

BILAN ACTIF AU 30-06-2020

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

		30/06/2020		30/06/2019	
		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	16 163	1 463 733	1 465 726
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		74 400	-	74 400	84 400
Autres immobilisations financières		119 530	-	119 530	117 134
TOTAL I		1 673 841	16 163	1 657 678	1 667 275
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		9 647	-	9 647	51 213
Valeurs mobilières de placement		96 181	981	95 200	96 181
Disponibilités		536 277	-	536 277	490 769
Charges constatées d'avance		558	-	558	632
TOTAL II		642 663	981	641 682	638 796
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III	-	-	-	-
Prime de remboursement des emprunts	IV	-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif	V	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I à V)		2 316 504	17 144	2 299 360	2 306 071

BILAN PASSIF AU 30-06-2020

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

PASSIF	30/06/2020	30/06/2019
Fonds Propres		
Fonds de dotation	2 016 641	2 016 641
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées	-	-
Autres réserves	276 968	237 705
Report à nouveau	-	-
Résultat de l'exercice	7 087	39 263
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	2 286 522	2 293 608
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	1 143	1 109
Avances et acomptes reçus sur commandes	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	11 696	11 354
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL IV	12 838	12 463
Ecart de conversion passif	-	-
V	-	-
TOTAL GENERAL	(I à V) 2 299 360	2 306 071

COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2020

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2020	30/06/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	-	-
Prestations de services (Loyers)	132 653	130 948
Montant net des produits d'exploitation	132 653	130 948
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions d'exploitation	-	-
Reprises sur provisions, dépréciations, amortissements et transfert	-	-
Collectes	-	-
Autres produits	-	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	132 653	130 948
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	49 255	48 654
Impôts, taxes et versements assimilés	12 966	12 597
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)	83 419	75 970
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	147 632	139 214
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 14 979	- 8 266
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 30-06-2020

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2020	30/06/2019
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	-	-
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 396	916
Autres intérêts et produits assimilés	5 841	11 759
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V	8 237	12 676
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	981	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES VI	981	-
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	7 256	12 676
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	- 7 724	4 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	637	34 853
Sur opérations en capital	-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS VII	637	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)	637	34 853
Impôts sur les bénéfices	-	-
TOTAL IX	-	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	141 527	178 477
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)	148 614	139 214
EXCEDENT OU DEFICIT	- 7 087	39 263

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçantes, à but non lucratif, dont les fonds de dotation, d'application obligatoire au 1^{er} janvier 2020.

Au titre de l'exercice, le Fonds de dotation a appliqué le nouveau référentiel pour son exercice clos le 30 juin 2020, sans incidence constatée sur ces comptes.

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 **2.299.360** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total des **produits** de **141.527** euros et un total des **charges** de **148.614** euros, dégageant ainsi un **résultat déficitaire** de **7.087** euros au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

En date du 16 mars 2020, le gouvernement français a édicté des dispositions strictes relatives à l'épidémie de Covid-19 concernant le monde.

Le Fonds de Dotation a très peu été impacté par la crise sanitaire, à l'exception des financements et aides pour les projets, objet de son activité, mais à des niveaux non réellement significatifs.

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 2019 pour un montant de + 39.262 €.

PRODUITS A RECEVOIR

Au titre de l'exercice 2020, les postes comptables de l'actif comprennent les produits à recevoir suivants :

- Intérêts à recevoir sur placement Suravenir	1.011 €
- Loyers rue Jaubert à recevoir	185 €
- Intérêts courus à recevoir	2.900 €
	4.096 €

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	5.280 €
- Intérêts courus bancaires	63 €
	11.624 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	74 400	74 400	-
Autres immobilisations financières	119 530	1.012	118 518
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	9 647	9 647	-
Charges constatées d'avance	558	558	-
TOTAL	204 135	85 617	118 518

Le montant des créances s'élève à un total de 204.135 € dont un montant de 118.518 € 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 85.615 € dont un total de 75.412 € concernant les immobilisations financières du Fonds de Dotation.

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	1 143	63	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	11 695	11 695	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	12 838	11 758	1 080	-

Le montant des dettes est de 12.838 € composé principalement par une somme 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 558 € et sont composées essentiellement par les charges locatives du 3^{ème} trimestre de l'appartement de la rue Michelet à Boulogne.