

# FONDS DE DOTATION GABRIELLE

Fonds de dotation d'intérêt général régi par la loi du 4 août 2008

Siège Social : 102, rue de Grenelle - 75007 PARIS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2011

**Jacques-René DIZAC**

**Commissaire aux comptes**

*Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

9, rue Descombes - 75017 PARIS

Téléphone : 01.55.65.10.60

Télécopie : 01.55.65.10.69

E mail : [jrdizac@orange.fr](mailto:jrdizac@orange.fr)

**Jacques-René DIZAC**

**Commissaire aux comptes**

*Membre de la Cie Régionale de Paris*

**9, rue Descombes  
75017 PARIS**

**Tél. 01 55 65 10 60**

**Fax 01 55 65 10 69**

**E.mail :jrdizac@orange.fr**

**FONDS DE DOTATION GABRIELLE**

102, rue de Grenelle

75007 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**- Exercice clos le 31 décembre 2011 -**

Aux membres du FONDS DE DOTATION GABRIELLE,

En ma qualité de commissaire aux compte de votre fonds de dotation, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels du **FONDS DE DOTATION GABRIELLE**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations données dans le rapport sur l'activité du fonds de dotation durant l'exercice.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente du fonds de dotation. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I. Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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.

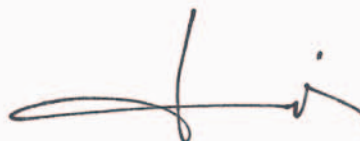
*J*

## **II. Vérifications spécifiques et informations données dans le rapport sur l'activité du fonds de dotation**

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques des informations données dans le rapport sur l'activité du fonds de dotation.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de l'activité du fonds de dotation et dans les documents présentés aux membres du fonds de dotation.

Fait à Paris, le 13 juin 2012



**Jacques-René DIZAC**

**Commissaire aux comptes**

*Membre de la Compagnie Régionale de Paris*

**BILAN FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"**  
**EXERCICE 2011**

**ACTIF**

	NOTES	EXERCICE 2011			EXERCICE 2010
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	1	95 580		95 580	95 580
Constructions	"	1 196 356	146 342	1 050 014	1 084 283
Autres immobilisations corp.	2	28 123	12 802	15 321	19 916
Autres immobilisations en cours		353 936		353 936	14 140
<b>Total immob.corp.</b>		<b>1 673 995</b>	<b>159 144</b>	<b>1 514 851</b>	<b>1 213 918</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>1 673 995</b>	<b>159 144</b>	<b>1 514 851</b>	<b>1 213 918</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Créances					
Autres		0		0	0
Disponibilités		0		0	1 597
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 597</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>1 673 995</b>	<b>159 144</b>	<b>1 514 851</b>	<b>1 215 515</b>

**BILAN FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"  
EXERCICE 2011**

**PASSIF**

	NOTES	EXERCICE 2011	EXERCICE 2010
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital	3	955 800	955 800
Report à nouveau		(410 602)	(195 104)
Résultat	4	(263 033)	(215 498)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>282 165</b>	<b>545 198</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
<b>TOTAL PROVISIONS</b>			
<b>DETTES</b>			
Dettes financières		816	0
Dettes diverses	5		
Fournisseurs		187 932	5 294
Autres dettes		1 043 938	665 023
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>1 232 686</b>	<b>670 317</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>1 514 851</b>	<b>1 215 515</b>

t

**COMPTE DE RESULTAT**  
**FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"**

	EXERCICE 2011	EXERCICE 2010
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Prestations de services et produits annexes		
<b>TOTAL -I-</b>	0	0
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats stockés de matières et fournitures		
Achats non stockés de matières et fournitures	45 352	41 979
Autres charges externes	129 248	80 039
Impôts, taxes et versements assimilés	25 128	31 966
Charges de personnel		
Dotations aux amortissements et aux provisions	62 635	61 515
Autres charges		
<b>TOTAL -II-</b>	262 362	215 498
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	-262 362	-215 498
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
D'autres intérêts et produits assimilés		
Reprises de provisions		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL -V-</b>	0	0
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	671	0
<b>TOTAL -VI-</b>	671	0
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	-671	0
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-263 033	-215 498
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital	0	0
<b>TOTAL -VII-</b>	0	0
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital	0	0
<b>TOTAL -VIII-</b>	0	0
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	0	0
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+IV+V+VII)</b>	0	0
<b>TOTAL DES CHARGES (II+III+VI+VIII+IX)</b>	263 033	215 498
<b>RESULTAT</b>	-263 033	-215 498

# NOTES

## 1 TERRAIN & CONSTRUCTIONS

1 291 936,39

### A - Détail donation

NAINVILLE LES ROCHES 91750 1bis Place de la Mairie

955 799,00

Statuts fonds de dotation "GABRIELLE"

#### Article 13

Donation sous forme apport à titre gratuit  
Cadastré Section A numéro 99  
Contenance 12ha 15a 67ca

#### Article 14

Evaluation **955 800 €**

- |    |   |
|----|---|
| 1  | 2 Bâtiments réservés à l'hébergement<br>"Aquitaine" 1229,76m2<br>"Bretagne" 1422,14m2                         |
| 2  | 1 Bâtiment servant à la restauration<br>1202,83m2   |
| 3  | Locaux à usage de bureaux et formation<br>"Normandie" 952,48m2  |
| 4  | 1 Bâtiment "Guadeloupe-Martinique" comprenant 2 salles de conférence<br>254,31m2                              |
| 5  | 3 Salles de cours en préfabriqués<br>172,14m2   |
| 6  | 1 Poste de garde à l'entrée de la propriété<br>204,43m2   |
| 7  | 1 Gymnase, rez de chaussée : salles de sport, 1er étage salles<br>musculation, sauna et coursive<br>1562,96m2 |
| 8  | 1 Abri antiatomique sous le bâtiment de restauration  |
| 9  | 1 Réservoir   |
| 10 | 1 Construction en dur et une cabane de chantier au fonds de la propriété                                      |
| 11 | Jardins   |

+ lot de matériel, dont la cession a été faite en novembre 2009  
Sortie pour la valeur symbolique de 1€ et pour un prix de vente de 8 500€.

ex.2011 Sté REGNIER COVEREL Bât Normandie + Ae

7094,47

### B - Création Parkings

305 254,72

Sté STRF (fin travaux 01/09/2009)

### C - Installation

23 788,20

Grillage

Sté RENOV ADVANCE (1/10/2009)

8 076,29

Branchement GAZ

Sté PECC + Ae

15 711,91

## 2 AUTRES IMMO. CORPORELLES

28 122,83

Sté CHOUFFOT - Matériel de jardin

28 122,83

**Autres Immobilisations en cours**

**353 936,00**

353 936,00

**MORTISSEMENTS**

**TERRAIN & CONSTRUCTIONS**

**A - Détail donation**

**NAINVILLE LES ROCHES 91750 1bis Place de la Mairie**  
Statuts fonds de dotation "GABRIELLE"  
Article 13

Donation sous forme apport à titre gratuit  
Cadastré Section A numéro 99  
Contenance 12ha 15a 67ca

**Article 14**

Evaluation **955 800 €**

	Durée	Structure	electricité, plomberie	Menuiseries extérieures, Chauffage collectif	Etanchéité, ravalement...	100,0%
<b>1</b>	2 Bâtiments réservés à l'hébergement - "Aquitaine" 1229,76m2 "Bretagne" 1422,14m2	77,7% 50	12,6% 25	6,5% 25	3,2% 15	
<b>2</b>	1 Bâtiment servant à la restauration 1202,83m2	114 833,77	18 621,69	9 606,43	4 729,32	147 791
<b>3</b>	Locaux à usage de bureaux et formation "Normandie" 952,48m2	90 932,94	14 745,88	7 607,00	3 744,99	117 031
<b>4</b>	1 Bâtiment "Guadeloupe-Martinique" comprenant 2 salles de conférence 254,31m2	24 278,89	3 937,12	2 031,05	999,90	31 247
<b>5</b>	3 Salles de cours en préfabriqués 172,14m2	16 434,15	2 665,00	1 374,80	676,82	21 151
<b>6</b>	1 Poste de garde à l'entrée de la propriété 204,43m2	19 516,86	3 164,90	1 632,68	803,78	25 118
<b>7</b>	1 Gymnase, rez de chaussée : salles de sport, 1er étage salles musculature, sauna et coursive 1562,96m2	149 215,25	24 197,07	12 482,61	6 145,29	192 040
<b>8</b>	1 Abri antiatomique sous le bâtiment de restauration	1 000				1
<b>9</b>	1 Réservoir	1 000				1
<b>10</b>	1 Construction en dur et une cabane de chantier au fonds de la propriété	1 000				1
		668 391	108 387	55 914	27 527	860 219
	Amortissement exercice 2009 (du 30/04 au 31/12/2009)	17 823,76	5 780,65	2 982,08	2 446,84	29 033,33
	Amortissement exercice 2010 (du 01/01 au 31/12/2010)	26 735,63	8 670,98	4 473,12	3 670,25	43 549,99
	Amortissement exercice 2011 (du 01/01 au 31/12/2011)	26 735,63	8 670,98	4 473,12	3 670,25	43 549,99
<b>11</b>	Jardins Estimation basée sur 10% Prix d'acquisition	95 580				

+ lot de matériel, dont la cession a été faite en novembre 2009  
Sortie pour la valeur symbolique de 1€ et pour un prix de vente de 8500€

Siè REGNIER COVEREL BAT NORMANDIE + Ae 308,46  
Amortissement exercice 2011  
(du 24/11 au 31/12/2011)



B - Création Parkings 305 255 305 254,72

Siè STRF (fin travaux 01/09/2009)

Amortissement exercice 2009  
(du 1/09 au 31/12/2009)

Amortissement exercice 2010  
(du 01/01 au 31/12/2010)

Amortissement exercice 2011  
(du 01/01 au 31/12/2011)

C - Installation

23 788,20

Grillage

Siè RENOV ADVANCE (1/10/2009)

8 076

8 076,29

Branchement GAZ

Siè PECC + Ae

15 712

15 711,91

1 291 936

12 AUTRES IMMO. CORPORELLES

Siè CHOUFFOT - Matériel de jardin

27 158

Amortissement exercice 2009  
(du 1/09 au 31/12/2009 : base 5 ans)

Amortissement exercice 2010  
(du 1/01 au 31/12/2010 : base 5 ans)

Amortissement exercice 2011  
(du 1/05 au 31/12/2011)

965

1 810,51

Siè CHOUFFOT - Matériel de jardin

1 320 059

Amortissement exercice 2011  
(du 4/05 au 31/12/2011 : base 5 ans)

965

28 123

Autres Immobilisations en cours

ECOBAT SAS Bource Ae

353 936

353 936

BRT

AMORT

159 144

Dotation amort. 2009

Dotation amort. 2010

Dotation amort. 2011

4 070,06	12 210,19	12 210,19
80,76	323,05	323,05
1 810,51	5 431,52	5 431,52
34 994,66	61 514,75	61 514,75
		62 635,03

7

## NOTES

**3 CAPITAL**

Valeur du patrimoine intégré  
Article 14 des statuts

955 800

Report à nouveau

-410 602

**4 RESULTAT 2011**

voir annexe "détail résultat"

-263 033

**5 AUTRES DETTES**

ECOBAT 77

108 551,47

GDF

175,82

REGNIER COVAREL

5 512,55

SOCIETE BOURSE

72 532,85

CHARGES A PAYER

1 159,06

**187 932**

..DIOT

788,00

..BNP INT DEB

371,06

Ensemble des investissements et charges payés par

**1 043 938**

M & Mme Molis

Voir détail sur note "récapitulation dépenses 2011 Fonds GABRIELLE".

DETAIL RESULTAT 2011

DETAIL RESULTAT 2010

DETAIL RESULTAT 2009

	DETAIL RESULTAT 2011	DETAIL RESULTAT 2010	DETAIL RESULTAT 2009
J	Fourniture d'énergie	45 351,78	41 076,60
J	Eaux	7 620,39	
J	GDF	27 156,22	
J	EDF	10 575,17	
		1 639,86	2 118,71
		39 436,74	36 018,84
		0,00	9 521,84
J	Fourniture entretien et petit équipement	0,00	902,09
J	Divers	0,00	803,67
J	Entretiens et réparations	72 648,80	3 016,56
			32 656,20
J	TMEE alim prov electricité	43 517,03	
J	ERDF Tav electr	548,03	
J	PECC Chaudiere & rech Fuites	8 838,85	
J	Frais Mr Portoghesse	816,71	
J	ETM Reprise mur	17 700,80	
J	CHOUFFOT	766,20	
J	BHS	357,13	
J	MOURET Broyage	104,05	
			8 289,14
			332,49
			9 870,00
			13 788,35
			416,22
J	Assurances	9 453,28	8 823,11
			8 501,68
J	DIOT ass. Multirisques	9 453,28	8 823,11
J	Personnel extérieur	43 649,37	38 189,01
J	Gardiennage	43 649,37	38 189,01
			32 073,86
J	Honoraires	1 578,72	29 252,72
			4 951,44
			38 106,00
J	J DIZAC CAC	1 578,72	29 252,72
			43 057,44
J	Divers	1 917,36	757,25
J	Déplacements	1 206,36	
J	Annonces insertions	60,00	
J	Frais postaux	336,00	
J	Frais bancaires	315,00	
			159,68
			56,00
			4,15
J	Taxes	25 128,00	31 966,00
J	Taxe foncière	25 128,00	
J	Taxe habitation	0,00	
			34 994,66
J	Dotation aux amortissements	62 635,04	61 514,75
			34 994,66
			219,83
J	RESULTAT EXPLOITATION	-262 362,35	-215 498,09
J	Charges financières	670,77	0,00
			897,00
			5 760,00
			1,00
			8 500,00
			7 578,00
			4 863,00
J	RESULTAT 2011	-263 033,12	-215 498,09
			RESULTAT 2009
			-195 103,73

f

**RECAPITULATION DEPENSES "FONDS GABRIELLE" REGLEES  
DIRECTEMENT PAR M & Mme MOLIS ET APPROVISIONNEMENTS  
NETS DE FONDS**

**1 - DEPENSES REGLEES MMme MOLIS**

44 703,15

**Mr PORTOGHESE François**

1 53 02 99 351 370 11

01/01 au 31/12/2011	SAL. NETS 23 930,89	CH.SOC. 19 718,48	43 649,37
---------------------	------------------------	----------------------	-----------

divers

1 053,78

**2 - APPROV. FONDS NETS Mmme MOLIS**

335 000,00

13/01/11	10 000,00
15/02/11	5 000,00
15/03/11	50 000,00
28/04/11	10 000,00
10/06/11	15 000,00
10/10/11	170 000,00
16/12/11	75 000,00

TOTAL DES FONDS AVANCES EXERCICE 2011

379 703,15

TOTAL DES FONDS AVANCES EXERCICE 2010

147 107,43

RAPPEL FONDS AVANCES EXERCICE 2009

517 127,63

**TOTAL DETTE "FONDS GABRIELLE" AU 31/12/2011**

**1 043 938,21**

+