

BILAN ACTIF AU 30-06-2019

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

		30/06/2019		30/06/2018	
		Brut	Amort. Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement		-	-	-	-
Frais de recherche et de développement		-	-	-	-
Concessions, brevets, droits similaires		-	-	-	-
Fonds commercial		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours		-	-	-	-
Avances, acomptes immob;Incorpor.		-	-	-	-
Immobilisations corporelles					
Terrains et constructions		1 479 896	14 170	1 465 726	1 467 719
Installations techniques, matériel et outillage		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles		-	-	-	-
Immobilisations en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
Immobilisations financières					
Participations		-	-	-	-
Créances rattachées à participations		-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		-	-	-	-
Autres titres immobilisés		15	-	15	15
Prêts		84 400	-	84 400	54 900
Autres immobilisations financières		117 134	-	117 134	116 218
TOTAL I		1 681 445	14 170	1 667 275	1 638 852
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières, approvisionnements		-	-	-	-
En-cours de production (biens et services)		-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis		-	-	-	-
Marchandises		-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commande					
		-	-	-	-
Créances d'exploitation					
Créances usagers et comptes rattachés		-	-	-	-
Autres créances		51 213	-	51 213	15 809
Valeurs mobilières de placement		96 181	-	96 181	272 384
Disponibilités		490 769	-	490 769	339 238
Charges constatées d'avance		632	-	632	-
TOTAL II		638 796	-	638 796	627 431
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III	-	-	-	-
Prime de remboursement des emprunts	IV	-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif	V	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I à V)		2 320 241	14 170	2 306 071	2 266 283

BILAN PASSIF AU 30-06-2019

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

PASSIF	30/06/2019	30/06/2018
Fonds Propres		
Fonds de dotation	2 016 641	2 016 641
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées	-	-
Autres réserves	237 705	226 158
Report à nouveau	-	-
Résultat de l'exercice	39 263	11 547
Autres fonds associatifs		
Fonds Associatifs avec droits de reprise	-	-
Résultats sous contrôle des tiers détenteurs	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	-	-
Provisions réglementées	-	-
Droits des propriétaires (Commodat)	-	-
TOTAL I	2 293 608	2 254 346
PROVISIONS		
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
TOTAL II	-	-
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	-	-
Sur autres ressources	-	-
TOTAL III	-	-
DETTES		
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers	1 109	1 089
Avances et acomptes reçus sur commandes	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	11 354	10 849
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL IV	12 463	11 937
Ecart de conversion passif	-	-
TOTAL GENERAL (I à V)	2 306 071	2 266 283

COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2019

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2019	30/06/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	-	-
Prestations de services (Loyers)	130 948	129 793
Montant net des produits d'exploitation	130 948	129 793
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions d'exploitation	-	-
Reprises sur provisions, dépréciations, amortissements et transfert	-	3 229
Collectes	-	-
Autres produits	-	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	130 948	133 021
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	-	-
Variation de stocks (marchandises)	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-	-
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-	-
Autres achats et charges externes	48 654	37 696
Impôts, taxes et versements assimilés	12 597	12 468
Salaires et traitements	-	-
Charges sociales	-	-
Autres charges de personnel	-	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 993	1 993
Dotations aux dépréciations sur immobilisations	-	-
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	-	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	-	-
Autres charges (projets)	75 970	80 000
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	139 214	132 157
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 8 266	865
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré III	-	-
Déficit supporté ou excédent transféré IV	-	-

COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2019

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2019	30/06/2018
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	-	-
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	916	1 602
Autres intérêts et produits assimilés	11 759	9 073
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	91 000
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V	12 676	101 675
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	90 992
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES VI	-	90 992
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	12 676	10 682
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 410	11 547
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	34 853	-
Sur opérations en capital	-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS VII	34 853	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	-	-
Sur opérations en capital	-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	-	-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VIII	-	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	34 853	-
Impôts sur les bénéfices	-	-
TOTAL IX	-	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	178 477	234 696
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)	139 214	223 149
EXCEDENT OU DEFICIT	39 263	11 547

**INFORMATIONS SUR
LES PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement CRC 2009-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des fonds de dotation.

Les Comptes Annuels ont été établis conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels :

- enregistrement au coût historique,
- permanence des méthodes de présentation et d'évaluation,
- indépendance des exercices,

et dans l'hypothèse d'une continuité de l'exploitation.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2.306.071** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **178.477** euros et un total **charges** de **139.214** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39.263** euros.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES EN VUE D'AMELIORER L'IMAGE FIDELE

Le fonds de dotation d'un montant de 2.016.641 € comprend l'apport lié à la succession de Sœur Claire pour une somme de 1.963.585 €, ainsi que le versement de l'assurance vie pour un montant de 53.056 €.

METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation et de présentation sont celles prévues par les textes en vigueur.

Dans le cas où plusieurs méthodes sont possibles les options suivantes ont été retenues :

*** Immobilisations**

Les immobilisations évaluées sont uniquement celles détenues par le Fonds Revivre. Les constructions comprennent les deux immeubles détenues à Marseille et l'appartement de Boulogne-Billancourt et ont été comptabilisées à la valeur successorale.

*** Amortissements des immobilisations**

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- | | |
|---|------------|
| • Constructions | non amorti |
| • agencements et aménagements des constructions | 15 ans |

Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'usage des biens (application de la mesure de simplification pour les biens non décomposables).

La base de calcul de l'amortissement est constituée de la valeur d'acquisition diminution faite de la valeur hypothétique de cession. L'application de cette méthode a conduit à ne pas pratiquer de dotation aux amortissements sur les constructions, la valeur hypothétique de cession étant largement supérieure à la valeur d'acquisition de ces biens.

INFORMATIONS SUR LES COMPTES DE BILAN

FONDS DE DOTATION

2.016.641 €

Ce poste correspond à l'apport successoral et à l'encaissement de l'assurance vie.

VARIATION DES FONDS PROPRES

Lors du premier exercice du Fonds de Dotation, les mouvements intervenus concernaient l'apport reçu au titre de la succession et de l'assurance-vie, ainsi que les mouvements intervenus pendant la période intercalaire.

Sur l'exercice, la variation constatée provient de l'affectation pour sa totalité, du résultat de l'exercice 2018 pour un montant de + 11.546 €.

PRODUITS A RECEVOIR

Au titre de l'exercice 2019, les postes comptables de l'actif comprennent les produits à recevoir suivants :

- Intérêts à recevoir sur placement Suravenir	609 €
- Intérêts courus à recevoir	2.548 €
- Chèque de remboursement Douces heures	34.853 €
	38.010 €

Le produit à recevoir Douces Heures concerne un encaissement reçu sur le mois de décembre 2019 de la part du mandataire judiciaire, dans le cadre d'un versement réalisé auprès d'un Ehpad en août 2012 d'un montant de 100.000 € et après remboursement partiel réalisé en juillet 2017 d'une somme de 56.007 €, et ce pour solde de la créance précédemment annulée dans les comptes du Fonds de Dotation Revivre.

CHARGES A PAYER

Les postes suivants du bilan incluent des charges à payer pour les montants indiqués :

- Taxes foncières à payer	6.281 €
- Autres dettes à payer	5.073 €
- Intérêts courus bancaires	29 €
	11.383 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	84 400	84 400	-
Autres immobilisations financières	117 149	-	117 149
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-
Groupe et Associés	-	-	-
Débiteurs divers	51 213	51 213	-
Charges constatées d'avance	632	632	-
TOTAL	253 395	136 246	117 149

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT Comptes annuels au 30 juin 2019

Le montant des créances est de 253.395 € dont 117.149 € à plus d'1 an. Le reste des créances à la clôture de l'exercice sont à échéance à moins d'un an et s'élève à 136.246 €.

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des états de crédit	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	1 109	29	1 080	-
Fournisseurs et comptes rattachés	-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Groupe et Associés	-	-	-	-
Autres dettes	11 354	11 354	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	12 463	11 383	1 080	-

Le montant des dettes est de 12.463 € composé de 1.080 € de dépôts reçus sur la location de Boulogne Billancourt, dont l'échéance est à plus d'un an, et d'un montant de 11.383 € au titre de charges à payer avec une échéance à moins d'un an.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance comptabilisées au titre de l'exercice s'élèvent à la somme de 632 € et sont composées principalement par les charges locatives du 3^{ème} trimestre de l'appartement de la rue Michelet à Boulogne pour 632 €.