



**FIDAXE**

FONDATION GABRIEL PERI  
Tour Essor  
14, rue Scandicci  
93500 PANTIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**Siège Social : 1, rue de Rome – 62172 BOUVIGNY BOYEFFLES**  
**Tél. : 03 61 19 92 96 – Port. : 06 19 49 00 75**

---

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai  
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231



**FIDAXE**

FONDATION GABRIEL PERI  
Tour Eссор  
14, rue Scandicci  
93500 PANTIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

---

Mesdames,

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Fondation, tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**Siège Social : 1, rue de Rome – 62172 BOUVIGNY BOYEFFLES**  
**Tél. : 03 61 19 92 96 – Port. : 06 19 49 00 75**

---

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai  
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231



## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Fondation à la fin de cet exercice.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants : les contrôles ont porté sur l'ensemble des cycles et plus particulièrement sur les cycles produits, trésorerie, personnel, fournisseurs/achats ainsi que sur les procédures de contrôle interne en raison de l'importance de ces postes. Les sondages et les contrôles effectués ont contribué à l'expression de notre opinion.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Trésorière et dans les documents adressés aux membres de la Fondation sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BOUVIGNY, le 16 mars 2017

Natacha ANSART  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
de Douai



# Bilan Actif

|                             |                                                    | 31/12/2016       |                   |                  | 31/12/2015       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (1)                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 36 591           |                   | 36 591           | 35 860           |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      | 557 046          | 91 198            | 465 848          | 490 180          |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 67 393           | 45 881            | 21 512           | 26 114           |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 227 731          |                   | 227 731          | 244 975          |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>888 762</b>   | <b>137 079</b>    | <b>751 683</b>   | <b>797 128</b>   |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | Marchandises                                       | 66 040           |                   | 66 040           | 56 531           |
|                             | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                  |                   |                  | 4 000            |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 5 485            |                   | 5 485            | 8 230            |
|                             | Autres créances                                    | 11 882           |                   | 11 882           | 23 537           |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 580 328          |                   | 580 328          | 636 114          |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 25 361           |                   | 25 361           | 11 142           |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>689 095</b>   |                   | <b>689 095</b>   | <b>739 553</b>   |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>1 577 857</b> | <b>137 079</b>    | <b>1 440 777</b> | <b>1 536 681</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

|                   |                                                                                                                                  | 31/12/2016       | 31/12/2015       |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Fonds associatifs | <b>Fonds propres</b>                                                                                                             |                  |                  |
|                   | Fonds associatifs sans droit de reprise                                                                                          | 789 763          | 789 235          |
|                   | Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables |                  |                  |
|                   | Ecarts de réévaluation                                                                                                           |                  |                  |
|                   | Réserves                                                                                                                         |                  |                  |
|                   | Report à nouveau                                                                                                                 | 247 668          | 242 913          |
|                   | Résultat de l'exercice                                                                                                           | 3 106            | 5 283            |
|                   | <b>Total des fonds propres</b>                                                                                                   | <b>1 040 537</b> | <b>1 037 431</b> |
|                   | <b>Autres fonds associatifs</b>                                                                                                  |                  |                  |
|                   | Fonds associatifs avec droit de reprise                                                                                          |                  |                  |
|                   | - Apports                                                                                                                        |                  |                  |
|                   | - Legs et donations                                                                                                              |                  |                  |
|                   | - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables                                                              |                  |                  |
|                   | Résultats sous contrôle de tiers financeurs                                                                                      |                  |                  |
|                   | Droits des propriétaires                                                                                                         |                  |                  |
|                   | Ecarts de réévaluation                                                                                                           |                  |                  |
|                   | Subventions d'investissement sur biens non renouvelables                                                                         |                  |                  |
|                   | Provisions réglementées                                                                                                          |                  |                  |
|                   | <b>Total des autres fonds associatifs</b>                                                                                        |                  |                  |
|                   | <b>Total des fonds associatifs</b>                                                                                               | <b>1 040 537</b> | <b>1 037 431</b> |
| Provisions        | Provisions pour risques                                                                                                          |                  |                  |
|                   | Provisions pour charges                                                                                                          |                  |                  |
|                   | <b>Total des provisions</b>                                                                                                      |                  |                  |
| Fonds dédiés      | Sur subventions de fonctionnement                                                                                                | 285 570          | 321 308          |
|                   | Sur dons manuels affectés                                                                                                        |                  |                  |
|                   | Sur legs et donations affectés                                                                                                   |                  |                  |
|                   | <b>Total des fonds dédiés</b>                                                                                                    | <b>285 570</b>   | <b>321 308</b>   |
| DETTES (1)        | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                                                        |                  |                  |
|                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                               |                  |                  |
|                   | Autres emprunts obligataires                                                                                                     |                  |                  |
|                   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                                                          | 500              | 500              |
|                   | Emprunts et dettes financières divers                                                                                            |                  |                  |
|                   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                 |                  | 1 682            |
|                   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                                                     |                  |                  |
|                   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                         | 49 608           | 75 523           |
|                   | Dettes fiscales et sociales                                                                                                      | 50 911           | 70 130           |
|                   | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                                                           |                  |                  |
|                   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                  |                  |                  |
|                   | Autres dettes                                                                                                                    | 6 530            | 20 840           |
|                   | Produits constatés d'avance                                                                                                      | 7 121            | 9 267            |
|                   | <b>Total des dettes</b>                                                                                                          | <b>114 671</b>   | <b>177 942</b>   |
|                   | Ecarts de conversion passif                                                                                                      |                  |                  |
|                   | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                              | <b>1 440 777</b> | <b>1 536 681</b> |
|                   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                                                       | 3 105,76         | 5 283,10         |
|                   | (1) Dont à moins d'un an                                                                                                         | 114 671          |                  |
|                   | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                     | 500              |                  |
|                   | ENGAGEMENTS DONNES                                                                                                               |                  |                  |

