

« PACE E BENE »

Fonds de dotation
3, rue de Beauregard
54000 NANCY

RAPPORT D'ACTIVITÉ

SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Mesdames, Mesdemoiselles, Messieurs,

Le Conseil d'Administration a arrêté au 31 décembre 2017 les comptes du dernier exercice du fonds de dotation et a établi le présent rapport selon les dispositions de l'article 8 du Décret 2009-158 du 11 février 2009.

Ces comptes se caractérisent par les éléments suivants :

- La dotation initiale du fonds de dotation s'est élevée à **1 500 000 €** ;
- Elle a été affectée à hauteur de **70 000 €** aux dons suivants :
 - 3 000 euros: pharmacie Ste-Thérèse, aide à association ACFN pour le Népal
 - 1 000 euros: fonds Thomas Berthy
 - 50 000 euros: association Visitatio de soins palliatifs
 - 10 000 euros: aide à un particulier pour remboursement de dettes.
 - 3 000 euros: RCF radio
 - 3 000 euros: théâtre de la manufacture, aide à des programmes d'ateliers auprès de personnes marginalisées
- Les produits financiers de la dotation se sont élevés à **195 €** ;
- Les charges ont été constituées des postes suivants :
 - o Frais de séminaires pour **972 €** ;
 - o Honoraires pour **2 220 €** ;
 - o Frais de déplacement pour **1 553,12 €** ;
 - o Impôts pour **47 €**.

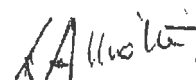
Les fonds propres du fonds à la clôture de l'exercice se sont élevés à **1 073 593 €**.

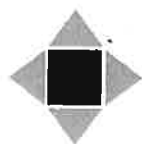
Le fonds n'a reçu aucune autre libéralité que sa dotation initiale.

Le présent rapport sera complété du rapport du Commissaire aux comptes.

Toutes précisions complémentaires figurent dans le détail des comptes et leurs annexes comptables.

la Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. L...' with a horizontal line underneath.



BATT AUDIT

Commissariat aux Comptes

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017

PACE E BENE

Fonds de dotation

3 rue de Beauregard

54000 NANCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

PACE E BENE

Fonds de dotation
3 rue de Beauregard
54000 Nancy

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Concernant la trésorerie, nos contrôles ont consisté en outre, à recouper les informations figurant sur les relevés bancaires avec la comptabilité. Ces vérifications nous ont permis de nous assurer de son existence et de son exhaustivité.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux administrateurs

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 d'activité du Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vandœuvre-lès-Nancy, le 29 juin 2018

BATT AUDIT
Stéphane RONDEAU

Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	AUDIT
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		500 000		500 000	500 000
DISPONIBILITES		577 020		577 020	670 820
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 077 020		1 077 020	1 170 820
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 077 020		1 077 020	1 170 820
(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

		31/12/2017	31/12/2016
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	1 073 593	
	Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice		
	Total des fonds propres	1 073 593	1 168 397
	Autres fonds associatifs		
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			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	1 073 593	1 168 397	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES 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			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	3 380 47	2 320 103	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance			
Total des dettes	3 427	2 423	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 077 020	1 170 820	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00	
(1) Dont à moins d'un an	3 427	2 423	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2017	31/12/2016	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services			
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits	94 803	33 309	
	Total des produits d'exploitation	94 803	33 309	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
		Variation de stock		
Autres achats et charges externes		4 952	2 636	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Rémunération du personnel				
Charges sociales				
Subventions accordées par l'association		90 000	31 000	
Dotation aux amortissements et dépréciations				
Dotation aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation		94 952	33 636	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(148)	(328)	
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	195	431	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		195	431	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		47	103	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Impôts sur les sociétés	47	103	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		94 999	33 739	
TOTAL DES CHARGES		94 999	33 739	
EXCEDENT ou DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

B
TT
AUDIT

Règles et Méthodes Comptables

BATT AUDIT

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements CRC 99-01 et CRC 2009-01 du 03/12/2009 et du règlement ANC n° 2014-03 et dans le respect du principe de prudence. Le fonds de dotation est régi par la Loi n°2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'Economie, dite LME.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 077 020 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 94 999 euros et un total charges de 94 999 euros, dégageant ainsi un résultat nul.

L'exercice considéré débute le 01/01/2017 et finit le 31/12/2017.
Il a une durée de 12 mois.

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.

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

I) CONSTITUTION DU FONDS DE DOTATION

Le Fonds de dotation "PACE E BENE" a été enregistré en Préfecture de Meurthe-et-Moselle le 19 septembre 2012. La dotation initiale de 1.500.000 € a été apportée par les fondateurs en date du 24 octobre 2012. Elle est entièrement consommable, et a fait l'objet d'une consommation à hauteur de 94.803 € au cours de l'exercice. Elle présente un solde de 1.073.593 € à la clôture.

II) OBJET DU FONDS DE DOTATION

Le Fonds de dotation "PACE E BENE" a pour objet, dans le respect de l'esprit de la prière de Saint François d'Assise, de mener des actions philanthropiques relatives à la culture et à la création artistique, à l'action sociale et humanitaire, à l'écologie et au développement durable.

III) METHODES COMPTABLES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les valeurs mobilières de placement et les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

BATT AUDIT

IV) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Au 31 décembre 2017, il existe une plus-value latente de 72.898 €.

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

BATT AUDIT

		31/12/2017	1 an au plus	plus de 1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 380	3 380		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	47	47		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 427	3 427		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

BATT AUDIT

31/12/2017

Total des Charges à payer		3 380
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 380
FOURNISSEURS - FNP	3 380	

PACEEBENE
3 RUE DE BEAUREGARD
54000 NANCY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

A. H. H. H.

Compte de Résultat

		31/12/2017	31/12/2016
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	94 803	33 309
Total des produits d'exploitation	94 803	33 309	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 952	2 636
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	90 000	31 000
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	94 952	33 636
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(148)	(328)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	195	431
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		195	431
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		47	103
Charges financières	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés	47	103
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		94 999	33 739
TOTAL DES CHARGES		94 999	33 739
EXCEDENT ou DEFICIT			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	94 803,08	100,00	33 308,76	100,00	61 494,32	184,62
Autres produits	94 803,08	100,00	33 308,76	100,00	61 494,32	184,62
757000 QP DOT. CONSOMPT. VIREE AU CDR	94 803,08	100,00	33 308,76	100,00	61 494,32	184,62
Total des charges de fonctionnement	94 951,52	100,16	33 636,40	100,98	61 315,12	182,29
Autres achats et charges externes	4 951,52	5,22	2 636,40	7,92	2 315,12	87,81
618500 FRAIS DE SEMINAIRES	972,00	1,03			972,00	
622600 HONORAIRES	2 220,00	2,34	2 280,00	6,85	(60,00)	-2,63
622700 FRAIS D'ACTES			50,00	0,15	(50,00)	-100,00
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 553,12	1,64	100,00	0,30	1 453,12	N/S
627000 FRAIS BANCAIRES	206,40	0,22	206,40	0,62		
Subventions accordées par l'association	90 000,00	94,93	31 000,00	93,07	59 000,00	190,32
657000 DONS VERSES	90 000,00	94,93	31 000,00	93,07	59 000,00	190,32
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(148,44)	-0,16	(327,64)	-0,98	179,20	-54,69
RESULTAT FINANCIER	195,44	0,21	430,64	1,29	(235,20)	-54,62
Intérêts et produits financiers	195,44	0,21	430,64	1,29	(235,20)	-54,62
768000 PRODUITS COMPTE D'EPARGNE BNP	195,44	0,21	430,64	1,29	(235,20)	-54,62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	47,00	0,05	103,00	0,31	(56,00)	-54,37
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les sociétés	47,00	0,05	103,00	0,31	(56,00)	-54,37
695000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	47,00	0,05	103,00	0,31	(56,00)	-54,37
TOTAL DES PRODUITS	94 998,52	100,21	33 739,40	101,29	61 259,12	181,57
TOTAL DES CHARGES	94 998,52	100,21	33 739,40	101,29	61 259,12	181,57
Résultat						
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 000		500 000	500 000
	DISPONIBILITES	577 020		577 020	670 820
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	1 077 020		1 077 020	1 170 820
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 077 020		1 077 020	1 170 820
(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

		31/12/2017	31/12/2016	
Fonds associatifs	Fonds propres			
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	1 073 593	1 168 397	
	Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice			
	Total des fonds propres	1 073 593	1 168 397	
Fonds associatifs	Autres fonds associatifs			
	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			
	Total des autres fonds associatifs			
	Total des fonds associatifs	1 073 593	1 168 397	
	Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
		Total des provisions		
	Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
		Total des fonds dédiés		
	DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
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				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		3 380 47	2 320 103	
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance				
Total des dettes		3 427	2 423	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF		1 077 020	1 170 820	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00	
(1) Dont à moins d'un an	3 427	2 423		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				
ENGAGEMENTS DONNES				

Détail de l' Actif

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 077 020,47	<i>100,00</i>	1 170 819,55	<i>100,00</i>	(93 799,08)	<i>-8,01</i>
Valeurs mobilières de placement	500 000,00	<i>46,42</i>	500 000,00	<i>42,71</i>		
508110 CARDIF ASSURANCE VIE	500 000,00	<i>46,42</i>	500 000,00	<i>42,71</i>		
Disponibilités	577 020,47	<i>53,58</i>	670 819,55	<i>57,29</i>	(93 799,08)	<i>-13,98</i>
512100 BNP PARIBAS	381 388,10	<i>35,41</i>	475 382,62	<i>40,60</i>	(93 994,52)	<i>-19,77</i>
512101 BNP PARIBAS COMPTE EPARGNE	195 632,37	<i>18,16</i>	195 436,93	<i>16,69</i>	195,44	<i>0,10</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 077 020,47	<i>100,00</i>	1 170 819,55	<i>100,00</i>	(93 799,08)	<i>-8,01</i>

Détail du Passif

	01/01/2017		01/01/2016		Variations	%
	31/12/2017	12 mois	31/12/2016	12 mois		
Total des fonds associatifs	1 073 593,47	<i>99,68</i>	1 168 396,55	<i>99,79</i>	(94 803,08)	<i>-8,11</i>
Total des fonds propres	1 073 593,47	<i>99,68</i>	1 168 396,55	<i>99,79</i>	(94 803,08)	<i>-8,11</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	1 073 593,47	<i>99,68</i>	1 168 396,55	<i>99,79</i>	(94 803,08)	<i>-8,11</i>
102700 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	1 500 000,00	<i>139,27</i>	1 500 000,00	<i>128,12</i>		
102790 DOT. CONSOMPTIB. VIREES AU CDR	(426 406,53)	<i>-39,59</i>	(331 603,45)	<i>-28,32</i>	(94 803,08)	<i>-28,59</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	3 427,00	<i>0,32</i>	2 423,00	<i>0,21</i>	1 004,00	<i>41,44</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 380,00	<i>0,31</i>	2 320,00	<i>0,20</i>	1 060,00	<i>45,69</i>
408100 FOURNISSEURS - FNP	3 380,00	<i>0,31</i>	2 320,00	<i>0,20</i>	1 060,00	<i>45,69</i>
Dettes fiscales et sociales	47,00		103,00	<i>0,01</i>	(56,00)	<i>-54,37</i>
444000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	47,00		103,00	<i>0,01</i>	(56,00)	<i>-54,37</i>
Total du passif	1 077 020,47	<i>100,00</i>	1 170 819,55	<i>100,00</i>	(93 799,08)	<i>-8,01</i>

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements CRC 99-01 et CRC 2009-01 du 03/12/2009 et du règlement ANC n° 2014-03 et dans le respect du principe de prudence. Le fonds de dotation est régi par la Loi n°2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'Economie, dite LME.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 077 020** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **94 999** euros et un total **charges** de **94 999** euros, dégageant ainsi un **résultat nul**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

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

I) CONSTITUTION DU FONDS DE DOTATION

Le Fonds de dotation "PACE E BENE" a été enregistré en Préfecture de Meurthe-et-Moselle le 19 septembre 2012. La dotation initiale de 1.500.000 € a été apportée par les fondateurs en date du 24 octobre 2012. Elle est entièrement consommable, et a fait l'objet d'une consommation à hauteur de 94.803 € au cours de l'exercice. Elle présente un solde de 1.073.593 € à la clôture.

II) OBJET DU FONDS DE DOTATION

Le Fonds de dotation "PACE E BENE" a pour objet, dans le respect de l'esprit de la prière de Saint François d'Assise, de mener des actions philanthropiques relatives à la culture et à la création artistique, à l'action sociale et humanitaire, à l'écologie et au développement durable.

III) METHODES COMPTABLES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les valeurs mobilières de placement et les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

IV) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Au 31 décembre 2017, il existe une plus-value latente de 72.898 € .

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 380	3 380		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	47	47		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 427	3 427		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		3 380
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 380
FOURNISSEURS - FNP	3 380	