

FONDS DE DOTATION

"LANDREVILLE PATRIMOINE ET CULTURE"

1 Rue de l'Eglise
10 110 Landreville

Code N° SIREN : 803 010 271
Code NAF: 6430 Z

DOSSIER FINANCIER 2013

EXERCICE 22/07/2013- 31/12/2013

SOMMAIRE

BILAN 2013 : ACTIF	page 1
PASSIF	page 2
COMPTE DE RESULTAT 2013	page 3
REGLES ET METHODE COMPTABLE	page 4
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	PAGE 4,5,6

Actif Immobilisé
Créances et Dettes
Valeurs mobilières de placement
Dotation du Fonds
Etat des créances et des dettes
Répartition des recettes
Tableau de suivi des fonds dédiés
Imposition revenus valeurs mobilières
Rémunération
Contribution volontaire

FONDS DE DOTATION " LANDREVILLE PATRIMOINE ET CULTURE"

Siège : Rue de l'Eglise - 10 110 LANDREVILLE
 N° Siren : 803 010 271
 Exercice : 22/07/2013/31/12/2013

BILAN ACTIF

	Exercice N, clos le :			Exercice N-1
	31/12/2013			
	Brut	Amort./Prov..	Net	
A Frais d'Etablissement				
C Immobilisations Incorporelles				
T				
I				
F Terrains				
Constructions				
I Installa/technique, Matériel,,,				
M Autres Immobilisation corporelles				
M				
O Avances et Acomptes				
B Participation et créances rattachées	80		80	
I Prêts				
L				
I Autres Immobilisation Financières				
S				
E				
TOTAL (1)	80,00 €	0,00 €	80,00 €	0,00 €
A Stocks				
C				
T Avances et Acomptes versés				
I				
F Créances				
C				
I				
R				
C Valeurs Mobilières de placement	351 166,00		351 166,00	
U				
L Disponibilités	634 371,15		634 371,15	
A				
N				
T				
TOTAL (2)	985 537,15 €		985 537,15 €	0,00 €
cp Charges constatées d'avance				
te				
ré				
gul,				
TOTAL (3)	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL (1+2+3)	985 617,15 €		985 617,15 €	0,00 €

FONDS DE DOTATION " LANDREVILLE PATRIMOINE ET CULTURE"

Siège : Rue de l'Eglise - 10 110 LANDREVILLE

N° Siren : 803 010 271

Exercice : 22/07/2013/31/12/2013

BILAN PASSIF

		Exercice N, clos le :		Exercice N-1
		31/12/2013		
			Net	
P R O P R I E T E	Apport sans droit de reprise : N/Consomptible	196 000,00	196 000,00	196 000,00
	Apport sans droit de reprise : Consomptibles Affectés	784 000,00	784 000,00	784 000,00
	Réserves Report à Nouveau			
	Résultat de l'Exercice		4 431,15	4 431,15
	TOTAL (1)		984 431,15 €	984 431,15 €
	Provisions			
	TOTAL (2)			
	Emprunts et Dettes assimilées			
F O N D S D É D I É S	Fonds dédiés sur dons, legs...			
	Dettes fournisseurs, cptes Rattachés			
D E T T E S	Dettes fiscales et Sociales		1 070,00	1 070,00
	Débiteurs, Crédeurs divers			
	Charges à Payer		116,00	116,00
	TOTAL (3)		1 186,00 €	1 186,00 €
cpte régul,	Produits constatés d'avance			
	TOTAL (4)			
TOTAL GENERAL (1+2+3+4)			985 617,15 €	985 617,15 €
				0,00 €

FONDS DE DOTATION " LANDREVILLE PATRIMOINE ET CULTURE"

Siège : Rue de l'Eglise - 10 110 LANDREVILLE

N° Siren : 803 010 271

Exercice : 22/07/2013/31/12/2013

COMPTE DE RESULTAT

		Exercice clos 31/12/2013	Exercice n-1
P			
R	Ventes de Marchandises		
O	Locations		
D	Prestation de Service		
U	Variation d'inventaire		
I	Reprises sur Provis./amortis./ transfert de charges		
T			
S	Autres Produits		
	Total des Produits d'Exploitation (1)	0	0
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
C	Autres achats et charges externes	11,35	
H	Impôts, taxes et versements assimilés		
A	Salaires et traitements		
R	Charges sociales		
G	Autres charges de gestion courante		
E	Dotations aux amortissements sur immobilisations		
S	Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
	Dotations aux provisions pour risques et charges		
	Autres charges		
	Impot sur les Sociétés	1 186,00	
	Total des Charges d'exploitation (2)	1 197,35	0,00
	Résultat d'Exploitation (1-2) (3)	-1 197,35	0,00
	De participations		
F	Autres val.mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 166,00	
I	Autres intérêts et produits assimilés	4 462,50	
N	Reprises sur dépréciations,provis.et transf.de charges		
A	Produits nets sur ces.. de val. mobilières de placement		
N	Total des Produits Financiers (4)	5 628,50	0,00 €
C	Dotations aux amortissements, dépréciations et provis.		
I	Intérêts et charges assimilées		
E	Charges nettes sur ces. de val. mobilières de placement		
R	Total des Charges Financières (5)	0	0
	Résultat Financier (4-5) (6)	5 628,50 €	0,00 €
	Sur opérations de gestion		
E	Sur opérations en capital		
X	Reprises sur dépréciations, provis; et transf; de charges		
C	Total des Produits Exceptionnels (7)	0	0
E	Sur opérations de gestion		
P	Sur opérations en capital		
T	Dotations aux amortissements,dépréciations et provis.		
.	Total des Charges Exceptionnelles (8)	0	0
	Résultat Exceptionnel (7-8) (9)	0	0
	Total des Produits (1+ 4+7)	5 628,50	0,00
	Total des Charges (2+5+8)	1 197,35	0,00
	BENEFICE OU PERTE	4 431,15 €	0,00 €

Cette forme de présentation du compte de résultat permet de présenter des seuils intermédiaires de gestion , donc de détailler de quoi est réellement composé le résultat net

FONDS DE DOTATION " LANDREVILLE PATRIMOINE ET CULTURE"

Siège : Rue de l'Eglise - 10 110 LANDREVILLE

Code N° SIREN : 803 010 271

Exercice : 22/07/2013/31/12/2013

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Preamble :

Le 8 Juillet 2013 le Collège des membres fondateurs (Donateurs) avait décidé la création du Fonds de Dotation et nommé le 1er conseil d'Administration.

Le Conseil d'administration prend acte de la décision du collège des fondateurs de doter le Fonds "Landreville Patrimoine et Culture" d'une somme de 980 000 €,

Le premier exercice du fonds a une durée de 5 mois..

Le total bilan avant répartition du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2013 s'élève à 985 617 euros, le compte de résultat dégageant un excédent de 4 431 € (ci-joint notes et tableaux des comptes annuels),

Règles et Méthodes Comptables :

Les comptes du Fonds de Dotation ont été arrêtés en conformité avec les principes comptables applicables aux fonds de dotation, définis par le règlement 2009-01 de décembre 2009

Les conventions comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence à savoir :

Continuité de l'exploitation

Indépendance des exercices

Permanence des méthodes comptables

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.

Actif Immobilisé :

Souscription parts sociales (Organisme bancaire)

Créances et Dettes :

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

Valeurs Mobilières de placement :

La valeur figurant au bilan est constituée par le coût d'achat. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une dépréciation est constituée.

Au 31 décembre 2013 le Fonds de Dotation dispose de placements de Trésorerie :

Compte a terme (Taux progressif)	350 000 €
Compte rémunéré	595 000 €

Dotation:

Le Fonds de Dotation s'est vu doter par les donateurs d'une dotation de 980 000 €
Sur décision du Conseil d'administration , cette somme est affectée :

Apport N/ consommable pour une somme de 196 000 €

Apport consommable pour une somme de 784 000 €, cette dotation sera transférée en ressources au fur et à mesure des besoins, définis par le Conseil d'administration.

Etat des créances et des Dettes :

	Montant	A 1an au +	Plus d'un an
Produit à Recevoir	1 166,00 €		1 166,00 €
Impot sur les Sociétés	1 070,00 €	1 070,00 €	
Charges à Payer	116,00 €	116,00 €	

Répartition des Recettes :

Répartition par Secteur d'activité	
Quote part de Dotation Consommable virée au Résultat	0,00 €
Dons.....	0,00 €
Produits Financiers (Placement.....)	5 628,50 €

Tableau de suivi des Fonds Dédiés :

Sans objet

Imposition sur les revenus Mobiliers :

Les statuts ont prévus la possibilité de consommer partie de la Dotation faite par les Fondateurs. Le Conseil d'administration a décidé d'opter pour l'utilisation de la partie consommable.

De ce fait, les revenus du patrimoine du Fonds sont assujettis à l'impôt, et en conséquence il est dû au titre de l'année 2013 un impôt de 1 070.00 €.

Rémunération des organes de Direction :

Au titre de l'exercice, les membres du Conseil d'administration du Fonds de Dotation "Landreville Patrimoine et Culture" n'ont perçus ni rémunération, ni d'avantage quel qu'il soit .

Contribution Volontaire :

Le chiffrage de l'ensemble (bénévolat, mise à disposition,,) pour la période de Juillet à décembre 2013 fait état d'une estimation qui s'élève à 2 386 €,

Landreville le 20 Juin 2014