BILAN

Du : **13/06/2018**
Au : **31/12/2019**

EUR

ACTIF			31/12/2019			
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Capital souscrit - non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et de développement				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs				
		Fonds commercial (1)				
		Autres				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Total				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériels, et outillage industriels				
		Autres				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Immobilistions grevées de droits				
		Avances et acomptes				
		Total				
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		Total				
		TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ				
Actif circulant	Stocks	Matières premières et autres approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Total				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés				
		Autres				
		Total				
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Disponibilités	10 538		10 538	
		Total	**10 538**		**10 538**	
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)				
		TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT ET DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	**10 538**		**10 538**	
		Charges à répartir sur plusieurs exercices				
		Primes de remboursement des emprunts				
		Ecarts de conversion Actif				
TOTAL DE L'ACTIF			**10 538**		**10 538**	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à moins d'un an (brut)

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en natre restant à vendre

BILAN

Du : **13/06/2018**
Au : **31/12/2019**

EUR

	PASSIF	31/12/2019	
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	10 538	
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	0	
	Total	10 538	
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financieurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total		
	Total	**10 538**	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total		
DETTES	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses (3)		
	Avances et acomptes reçus sir commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total		
Ecarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		**10 538**	

Résultat de l'exercice exprimé en centimes
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

ENGAGEMENTS DONNES

COMPTE DE RESULTAT

Périodes	13/06/2018	31/12/2019	Durées	mois	19
				mois	

EUR

		31/12/2019	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	79 462	
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
	Autres produits		
	Total	**79 462**	
Charges d'exploitation	Achats		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	24 447	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunation du personnel		
	Charges sociales		
	Subvention accordées par l'association	55 000	
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total	**79 447**	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**15**	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Total		
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	15	
	Total	**15**	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER	**-15**	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (1 + 2)	**0**	
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	3 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	79 462	
	TOTAL DES CHARGES	79 462	
	EXCEDENT ou DEFICIT	**0**	
Evaluation des contributions volontaires en nature	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature	11 070	
	Dons en nature	28 122	
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	28 122	
	Personnel bénévole	11 070	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le fonds de dotation a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses réglements modificatifs, ainsi que ses adpatations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Le fonds de dotation s'est également conformé aux prescriptions du règlement 2009-01 du CRC du 3 décembre 2009 pour l'établissement de ses comptes. Cet avis, obligatoire à compter du 1er janvier 2010, est relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation.

Le bilan de l'exercice présente un total de 10 538 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 79 462 euros et un total charges de 79 462 euros, dégageant ainsi un résultat de 0 euros.

L'exercice considéré débute le 13/06/18 et finit le 31/12/19.
Il a une durée de 19 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances font l'objet de provisions pour dépréciation en cas de risque de non recouvrement.

Disponibilités

Les liquiditées disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Reconnaissance des produits

Les dons et versements reçus sont comptabilisés dès leur réception au passif du bilan au compte fonds associatifs sans droit de reprise. A la clôture de l'exercice, une quote-part de ces produits est comptabilisée au compte de résultat en fonction de la consommation et de l'avancement des projets du fonds de dotation.

Subvention accordées par l'association

Au cours de l'exercice le fonds de dotation a versé deux subventions de 30 000€ et 25 000€ à l'école Victor Hugo Manjushree Vidyapith pour la participation aux frais de construction d'un nouveau bâtiment, cette école est située dans la ville de Chapali au Népal.
Ces sommes ont été inscrites en charges d'exploitation.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise			90 000	79 462	10 538
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réevaluation					
Réserves					
report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	**0**	**0**	**90 000**	**79 462**	**10 538**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**0**	**0**	**90 000**	**79 462**	**10 538**

AUTRES INFORMATIONS

Evènements marquants

Le fonds de dotation GSE Foundation, créé le 13 juin 2018, a pour objet de développer et soutenir toutes actions d'intérêt général à caractère humanitaire, éducatif, culturel et social dont le but est d'améliorer les conditions de vie et/ou donner et/ou accroitre l'accès à l'éducation et à la connaissance ainsi que toute action d'intérêt général contribuant à assurer la protection de l'environnement en France comme à l'international.

Par arrêté préfectorale du 6 décembre 2019 GSE Foundation a obtenu l'autorisation de faire appel à la générosité publique jusqu'au 4 décembre 2020.

Missions

GSE Foundation définit les projets, se charge de trouver les financements et de concevoir, avec les personnes sur place, la mise en œuvre ainsi que la coordination des projets. GSE met au service de ces projets son expertise ainsi que son savoir-faire.

Pour son premier exercice, GSE Foundation a mené 2 missions principales :
- La construction d'un internat au Népal pour l'école « Victor Hugo » à Chapali, à 10 km au nord de Katmandou, internat qui avait été détruit par le terrible tremblement de terre du 25 avril 2015.
GSE Foundation a participé aux coûts de construction, aux coûts d'études et aux coûts de déplacements des ingénieurs qui sont intervenus sur place pour la phase construction.
- La construction d'un bâtiment pour l'enseignement des techniques de transformation des produits de la terre (ferme école) au bénéfice de l'association Pachamama à Mananjary au sud-est de Madagascar en bordure de l'océan indien.
GSE Foundation a participé aux coûts d'études et aux coûts de déplacements des ingénieurs qui sont intervenus sur place pour la phase construction.

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE PAR PROJET	Charges	Prestations en nature reçues	Dons en nature reçues
Projet école Victor Hugo	58 122	1 353	16 153
Projet centres de formation à Madagascar	2 148	3 630	2 059
Projet ferme Pachamama	3 365	3 626	9 910
Dépenses de fonctionnement	15 828	2 461	
TOTAL	**79 462**	**11 070**	**28 122**

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'approbation des comptes.