

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

FONDS DE DOTATION CE EDGE

Comptes annuels Bilan au 31/07/2020

15 rue Armand Carrel

75019 PARIS

SIRET :

IN EXTENSO ILE DE France NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

Fax 01.43.97.38.05

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Tableau de suivi des fonds associatifs	8

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	11

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDS DE DOTATION CE EDGE relatifs à la période du 01/08/2019 au 31/07/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	78 516 €
Produits d'exploitation	94 186 €
Résultat net Comptable :	€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 Nogent sur Marne

Le 26/11/2020

M Christian SERPAUD

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/07/2020			Au 31/07/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	78 516		78 516	169 942
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	78 516		78 516	169 942
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	78 516		78 516	169 942
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/07/2020	Au 31/07/2019
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	75 756	169 942
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	75 756	169 942
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 760	
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	78 516	169 942
(1) Dont à moins d'un an	2 760	
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/03/2019 au 31/07/2020	Du 07/02/2019 Au 31/07/2019
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	94 186	58
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges		
TOTAL (I)(1)	94 186	58
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	3 186	58
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions		
Autres charges	91 000	
TOTAL (II)(3)	94 186	58
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/08/2019 Au 31/07/2020	Du 07/02/2019 Au 31/07/2019
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	94 186	58
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	94 186	58
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)		

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/08/2019 Au 31/07/2020	Du 07/02/2019 Au 31/07/2019
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES	Du 01/08/2019 Au 31/07/2020	Du 07/02/2019 Au 31/07/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 78 516 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de zéro Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

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 et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

L'exercice 2020, se solde par un dépassement de dépenses en frais généraux de 94 186.44 € qui ont été diminuées de la dotation initiales affectée et inscrit au compte de résultat.

Au 31/07/2020, le conseil d'administration a donné un avis favorable au soutien des projets mené par :

- Mme Aurore CARRE intitulé : "La Borealin, Implication dans le développement et la tumorigenèse de la thyroïde" pour un montant de 30 000€, en date du 3 octobre 2019;
- Mme Dulanjalee KARIYAWASAM intitulé : "Etude des mécanismes cellulaires et moléculaires de l'hyperplasie congénitale des surrénales à partir d'organoïdes surrénaliens humains" pour un montant de 61 000€, en date du 20 janvier 2020.

Ainsi, les fonds associatifs se décomposent de la façon suivantes au 31/07/2020 en :

Dotation initiale non affectée :	169 942 €
Dépenses sur projets :	- 91 000 €
Frais de fonctionnement 2020 :	- 3 186 €

Total fonds associatifs 75 756 €

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière des associations est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant le Fonds de dotation CE EDGE, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres productions à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus cela pourrait conduire au ralentissement de l'activité.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci-avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter l'activité et la trésorerie au titre de l'exercice 2021.

Créances

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

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise : - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement sur biens non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés - Subventions d'investissement sur biens renouvelables Ecarts de réévaluation Réserves : - Réserves indisponibles - Réserves statutaires ou contractuelles - Réserves réglementées - Autres réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	169 942			94 186	75 756
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres - Apports - Legs et donations - Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées Droit des propriétaires					
TOTAL	169 942			94 186	75 756

Commentaire

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2020	31/07/2019		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	78 515.56	169 942.00	-91 426.44	-53.80
512000 Banques	78 515.56	169 942.00	-91 426.44	-53.80
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	78 515.56	169 942.00	-91 426.44	-53.80
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	78 515.56	169 942.00	-91 426.44	-53.80

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2020	31/07/2019		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	75 755.56	169 942.00	-94 186.44	-55.42
108000 Dotations consommables initiale non affectée	75 755.56	169 942.00	-94 186.44	-55.42
108100 Dotations consommables initiale affectée	94 244.44	58.00	94 186.44	+1 000.00
108900 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-94 244.44	-58.00	-94 186.44	-1 000.00
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)				
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	75 755.56	169 942.00	-94 186.44	-55.42
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 760.00		2 760.00	-
408000 Fournisseurs - factures non parvenues	2 760.00		2 760.00	-
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	2 760.00		2 760.00	
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	78 515.56	169 942.00	-91 426.44	-53.80

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/07/2020	31/07/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	94 186.44	58.00	94 128.44	+1 000.00
753200 Quotes-parts de dotation consommable virée au compte de résultat	94 186.44	58.00	94 128.44	+1 000.00
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges				
TOTAL (I)	94 186.44	58.00	94 128.44	162 290.41
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	3 186.44	58.00	3 128.44	+1 000.00
613000 Locations	86.40		86.40	-
622600 Honoraires	2 760.00		2 760.00	-
627000 Services bancaires et assimilés	340.04	58.00	282.04	486.21
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	91 000.00		91 000.00	-
657000 Aides financières	91 000.00		91 000.00	-
TOTAL (II)	94 186.44	58.00	94 128.44	162 290.41
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/07/2020	31/07/2019	Montant	%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Participations des salariés(XII)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	94 186.44	58.00	94 128.44	162 290.41
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	94 186.44	58.00	94 128.44	162 290.41
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES				

In Extenso

IN EXTENSO ILE DE France NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés