

FONDS DE DOTATION GENERATION 2018

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

6 rue HALEVY

75009 PARIS

SIRET : 90229172300010

IN EXTENSO IDF NOGENT SUR MARNE

7 avenue de Joinville

94130 NOGENT-SUR-MARNE

Tél : 01.48.83.70.00

Fax : 01.43.97.38.05

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

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

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

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

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	3
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Tableau de suivi des legs et donations	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Variation des fonds propres 432-22 APG	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
Détail du résultat exceptionnel	20

Votre année en résumé

GENERATION 2018

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2021

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de 57 K€

57 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

118 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-57 K€

TRESORERIE

175 K€

FONDS PROPRES

118 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 le fonds de d GENERATION 2018 relatifs à la période du 01/06/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	175 000 €
Produits d'exploitation :	57 318 €
Résultat net Comptable :	€

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 Nogent sur marne

Le 10/06/2022

M CHRISTIAN SERPAUD

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de le fonds de d GENERATION 2018 relatifs à la période du 01/06/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	175 000 €
Produits d'exploitation :	57 318 €
Résultat net Comptable :	€

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 Nogent sur marne

Le 10/06/2022

M CHRISTIAN SERPAUD

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

Du 01/06/2021 au 31/12/2021				
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
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				
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, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	175 000		175 000	
Charges constatées d'avance				
TOTAL III				
	175 000		175 000	
Frais d'émission des emprunts				IV
Primes de remboursement des obligations				V
Ecart de conversion actif				VI
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)				
	175 000		175 000	

Bilan Passif

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

Ecart 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 consommables

117 682

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL I

117 682

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

57 318

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

57 318

Ecart de conversion passif

VI

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)

175 000

Compte de résultat

31/12/2021

Produits d'exploitation

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	57 318
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	

TOTAL I **57 318**

Charges d'exploitation

Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	57 318
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations	
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	

TOTAL II **57 318**

RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Produits financiers

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

TOTAL III

Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions
Intérêts et charges assimilées
Différences négatives de change
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

TOTAL IV

RESULTAT FINANCIER (III - IV)

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)

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

Compte de résultat (Suite)

31/12/2021

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

TOTAL V

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL VI

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participations des salariés aux résultats

VII

Impôts sur les bénéfices

VIII**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)****57 318****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)****57 318**

EXCEDENT OU DEFICIT

Contributions volontaires en nature

Dons en nature
 Prestations en nature
 Bénévolat

TOTAL

Charges des contributions volontaires en nature

Secours en nature
 Mise à disposition gratuite de biens
 Prestations en nature
 Personnel bénévole

TOTAL

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 175 000 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 7 mois, recouvrant la période du 01/06/2021 au 31/12/2021.

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.

Présentation générale

Le 31 mai 2021, Par Acte Sous seing privé, Messieurs Olivier Giroud, Hugo LLORIS, Blaise MATUIDI ET Raphael VARANE (dénommés ci après les "Fondateurs initiaux"), ont décidé la constitution d'un fonds de dotation régi par la loi N°2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie.

Le fonds de dotation a pour dénomination "FONDS DE DOTATION GENERATION 2018".

L'objet social du fonds de dotation est, en s'appuyant sur la notoriété des joueurs de l'équipe de France de football, championne du monde 2018, de favoriser, de soutenir et de développer des activités d'intérêt général, ayant un très fort impact sociétal, à caractère social, culturel, éducatif, sportif humanitaire et/ou concourant à la défense des droits de l'homme ainsi que de l'environnement naturel, en France ou à l'étranger, visant notamment à :

- Créer des liens de toutes natures dans la société et entre ses différentes composantes;
- Assister les publics prioritaires et en difficulté;
- Favoriser l'insertion et l'éducation par le sport, notamment le football;
- Lutter contre les discriminations sous toutes ses formes, en particulier dans le sport et le football,
- Promouvoir l'égalité femme/homme;
- promouvoir la pratique sportive comme enjeu de santé publique;
- promouvoir la pratique du sport associée au développement durable.

