



**Conseil d'Administration
Fonds de Dotation ENAC
20 juin 2014**

Délibération n° 2

Approbation du rapport financier année 2013

Après délibération, le Conseil d'Administration approuve le rapport financier 2013 présenté par le bureau.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Barbieux', is enclosed within a simple, hand-drawn rectangular box.

Le Président
Jack Barbieux



POINT N°3 **Rapport financier 2013**

L'année 2013 est l'année de démarrage du Fonds, avec une avance de trésorerie de 5000€ et la mise à disposition de la Responsable du développement par l'ENAC : cela se traduit dans les comptes par des dettes non remboursées tandis que les dons ne se sont pas encore concrétisés.

Compte de résultat 2013

Le compte de résultat est le film des activités de l'année :

- des achats limités au strict minimum ;
- des charges constituées par nos dettes vis-à-vis de l'ENAC ;
- des produits constitués des dons de nos administrateurs et de particuliers ;

CHARGES			PRODUITS		
Compte 60	Achats	123,00	Compte 70	Ventes de produits finis, prestations de services, marchandises	0,00
Compte 61	Services extérieurs	49 483,18	Compte 75	Autres produits gestion courante	6 350,00
Compte 62	Autres services ext.	0,00	Compte 76	Produits financiers	0,00
Compte 63	Impôts, taxes & versements assimilés	0,00	Compte 78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00
Compte 64	Charges personnel	0,00			
Compte 65	Autres charges gest° courante	0,00			
Compte 68	Dotat° aux amortissements & provisions	0,00			
Total		49 606,18	Total		6 350,00
Compte 12	Résultat de l'exercice	-43 256,18			
TOTAL		6 350,00	TOTAL		6 350,00

Bilan 2013

Le bilan est une photographie du patrimoine du Fonds.

A la clôture des comptes, il y avait 11 227 € sur le compte en banque, sachant que les dettes vis-à-vis de l'ENAC ne sont pas remboursées.

ACTIF

PASSIF

21	Immobilisations corporelles	0,00	10	Fonds associatif et réserves	5 000,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	12	Résultat de l'exercice	-43 256,18
28	Amortissements des immobilisations	0	13	Subventions d'investissement	0,00
			15	Provisions pour risques et charges	0,00
			16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
			19	Projet associatif et fonds dédiés	0,00
41	Usagers et comptes rattachés	0,00	4	ENAC	49 483,18
			42	Personnel et compte rattachés	0,00
			43	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0,00
50	Valeurs immobilières de placement				
51	Banques, établissements financiers et assimilés	11 227,00			
53	Caisse	0,00			
58	Virement interne				
TOTAL		11 227,00	TOTAL		11 227,00

Budget prévisionnel 2014

Le budget prévisionnel a été bâti avec les éléments connus dont on espère qu'ils vont se concrétiser d'ici la fin de l'année.

Concernant les charges, les achats restent très limités, et on comptabilise le loyer ENAC, les services d'un commissaire aux comptes (obligatoire au-delà de 10 000 € de ressources), des missions et la mise à disposition de personnel.

Le libellé « charges de gestion courante » recouvre les sommes destinées à alimenter les projets du Fonds : 85% du montant des dons (on a considéré 15% de frais).

Concernant les produits, les projets de taille modeste (Abbia, Alten, raid Latécoère) sont déjà réalisés et nous sommes en attente de la finalisation du soutien d'Airbus à la formation E-MBA en Chine par le biais de bourses d'excellence. De nombreux prospects ont été approchés sur nos projets de Chaires d'enseignement et de recherche, l'aboutissement d'une des Chaires avant la fin de l'année 2014 (hypothèse haute 1) permettrait au Fonds de dégager un résultat positif (avec les charges de personnel mais sans avoir remboursé l'année 2013) dès 2014.

L'hypothèse basse 2 (démarrage des Chaires en 2015) conduit à un résultat négatif en 2014, bien que moins élevé qu'en 2013.

Enfin, l'annexe correspond aux dons de 2013 qui ont été engrangés mais non encore utilisés (mis en « réserve » en vue de l'attribution de bourses).

BUDGET PREVISIONNEL 2014

CHARGES		HYP 1	HYP 2		PRODUITS		HYP 1	HYP 2
Compte 60	Achats	1 500,00	1 500,00		Airbus	350 000,00	350 000,00	
Compte 61	Services extérieurs (loyer ENAC)	4 600,00	4 600,00		Abbia	2 300,00	2 300,00	
Compte 62	Autres services ext. (com. aux comptes et missions)	7 000,00	7 000,00		Alten	5 000,00	5 000,00	
Compte 63	Impôts, taxes & versements assimilés				Raid Latécoère	7 000,00	7 000,00	
Compte 64	Charges personnel (mise à disposition)	61 452,00	61 452,00		Chaire d'enseignement et de recherche	140 000,00	0	
Compte 65	Autres charges gest° courante	428 655,00	309 655,00		Autres			
Compte 68	Dotat° aux amortissements & provisions							
total		503 207,00	384 207,00		total	504 300,00	364 300,00	

12 Résultat de l'exercice

1 093,00 -19 907,00

ANNEXE

Charges non fléchées	5 270,50			Dons particuliers non fléchés (bourses)	5 270,50
----------------------	----------	--	--	---	----------