

**Association FONDS DE DOTATION RICCAP**

1 Place de l'Hôpital  
67000 STRASBOURG

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros       |                                                    | 31/12/2018    |                   |              | 31/12/2017    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------|
|                             |                                                    | Brut          | Amort. et Dépréc. | Net          | Net           |
| ACTIF IMMOBILISE            | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |               |                   |              |               |
|                             | Frais d'établissement                              |               |                   |              |               |
|                             | Frais de recherche et de développement             |               |                   |              |               |
|                             | Concessions brevets droits similaires              |               |                   |              |               |
|                             | Fonds commercial (1)                               |               |                   |              |               |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |               |                   |              |               |
|                             | Avances et acomptes                                |               |                   |              |               |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |               |                   |              |               |
|                             | Terrains                                           |               |                   |              |               |
|                             | Constructions                                      |               |                   |              |               |
| ACTIF CIRCULANT             | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 2 565         | 579               | 1 986        | 2 499         |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 3 389         | 2 404             | 984          | 513           |
|                             | Immobilisations grevées de droits                  |               |                   |              |               |
|                             | 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                 |               |                   |              |               |
|                             | <b>TOTAL (I)</b>                                   | <b>5 954</b>  | <b>2 983</b>      | <b>2 971</b> | <b>3 012</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                                       |               |                   |              |               |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |               |                   |              |               |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |               |                   |              |               |
|                             | Créances usagers et comptes rattachés              |               |                   |              |               |
|                             | Autres créances                                    |               |                   |              |               |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |               |                   |              |               |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 6 178         |                   | 6 178        | 23 428        |
|                             | Charges constatées d'avance                        |               |                   |              |               |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>6 178</b>  |                   | <b>6 178</b> | <b>23 428</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)          |               |                   |              |               |
|                             | Primes de remboursement des obligations (IV)       |               |                   |              |               |
|                             | Ecart de conversion actif (V)                      |               |                   |              |               |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>12 132</b> | <b>2 983</b>      | <b>9 149</b> | <b>26 440</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

|                    |                                                                                                                                                                                        | 31/12/2018      | 31/12/2017     |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Fonds associatifs  | <b>Fonds propres</b>                                                                                                                                                                   |                 |                |
|                    | Fonds associatifs sans droit de reprise<br><i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés,<br/>subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> |                 |                |
|                    | Ecarts de réévaluation                                                                                                                                                                 |                 |                |
|                    | Réserves                                                                                                                                                                               | 26 440          | 30 355         |
|                    | Report à nouveau                                                                                                                                                                       |                 |                |
|                    | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                                                                                                          | <b>(17 291)</b> | <b>(3 915)</b> |
|                    | <b>Total des fonds propres</b>                                                                                                                                                         | <b>9 149</b>    | <b>26 440</b>  |
| Fonds associatifs  | <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>9 149</b>    | <b>26 440</b>  |
| Provisions         | Provisions pour risques                                                                                                                                                                |                 |                |
|                    | Provisions pour charges                                                                                                                                                                |                 |                |
|                    | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                            |                 |                |
| Fonds dédiés       | Sur subventions de fonctionnement                                                                                                                                                      |                 |                |
|                    | Sur dons manuels affectés                                                                                                                                                              |                 |                |
|                    | Sur legs et donations affectés                                                                                                                                                         |                 |                |
|                    | <b>Total des fonds dédiés</b>                                                                                                                                                          |                 |                |
| DETTES (1)         | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                              |                 |                |
|                    | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                                                     |                 |                |
|                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                                                                           |                 |                |
|                    | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                                                                                                                |                 |                |
|                    | Emprunts et dettes financières divers                                                                                                                                                  |                 |                |
|                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                                                       |                 |                |
|                    | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                           |                 |                |
|                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                                                               |                 |                |
|                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                            |                 |                |
|                    | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                                                                                                                 |                 |                |
|                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                                                        |                 |                |
|                    | Autres dettes                                                                                                                                                                          |                 |                |
|                    | Produits constatés d'avance                                                                                                                                                            |                 |                |
|                    | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                |                 |                |
|                    | Ecarts de conversion passif                                                                                                                                                            |                 |                |
|                    | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                    | <b>9 149</b>    | <b>26 440</b>  |
|                    | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                                                                                                             | (17 291,45)     | (3 914,59)     |
|                    | (1) Dont à moins d'un an                                                                                                                                                               |                 |                |
|                    | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                                                           |                 |                |
| ENGAGEMENTS DONNES |                                                                                                                                                                                        |                 |                |

Etat exprimé en **euros**

| Etat exprimé en euros                              |                                                                  | 31/12/2018                                                        | 31/12/2017      |                |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                    |                                                                  | 12 mois                                                           | 12 mois         |                |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                            | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                    |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Prestations de services                                          |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Productions stockée                                              |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Production immobilisée                                           |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Subventions d'exploitation                                       |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Dons                                                             | 12 805                                                            | 24 381          |                |
|                                                    | Cotisations                                                      |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Legs et donations                                                |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Autres produits de gestion courante                              |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges  |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Autres produits                                                  |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>Total des produits d'exploitation</b>                         | <b>12 805</b>                                                     | <b>24 381</b>   |                |
|                                                    | CHARGES D'EXPLOITATION                                           | Achats                                                            |                 |                |
|                                                    |                                                                  | Variation de stock                                                |                 |                |
|                                                    |                                                                  | Autres achats et charges externes                                 | 29 145          | 27 537         |
| Impôts, taxes et versements assimilés              |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| Rémunération du personnel                          |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| Charges sociales                                   |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| Subventions accordées par l'association            |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| Dotation aux amortissements et dépréciations       |                                                                  | 951                                                               | 759             |                |
| Dotation aux provisions                            |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| Autres charges                                     |                                                                  |                                                                   |                 |                |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>            |                                                                  | <b>30 096</b>                                                     | <b>28 296</b>   |                |
| <b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>          |                                                                  | <b>(17 291)</b>                                                   | <b>(3 915)</b>  |                |
| Produits financiers<br>Charges financières         |                                                                  | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 |                |
|                                                    |                                                                  | Intérêts et produits financiers                                   |                 |                |
|                                                    |                                                                  | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                  |                 |                |
|                                                    | Intérêts et charges financières                                  |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                    |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>                |                                                                   | <b>(17 291)</b> | <b>(3 915)</b> |
|                                                    | Produits exceptionnels                                           |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Charges exceptionnelles                                          |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Impôts sur les sociétés                                          |                                                                   |                 |                |
|                                                    | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs |                                                                   |                 |                |
|                                                    | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées              |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                        |                                                                   | <b>12 805</b>   | <b>24 381</b>  |
|                                                    | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                         |                                                                   | <b>30 096</b>   | <b>28 296</b>  |
|                                                    | <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                                       |                                                                   | <b>(17 291)</b> | <b>(3 915)</b> |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | <b>PRODUITS</b>                                                  |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Bénévolat                                                        |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Prestations en nature                                            |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Dons en nature                                                   |                                                                   |                 |                |
|                                                    | <b>CHARGES</b>                                                   |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Secours en nature                                                |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Mise à disposition gratuite de biens et services                 |                                                                   |                 |                |
|                                                    | Personnel bénévole                                               |                                                                   |                 |                |

# Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros                           |                                | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations  | %       |
|-------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------|---------|
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET                 |                                | 2 970,85                 | 32,47      | 3 011,96                 | 11,39      | (41,11)     | -1,36   |
| Installations techniques, matériel et outillage |                                | 1 986,45                 | 21,71      | 2 499,45                 | 9,45       | (513,00)    | -20,52  |
| 215000                                          | INSTALLATIONS TECHNIQUES       | 2 565,00                 | 28,04      | 2 565,00                 | 9,70       |             |         |
| 281500                                          | AMORT DES INSTALL TECHNIQUES   | (578,55)                 | -6,32      | (65,55)                  | -0,25      | (513,00)    | -782,61 |
| Autres immobilisations corporelles              |                                | 984,40                   | 10,76      | 512,51                   | 1,94       | 471,89      | 92,07   |
| 218300                                          | MATERIEL BUREAU ET INFORMATQUE | 3 388,83                 | 37,04      | 2 478,82                 | 9,38       | 910,01      | 36,71   |
| 281830                                          | AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.      | (2 404,43)               | -26,28     | (1 966,31)               | -7,44      | (438,12)    | -22,28  |
| TOTAL III - Actif Circulant NET                 |                                | 6 178,09                 | 67,53      | 23 428,43                | 88,61      | (17 250,34) | -73,63  |
| Disponibilités                                  |                                | 6 178,09                 | 67,53      | 23 428,43                | 88,61      | (17 250,34) | -73,63  |
| 512000                                          | BNP 00010039589                | 6 178,09                 | 67,53      | 23 428,43                | 88,61      | (17 250,34) | -73,63  |
| TOTAL DU BILAN ACTIF                            |                                | 9 148,94                 | 100,00     | 26 440,39                | 100,00     | (17 291,45) | -65,40  |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros              | 01/01/2018  | 12     | 01/01/2017 | 12     | Variations  | %       |
|------------------------------------|-------------|--------|------------|--------|-------------|---------|
|                                    | 31/12/2018  | mois   | 31/12/2017 | mois   |             |         |
| Total des fonds associatifs        | 9 148,94    | 100,00 | 26 440,39  | 100,00 | (17 291,45) | -65,40  |
| Total des fonds propres            | 9 148,94    | 100,00 | 26 440,39  | 100,00 | (17 291,45) | -65,40  |
| Report à nouveau                   | 26 440,39   | 289,00 | 30 354,98  | 114,81 | (3 914,59)  | -12,90  |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.    | 26 440,39   | 289,00 | 30 354,98  | 114,81 | (3 914,59)  | -12,90  |
| Résultat                           | (17 291,45) | -189,0 | (3 914,59) | -14,81 | (13 376,86) | -341,72 |
| Total des autres fonds associatifs |             |        |            |        |             |         |
| TOTAL III - Total des Provisions   |             |        |            |        |             |         |
| Total des fonds dédiés             |             |        |            |        |             |         |
| TOTAL IV - Total des dettes        |             |        |            |        |             |         |
| Total du passif                    | 9 148,94    | 100,00 | 26 440,39  | 100,00 | (17 291,45) | -65,40  |

## Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros                |                                  | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12<br>mois | Variations  | %       |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------|---------|
| Total des produits de fonctionnement |                                  | 12 805,00                | 100,00     | 24 381,00                | 100,00     | (11 576,00) | -47,48  |
| Dons                                 |                                  | 12 805,00                | 100,00     | 24 381,00                | 100,00     | (11 576,00) | -47,48  |
| 758100                               | DONS PARTICULIERS                | 8 805,00                 | 68,76      | 20 381,00                | 83,59      | (11 576,00) | -56,80  |
| 758200                               | DONS PROFESSIONNELS              | 4 000,00                 | 31,24      | 4 000,00                 | 16,41      |             |         |
| Total des charges de fonctionnement  |                                  | 30 096,45                | 235,04     | 28 295,59                | 116,06     | 1 800,86    | 6,36    |
| Autres achats et charges externes    |                                  | 29 145,33                | 227,61     | 27 536,81                | 112,94     | 1 608,52    | 5,84    |
| 604100                               | ACHATS ETUDES ET PRES SERVICES   | 1 000,00                 | 7,81       |                          |            | 1 000,00    |         |
| 606300                               | PETIT EQUIPEMENT                 | 212,93                   | 1,66       | 738,82                   | 3,03       | (525,89)    | -71,18  |
| 606400                               | FOURNITURES DE BUREAU            | 145,80                   | 1,14       | 108,59                   | 0,45       | 37,21       | 34,27   |
| 611100                               | SOUS-TRAITANCE SECRETARIAT       | 280,00                   | 2,19       | 585,00                   | 2,40       | (305,00)    | -52,14  |
| 617000                               | ETUDES ET RECHERCHES - IMANI     | 24 800,00                | 193,67     | 19 200,00                | 78,75      | 5 600,00    | 29,17   |
| 618510                               | FORMATIONS                       |                          |            | 1 326,10                 | 5,44       | (1 326,10)  | -100,00 |
| 622610                               | HONORAIRES EXPERT-COMPT.         |                          |            | 1 200,00                 | 4,92       | (1 200,00)  | -100,00 |
| 622630                               | HONORAIRES COMM. AUX COMPTES     | 1 940,00                 | 15,15      | 3 640,00                 | 14,93      | (1 700,00)  | -46,70  |
| 622700                               | FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX     | 100,00                   | 0,78       |                          |            | 100,00      |         |
| 625100                               | VOYAGES ET DEPLACEMENTS          | 666,60                   | 5,21       | 718,30                   | 2,95       | (51,70)     | -7,20   |
| 628100                               | COTISATIONS                      |                          |            | 20,00                    | 0,08       | (20,00)     | -100,00 |
| Dotation aux amortissements          |                                  | 951,12                   | 7,43       | 758,78                   | 3,11       | 192,34      | 25,35   |
| 681120                               | DOT. AMORT. IMMOBIL. CORPORELLES | 951,12                   | 7,43       | 758,78                   | 3,11       | 192,34      | 25,35   |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER       |                                  | (17 291,45)              | -135,0     | (3 914,59)               | -16,06     | (13 376,86) | -341,72 |
| RESULTAT FINANCIER                   |                                  |                          |            |                          |            |             |         |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS        |                                  | (17 291,45)              | -135,0     | (3 914,59)               | -16,06     | (13 376,86) | -341,72 |
| Résultat exceptionnel                |                                  |                          |            |                          |            |             |         |
| TOTAL DES PRODUITS                   |                                  | 12 805,00                | 100,00     | 24 381,00                | 100,00     | (11 576,00) | -47,48  |
| TOTAL DES CHARGES                    |                                  | 30 096,45                | 235,04     | 28 295,59                | 116,06     | 1 800,86    | 6,36    |
| Résultat                             |                                  | (17 291,45)              | -135,0     | (3 914,59)               | -16,06     | (13 376,86) | -341,72 |
| Contribution en nature - Produits    |                                  |                          |            |                          |            |             |         |
| Contribution en nature - Charges     |                                  |                          |            |                          |            |             |         |

## 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                                    |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés          |                                      |                    |                  |                                                  |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables |                                      |                    |                  |                                                  |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise         |                                      |                    |                  |                                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                             |                                      |                    |                  |                                                  |
| Réserves réglementées                                              |                                      |                    |                  |                                                  |
| Autres réserves                                                    |                                      |                    |                  |                                                  |
| Report à nouveau                                                   | 30 355                               |                    | 3 915            | 26 440                                           |
| Résultat de l'exercice                                             | (3 915)                              | (17 291)           | (3 915)          | (17 291)                                         |
| <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)                                |                                      |                    |                  |                                                  |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise         |                                      |                    |                  |                                                  |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables           |                                      |                    |                  |                                                  |
| Provisions réglementées                                            |                                      |                    |                  |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>26 440</b>                        | <b>(17 291)</b>    |                  | <b>9 149</b>                                     |