Moyens d'actions

Dans le cadre de son objet social visé à l'article 2, le fonds pourra notamment, et sans que cette liste ne soit exhaustive, employer en France ou à l'étranger les moyens suivants :

- Organiser et/ou participer à des événements ou actions de formation ou d'information ;
- Organiser et/ou participer à des événements ou manifestations éducatifs, culturels, sportifs, concourant à la promotion des valeurs du fonds de dotation en France et à l'étranger ;
- Apporter du soutien matériel et/ou organisationnel et/ou logistique à toute personne morale à but non lucratif développant des activités similaires ou connexes ;
- Développer des partenariats avec tout organisme développant des activités similaires ou connexes ;
- Soutenir tout organisme d'intérêt général ou éligible à un régime de mécénat poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Mettre en place toute communication (revue, publication d'ouvrages, site internet, manifestations, colloques, formations, séminaires, etc.) visant à promouvoir son objet ;
- Procéder par tout moyen à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de ses activités en lien avec son objet social ;
- Effectuer du bénévolat au sein de structures poursuivant des buts similaires au sien ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- Constituer et gérer, selon les modalités précisées dans le règlement intérieur des fonds individualisés dédiés au financement d'activités en lien avec son objet social ;
- D'une façon générale, mener directement ou indirectement toute action utile autorisée par la loi ou le règlement et par les présents statuts.

D'autres moyens d'action pourront le cas échéant être précisés par le règlement intérieur.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Faits caractéristiques

Le bilan au 31/12/2021 est le 1er exercice du fonds de dotation, d'une durée de 7 mois.

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend jusqu'au 01 juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité du fonds de dotation.

Créances

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

Honoraires commissaires aux comptes

Au titre de la mission de contrôle légal des comptes, les honoraires des Commissaires Aux Comptes sont de 3 000€.

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

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	57 318	57 318		
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				
TOTAL	57 318	57 318		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations acceptés par le conseil d'administration	Solde des legs et donations en début d'exercice	Encaissements	Décassements et virements pour affectation definitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice
Total				

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 240	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	6 240	

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaire

Variation des fonds propres 432-22 APG

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					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau					
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice					
- dont générosité du public					
Situation nette					
- dont générosité du public					
Dotations consommables			175 000	57 318	117 682
- dont générosité du public			175 000	57 318	
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL			175 000	57 318	117 682
- dont générosité du public			175 000	57 318	

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2021	Montant	%
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	175 000.00	175 000.00	-
512000 Banques bp rives	175 000.00	175 000.00	-
Charges constatées d'avance			
TOTAL III	175 000.00	175 000.00	
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)	175 000.00	175 000.00	

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

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2021	Montant	%
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			
Ecart 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 consommables	117 682.00	117 682.00	-
108000 Dotations consommables initiales	15 000.00	15 000.00	-
108100 Dotations consommables complémentaires	160 000.00	160 000.00	-
108900 Dotations consommables inscrites au compte de résultat	-57 318.00	-57 318.00	-
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL I	117 682.00	117 682.00
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	57 318.00	57 318.00	-
401000 Fournisseurs	51 078.00	51 078.00	-
408100 Fournisseurs d'autres biens et services - factures non parvenu..	6 240.00	6 240.00	-
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	57 318.00	57 318.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021			
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		175 000.00	175 000.00	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation			
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 comptable	57 318.00	57 318.00	-
753000 Versements des fondateurs ou consommation de la dotation	57 318.00	57 318.00	-
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			
TOTAL I	57 318.00	57 318.00	
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	57 318.00	57 318.00	-
622600 Honoraires	57 318.00	57 318.00	-
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
TOTAL II	57 318.00	57 318.00	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			
Produits financiers			
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			
TOTAL III			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2021	Montant	%
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL IV			
RESULTAT FINANCIER (III - IV)			
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)			
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VI			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participations des salariés VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)	57 318.00	57 318.00	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	57 318.00	57 318.00	
EXCEDENT OU DEFICIT			

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	31/12/2021	Montant	%
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL DES PRODUITS		
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	TOTAL DES CHARGES		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		

In Extenso

IN EXTENSO IDF NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés