

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 décembre 2012

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

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 2012 -

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 2012 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.

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 7 juin 2012



Jacques-René DIZAC

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"
EXERCICE 2012

ACTIF

	NOTES	EXERCICE 2012			EXERCICE 2011
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations corporelles					
Terrains	1	95 580		95 580	95 580
Constructions	"	1 600 599	218 729	1 381 869	1 050 014
Autres immobilisations corp.	2	28 123	18 427	9 696	15 321
Autres immobilisations en cours		0	0	0	353 936
Total immob.corp.		1 724 301	237 156	1 487 145	1 514 851
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 724 301	237 156	1 487 145	1 514 851
ACTIF CIRCULANT					
Créances					
Autres		0		0	0
Disponibilités		0		0	0
TOTAL ACTIF CIRCULANT		0	0	0	0
TOTAL DE L'ACTIF		1 724 301	237 156	1 487 145	1 514 851

**BILAN FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"
EXERCICE 2012**

PASSIF

	NOTES	EXERCICE 2012	EXERCICE 2011
CAPITAUX PROPRES			
Capital	3	955 800	955 800
Report à nouveau		(673 635)	(410 602)
Résultat	4	137 193	(263 033)
CAPITAUX PROPRES		419 359	282 165
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
TOTAL PROVISIONS			
DETTES			
Dettes financières	5	2 584	816
Dettes diverses	6		
Fournisseurs		2 099	187 932
Autres dettes		1 063 103	1 043 938
TOTAL DETTES		1 067 786	1 232 686
TOTAL DU PASSIF			
		1 487 145	1 514 851

+

COMPTE DE RESULTAT
FONDS DE DOTATION "GABRIELLE"

	EXERCICE 2012	EXERCICE 2011	EXERCICE 2010
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services et produits annexes			
TOTAL -I-	0	0	0
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats stockés de matières et fournitures			
Achats non stockés de matières et fournitures	19 993	45 352	41 979
Autres charges externes	71 224	129 248	80 039
Impôts, taxes et versements assimilés	18 190	25 128	31 966
Charges de personnel			
Dotations aux amortissements et aux provisions	78 012	62 635	61 515
Autres charges			
TOTAL -II-	187 418	262 362	215 498
RESULTAT D'EXPLOITATION	-187 418	-262 362	-215 498
PRODUITS FINANCIERS			
D'autres intérêts et produits assimilés			
Reprises de provisions			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL -V-	0	0	0
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	388	671	0
TOTAL -VI-	388	671	0
RESULTAT FINANCIER	-388	-671	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-187 807	-263 033	-215 498
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	325 000	0	0
Sur opérations en capital	0	0	0
TOTAL -VII-	325 000	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0	0	0
Sur opérations en capital	0	0	0
TOTAL -VIII-	0	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	325 000	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I+IV+V+VII)	325 000	0	0
TOTAL DES CHARGES (II+III+VI+VIII+IX)	187 807	263 033	215 498
RESULTAT	137 193	-263 033	-215 498

NOTES

3 CAPITAL

Valeur du patrimoine intégré 955 800
Article 14 des statuts

Report à nouveau -673 635

4 RESULTAT 2012

voir annexe "détail résultat" 137 193

5 DETTES FINANCIERES

BNP 2 584,28 2 584

6 AUTRES DETTES

CHARGES A PAYER 16,49 2 099

.. Frais bque 16,49

FOURNISSEURS 2 082,87

..EDF 1683,86

..GDF 399,01

Ensemble des investissements et charges payés par 1 063 103

M & Mme Molis

Voir détail sur note "récapitulation dépenses 2012 Fonds GABRIELLE".

DETAIL RESULTAT 30/1/12/2012

Fourniture d'énergie
Fioul/Essence 1 235,71
Eaux 1 089,29
GDF 2 948,12
EDF 14 719,79

Fourniture entretien et petit équipement
Divers 0,00

Entretiens et réparations

BARTHEL Elagage 5 025,60
BERTHIER Electricité 370,76
PECC Chaudiere & rech Fuites 3 876,74
Frais Mr Portoghesse 587,31
MOURET 148,30
CHOUFFOT 1 816,25
BHS 358,56

Assurances
DIOT ass. Multirisques 8 499,80

Personnel extérieur
Gardiennage 48 548,57

Honoraires
J DIZAC CAC 1 647,40

Divers
Déplacements
Annonces insertions 344,53
Frais postaux & Télécom.
Frais bancaires

Taxes
Taxe foncière 18 153,00
Taxe habitation ord ménagères 37,12

Dotation aux amortissements 78 011,60

RESULTAT EXPLOITATION

Charges financières

DONS RECUS
LE MONITEUR 50 000,00
OCEANIC INVESTMENT 275 000,00

RESULTAT 31/1/12/2012

DETAIL RESULTAT 2011

19 992,91 Fourniture d'énergie
Eaux 7 620,39
GDF 27 156,22
EDF 10 575,17

0,00 Fourniture entretien et petit équipement
Divers 0,00

12 183,52 Entretiens et réparations

TMEE alim prov electricité 43 517,03
ERDF Tav electr 548,03
PECC Chaudiere & rech Fuites 8 838,85
Frais Mr Portoghesse 816,71
ETM Reprise mur 17 700,80
CHOUFFOT 766,20
BHS 357,13
MOURET Broyage 104,05

8 499,80 Assurances
DIOT ass. Multirisques 9 453,28

48 548,57 Personnel extérieur
Gardiennage 43 649,37

1 647,40 Honoraires
J DIZAC CAC 1 578,72

344,53 Divers
Déplacements 1 206,36
Annonces insertions 60,00
Frais postaux 336,00
Frais bancaires 315,00

18 190,12 Taxes
Taxe foncière 25 128,00
Taxe habitation 0,00

78 011,60 Dotation aux amortissements 62 635,04

RESULTAT EXPLOITATION

388,08 Charges financières 670,77

325 000,00

RESULTAT 2011

137 193,47

-263 033,12

AMORTISSEMENTS

1 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	electricite, plomberie	Menuiseries extérieures, Chauffage collectif	Etanchéité, ravalement...	100,0%
50	77,7%	25	25	15	
Compte tenu de l'ancienneté de ces bâtiments, la durée restante est minorée de 50%					
Durée retenue	25	13	13	8	
1 2 Bâtimts réservés à l'hébergement	117 031	19 038,61	9 821,51	4 835,20	151 100
"Aquitaine"	1229,76m2	22 016,95	11 357,95	5 591,61	174 738
1422,14m2	135 771,22				
2 1 Bâtiment servant à la restauration	114 833,77	18 821,69	9 606,43	4 729,32	147 791
1202,83m2					
3 Locaux à usage de bureaux et formation	90 932,94	14 745,88	7 607,00	3 744,99	117 031
"Normandie"					
952,48m2	24 278,89	3 937,12	2 031,05	999,90	31 247
4 1 Bâtiment "Guadeloupe-Martinique" comprenant 2 salles de conférence	31 247				
254,31m2	16 434,15	2 665,00	1 374,80	676,82	21 151
5 3 Salles de cours en préfabriqués	21 151				
172,14m2	19 516,86	3 164,90	1 632,68	803,78	25 118
6 1 Poste de garde à l'entrée de la propriété	25 118				
204,43m2	149 215,25	24 197,07	12 482,61	6 145,29	192 040
7 1 Gymnase, rez de chaussée : salles de sport, 1er étage salles musculaiton, sauna et coursive	192 040				
1562,96m2	1,00				1
8 1 Abri antiatomique sous le bâtiment de restauration	1				1
9 1 Réservoir	1				1
10 1 Construction en dur et une cabane de chantier au fonds de la propriété	1				1
	860 219	108 387	55 914	27 527	860 219
	668 391				29 033,33
	17 823,76	5 780,65	2 982,08	2 446,84	
Amortissement exercice 2009 (du 30/04 au 31/12/2009)					43 549,99
Amortissement exercice 2010 (du 01/01 au 31/12/2010)	26 735,63	8 670,98	4 473,12	3 670,25	
Amortissement exercice 2011 (du 01/01 au 31/12/2011)	26 735,63	8 670,98	4 473,12	3 670,25	
Amortissement exercice 2012 (du 01/01 au 31/12/2012)	26 735,63	8 670,98	4 473,12	3 670,25	43 549,99
95 580					
11 Jardins Estimation basée sur 10% Prix d'acquisition					
	7 094				
	308,46				
+ lot de matériel, dont la cession a été faite en novembre 2009	1				
Sortie pour la valeur symbolique de 1€ et pour un prix de vente de 8500€	-1				
					308,46
Sté REGNIER COVEREL BAT NORMANDIE + Ae					
Amortissement exercice 2011 (du 24/11 au 31/12/2011)					308,46
Amortissement exercice 2012 (du 01/01 au 31/12/2012)					
					15 312,21
TRAVAUX BATIMENTS 2011 FIN 02/2012	404 242				
ECOBAT SAS Bource Ae	237 469,13				
SAS BOURCE	143858,42				
E.T.M.	17914,7				
Ae	5000				

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

1 - DEPENSES REGLEES MMme MOLIS **58 555,05**

Mr PORTOGHESE François

1 53 02 99 351 370 11

	SAL. NETS	CH.SOC.	
01/01 au 31/12/2012	29 470,80	18 977,77	48 448,57

divers **10 106,48**

GDF	177,10
Frais Mr Portoghèse	641,58
Assurance 2012	9 287,80

2 - APPROV. FONDS NETS MMme MOLIS **210 610,00**

03/02/12	100 000,00
06/02/12	100 000,00
06/03/12	10 000,00
29/11/12	610,00

3 - REMB FONDS **-250 000,00**

18/07/12	-250 000,00
----------	-------------

TOTAL DES FONDS AVANCES EXERCICE 2012 AU 31/12 **19 165,05**

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 31/12/2012 **1 063 103,26**