## Compte de Résultat

|                                                    |                                                                   | 31/12/2016       | 31/12/2015       |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                    |                                                                   | 12 mois          | 12 mois          |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                            | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                     |                  |                  |
|                                                    | Prestations de services                                           |                  |                  |
|                                                    | Productions stockée                                               |                  |                  |
|                                                    | Production immobilisée                                            |                  |                  |
|                                                    | Subventions d'exploitation                                        | 670 000          | 760 000          |
|                                                    | Dons                                                              | 50 732           | 51 100           |
|                                                    | Cotisations                                                       |                  |                  |
|                                                    | Legs et donations                                                 |                  |                  |
|                                                    | Autres produits de gestion courante                               | 37 938           | 40 386           |
|                                                    | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges   | (696)            | 978              |
|                                                    | Autres produits                                                   |                  |                  |
|                                                    | <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>757 974</b>   | <b>852 463</b>   |
| CHARGES D'EXPLOITATION                             | Achats                                                            |                  |                  |
|                                                    | Variation de stock                                                | (10 240)         | (20 555)         |
|                                                    | Autres achats et charges externes                                 | 468 517          | 565 473          |
|                                                    | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 13 512           | 12 895           |
|                                                    | Rémunération du personnel                                         | 204 866          | 228 200          |
|                                                    | Charges sociales                                                  | 88 025           | 100 885          |
|                                                    | Subventions accordées par l'association                           |                  |                  |
|                                                    | Dotation aux amortissements et dépréciations                      | 29 764           | 29 874           |
|                                                    | Dotation aux provisions                                           |                  |                  |
|                                                    | Autres charges                                                    | 2 385            | 626              |
|                                                    | <b>Total des charges d'exploitation</b>                           | <b>796 829</b>   | <b>917 397</b>   |
|                                                    | <b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                         | <b>(38 855)</b>  | <b>(64 934)</b>  |
| Charges financières Produits financiers            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                  |                  |
|                                                    | Intérêts et produits financiers                                   | 6 222            | 10 048           |
|                                                    | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                  |                  |                  |
|                                                    | Intérêts et charges financières                                   |                  |                  |
|                                                    | <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                     | <b>6 222</b>     | <b>10 048</b>    |
|                                                    | <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>                 | <b>(32 632)</b>  | <b>(54 886)</b>  |
|                                                    | Produits exceptionnels                                            |                  |                  |
|                                                    | Charges exceptionnelles                                           |                  | 1 019            |
|                                                    | <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                  |                  | <b>(1 019)</b>   |
|                                                    | Impôts sur les sociétés                                           |                  |                  |
|                                                    | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs  | 321 308          | 382 496          |
|                                                    | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées               | 285 570          | 321 308          |
|                                                    | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>1 085 504</b> | <b>1 245 008</b> |
|                                                    | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>1 082 399</b> | <b>1 239 724</b> |
|                                                    | <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                                        | <b>3 106</b>     | <b>5 283</b>     |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | <b>PRODUITS</b>                                                   |                  |                  |
|                                                    | Bénévolat                                                         | 285 600          | 337 800          |
|                                                    | Prestations en nature                                             | 285 600          | 337 800          |
|                                                    | Dons en nature                                                    |                  |                  |
|                                                    | <b>CHARGES</b>                                                    |                  |                  |
|                                                    | Secours en nature                                                 | 285 600          | 337 800          |
|                                                    | Mise à disposition gratuite de biens et services                  |                  |                  |
|                                                    | Personnel bénévole                                                | 285 600          |                  |

## Etats financiers au 31/12/2016

### ANNEXE

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 440 777** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 085 504** euros
  - un total charges de **1 082 399** euros
  - dégage un résultat de **3 106** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2016**
- finit le **31/12/2016**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces Comptes Annuels sont établis par le dirigeant de **Fondation GABRIEL PERI** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Règles et Méthodes Comptables

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.
- valorisation du bénévolat.
- valorisation des stocks de publications.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Le plan comptable retenu a été celui du Plan Comptable des Associations et Fondations, adapté pour les besoins de la Fondation.

La Fondation Gabriel Péri, a acquis des locaux de bureau suivant acte notarié en date du 13 février 2013. Cette acquisition a été autorisée par le Préfet de Seine Saint Denis par l'arrêté n°2012-3864.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les constructions et les agencements acquis ont été éclatés en composants. Les amortissements ont été calculés selon la durée d'amortissement de la nature du composant :

|             |    |
|-------------|----|
| Structure   | 25 |
| Menuiserie  | 15 |
| Electricité | 15 |
| Plomberie   | 15 |

## Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Installations générales et agencement | 10 ans |
| Matériel de bureau et informatique :  | 3 ans  |
| Mobilier                              | 10 ans |
| Matériel vidéo                        | 5 ans  |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Règles et Méthodes Comptables

### 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.

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Fonds de dotation

L'article 11 des statuts précise que *"le fonds de dotation sera placé en valeurs mobilières, cotées ou non cotées à une bourse officielle française ou étrangère, en titres de créances négociables, en obligations assimilables du Trésor, en immeubles nécessaires au but poursuivi ou en immeubles de rapport"*.

Au 31/12/2016, le fonds de dotation s'élève à 789 763,47 € placé comme suit :

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| Immeuble              | 573 191,89        |
| Placements Suravenir  | 6 326,06          |
| Placements parts SCPI | 216 536,00        |
| <b>Total</b>          | <b>796 053,95</b> |

## Immobilisations

|                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2016 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|                                      |                                                  |                                       | Réévaluation             | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                        | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Autres                                           | 35 860                                |                          | 731          |               |          | 36 591                             |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 35 860                                |                          | 731          |               |          | 36 591                             |
| CORPORELLES                          | Terrains                                         |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Constructions sur sol propre                     | 557 046                               |                          |              |               |          | 557 046                            |
|                                      | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Instal., agencement, aménagement divers          | 23 427                                |                          |              |               |          | 23 427                             |
|                                      | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 43 136                                |                          | 830          |               |          | 43 966                             |
|                                      | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES    |                                                  | 623 609                               |                          | 830          |               |          | 624 439                            |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Autres participations                            |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      | 244 975                               |                          | 220 685      |               | 237 928  | 227 731                            |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 244 975                               |                          | 220 685      |               | 237 928  | 227 731                            |
| TOTAL                                |                                                  | 904 444                               |                          | 222 246      |               | 237 928  | 888 762                            |

## Amortissements

| Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2016 |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |

|               |                                                                                    |                |               |  |                |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          |                |               |  |                |
|               | Autres                                                                             |                |               |  |                |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                |               |  |                |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                |               |  |                |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 66 866         | 24 332        |  | 91 198         |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                |               |  |                |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 8 589          | 2 282         |  | 10 870         |
|               | Matériel de transport                                                              |                |               |  |                |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 31 860         | 3 150         |  | 35 011         |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                |               |  |                |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>107 316</b> | <b>29 764</b> |  | <b>137 079</b> |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                    | <b>107 316</b> | <b>29 764</b> |  | <b>137 079</b> |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VEN'ILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES      |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                       | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                                  | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Fonds dédiés                                     |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Subvention reportée excédent Sénat               | 45 090                                       | 45 090                             | 50 100                                                               | 50 100                                          |
| Subvention reportée excédent Premier Ministre    | 276 218                                      | 276 218                            | 158 483                                                              | 158 483                                         |
| Subvention reportée excédent Assemblée Nationale |                                              |                                    | 76 987                                                               | 76 987                                          |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>321 308</b>                               | <b>321 308</b>                     | <b>285 570</b>                                                       | <b>285 570</b>                                  |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                           | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                                      | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Dons manuels                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>Total</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Legs et donations                                    |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>Total</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |

## Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé                                                            | Solde au début<br>de l'exercice<br>A | Augmentations<br>B | Diminutions<br>C | Solde à la fin<br>de l'exercice<br>D = A + B - C |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Patrimoine intégré                                               |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Fonds statutaires                                                |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Subventions d'investissement non renouvelables                   |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Apports sans droit de reprise                                    | 789 235                              | 528                |                  | 789 763                                          |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés          |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables |                                      |                    |                  |                                                  |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise          |                                      |                    |                  |                                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                             |                                      |                    |                  |                                                  |
| Réserves réglementées                                              |                                      |                    |                  |                                                  |
| Autres réserves                                                    |                                      |                    |                  |                                                  |
| Report à nouveau                                                   | 242 913                              | 4 755              |                  | 247 668                                          |
| Résultat de l'exercice                                             | 5 283                                |                    |                  | 5 283                                            |
| <b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Apports                                                          |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Legs et donations                                                |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables             |                                      |                    |                  |                                                  |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs                       |                                      |                    |                  |                                                  |
| Droits des propriétaires (Commodat)                                |                                      |                    |                  |                                                  |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise          |                                      |                    |                  |                                                  |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables           |                                      |                    |                  |                                                  |
| Provisions réglementées                                            |                                      |                    |                  |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>1 037 431</b>                     | <b>5 283</b>       |                  | <b>1 042 714</b>                                 |

## Créances et Dettes

|                                                               |                                               | 31/12/2016 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 227 731    |              | 227 731     |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 5 485      | 5 485        |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 4 716      | 4 716        |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 7 166      | 7 166        |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            |            |              |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 25 361     | 25 361       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 270 459    | 42 727       | 227 731     |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2016 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  | 500        | 500          |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 49 608     | 49 608       |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 17 510     | 17 510       |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 33 402     | 33 402       |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |            |              |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           |            |              |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     |            |              |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 6 530      | 6 530        |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           | 292 691    | 292 691      |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 400 241    | 400 241      |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |            |              |           |               |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|                                                                                                 |                 | 31/12/2016    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                |                 | <b>38 400</b> |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>INTERETS COURUS A PAYER               | 500             | 500           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Fournisseurs Fact à recevoir                        | 6 985           | 6 985         |
| Dettes fiscales et sociales<br>Dettes provisionnées pour cong<br>Charges Sociales sur prov Cong | 17 510<br>7 163 | 24 673        |
| Autres dettes<br>Charges à payer                                                                | 6 242           | 6 242         |

## Produits constatés d'avance

| 31/12/2016                                         |         |                |
|----------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         | <b>7 121</b>   |
| Produits Constatés d'Avance                        | (7 121) |                |
| Abonnement France La Pensée                        | 1 979   |                |
| Abonnement UE La Pensée                            | 1 876   |                |
| Abonnement International La Pensée                 | 3 266   |                |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |                |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |                |
| <b>TOTAL</b>                                       |         | <b>292 691</b> |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

|                                                      | Période | Montants | 31/12/2016    |
|------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | <b>25 361</b> |
| YXIME/GENIEZ CHARGES COPROPRIETE                     |         | 10 022   |               |
| ALTERWAY HEBERGEMENT INTERNET                        |         | 1 044    |               |
| CINE ARCHIVE 2017                                    |         | 5 000    |               |
| IMPRESSION/CORRECTION LA PENSEE 388                  |         | 9 295    |               |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>25 361</b> |

## Valorisation du Bénévolat

AU 31/12/2016

### Valorisation du bénévolat

Nous retenons deux formes de bénévolat que nous valorisons de deux façons différentes :

Les animateurs (séminaires, rencontres, animation de collectifs et de conférences...) voient leur participation valorisée sur la base du traitement des chargés de mission salariés par la fondation, soit : 35 € de l'heure toutes charges comprises.

Les auteurs (articles dans la revue « La Pensée », rédaction notes et rapports...) voient leur participation valorisée sur la base généralement constatée de 50 € le feuillet de 1 500 signes.

1°

Ainsi pour la publication des 3 numéros de la revue « La Pensée » 43 auteurs ont produit 1 400 feuillets de 1 500 signes pour un total valorisé de **70 000 €**.

5 notes ont été publiées par la **fondation** cette année, elles ont produit 2 200 feuillets de 1 500 signes valorisés à **110 000 €**.

2°

60 animateurs, hors salariés, ont consacré 3 200 heures au succès des initiatives de la fondation, valorisées pour un total de **105 600 €**.

Soit un total de **285 600 €**

## Engagement Indemnités Départ à la Retraite

AU 31/12/2016

INFORMATIONS SUR LA VALEUR DES INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE  
DU PERSONNEL EN POSTE AU 31/12/2016 :

MONTANT : 211,19 €

Taux de revalorisation 1 %

Taux d'actualisation 0.90 %

Taux de mortalité TV 2010

Taux de charges 50%

(sociales et fiscales)

Age moyen de départ à la retraite 65 ans