Etat des immobilisations	X		
Etat des amortissements			X
Etat des provisions			X
Etat des créances et des dettes	X		
Etat des charges à payer			X
Etat des charges constatées d'avance			X
Etat des produits à recevoir			X
Etat des fonds propres	X		
Ventilation du résultat et du report à nouveau			X
<i>Informations et commentaires sur :</i>			X
1. Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
2. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
3. Réévaluation			X
4. Frais d'établissement			X
5. Frais de recherche appliquée et de développement			X
6. Intérêts Immobilisés			X
7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
8. Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
9. Avance et crédits alloués aux dirigeants			X
10. Ventilation des ressources d'exploitation (dont contributions volontaires)			X
11. Ressources de l'organisme par origine et finalités des actions			X
12. Contribution volontaire en nature (Bénévolat)			X
13. Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères			X
III ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Crédit Bail			X
Engagements financiers			X
Engagements de retraite			X
Dettes garanties par des sûretés réelles			X
Eléments inclus dans le patrimoine n'appartenant pas à l'association (commodat)			X
Liste des filiales et participations			X
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			X
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts			X
Rémunérations des dirigeants			X
Effectif moyen			X

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan clos le 31 Décembre 2023 et présenté avant répartition du résultat net totalise : 120 997.62 Euros.

Le compte de résultat de l'exercice, couvrant une période de 12 mois du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023, dont le total des produits est de 50 000.61 € dégage un solde excédentaire de 7 747.17 €.

Total des produits : 50 000.61 € - Total des charges : 42 253.44 €.

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

Objet social :

Le fonds de dotation a pour objet de soutenir et/ou de réaliser tout projet ou activité d'intérêt général à caractère sanitaire, social, médico-social, éducatif, familial ou scientifique.

En particulier, le fonds de dotation intervient au soutien des personnes atteintes d'un handicap, d'une maladie ou de vieillesse ainsi que des personnes en difficulté ou en situation de détresse, et de leurs familles, ou des structures qui les accueillent en leur apportant toute aide matérielle, morale ou intellectuelle.

Les moyens dont il dispose sont la dotation annuelle perçue de l'Association EIG comme la mise à disposition de ses actifs ou moyens matériels et immatériels.

Faits caractéristiques de l'exercice 2023 :

Le Fonds de dotation a été créé le 07/06/2017 suite à décision de l'assemblée générale mixte de l'Association EIG du 07/06/2017.

Sur l'exercice, l'Association a doté le Fonds de dotation de 50 000 € soit 20 000 € supplémentaire par rapport à 2022.

Cette dotation a permis au Fonds de dotation de réaliser un appel à projet en 2023 au terme desquels un prix de 20 000 € a été attribués au lauréat. Le Fonds de dotation a également signé une convention de mécénat avec la Fédération Française Handisport le 14/03/2023 où il s'engage sur une somme de 32 000 € à verser sur les années 2023 et 2024 ; une somme de 16 000 € a été versée à ce titre en 2023.

En 2020, devaient se tenir les élections pour le renouvellement des administrateurs de l'Association EIG. Au vu du contexte de crise sanitaire, l'Assemblée Générale Extraordinaire de l'Association EIG du 11/03/2021 a approuvé la proposition du conseil d'administration de repousser ces élections d'une année. Le 09/06/2021, le conseil d'administration du Fonds de dotation a donc prolongé les mandats des administrateurs et des membres du bureau du Fonds de Dotation EIG d'une année.

Le 08/12/2022, le Conseil d'administration a renouvelé les administrateurs jusqu'au conseil d'administration qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 et procédé à la désignation des membres du bureau.

Le 16/05/2023, le Conseil d'administration a décidé de transférer son siège social de Clichy à Courbevoie et de modifier corrélativement l'article 4 de ses statuts ; le transfert a eu lieu le 1^{er} juillet 2023.

Le 07/12/2023, le Conseil d'administration a pris acte de la démission de sa trésorière Mme Bernadette ZIRNHELT et désigné Mr Franck THIRY en qualité de nouveau trésorier.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice 2023 :

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices,

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par l'autorité des normes comptables (ANC), conformément au plan comptable général et au règlement ANC 2018-06 régissant les associations et fondations.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

METHODES D'ÉVALUATION et CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

A – Immobilisations incorporelles :

Les Immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les logiciels sont amortis sur un an prorata temporis à partir de la date d'acquisition.

B – Immobilisations corporelles :

Les Immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- install générales, agencements et aménagements	5 à 10 ans
- matériel de transport	3 à 5 ans
- matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
- mobilier de bureau	5 à 10 ans

C – Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

D – Créances :

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

E – Provisions pour risques et charges.

NEANT

F – Effectif :

Le fonds de dotation n'emploie pas de salarié

H – Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice 2023 est de 600 €

I – Changement de méthode :

Il n'y a pas eu de changement de méthodes d'évaluation en cours d'exercice

Immobilisations

Fonds de Dotation EIG

Exercice 2023 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. Apports
Frais d'établissement de recherche et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install générales, agenc. et aménag. des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Install générales, agenc. et aménag. divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballage récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participation	61.00		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières	61.00		
Total Général	61.00		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement de recherche et de				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install générales, agenc. et aménag. des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Install générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballage récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participation			61.00	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières			61.00	
Total Général			61.00	

Créances et Dettes

Fonds de Dotation EIG

Exercice 2023 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des créances	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, TVA			
Etat, autres impôts			
Etat, créances diverses			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	20 000.00	20 000.00	
Charges constatées d'avance			
Total général	20 000.00	20 000.00	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements accordés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, - 5	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à un an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat, impôt sur les bénéfices				
Etat, TVA				
Etat, obligations cautionnées				
Etat, autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés				
Autres Dettes	2 537.00	2 537.00		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	2 537.00	2 537.00		
Emprunts et dettes souscrit en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes contractés auprès d'associés				

VARIATION DES FONDS PROPRES AU 31/12/2023

Fonds de dotation EIG

Comptes	Libellés	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Mouvements	Résultat N	Solde Fin d'exercice
102000	Fonds association sans droit de reprise	15 000				15 000
110000	Report à nouveau	90 849	4 864			95 713
120000	Résultat	4 864			7 747	7 747
	TOTAL GENERAL	110 713	4 864	-	7 747	118 461