

BILAN ACTIF AU 30-06-2014

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2014			30/06/2013
	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	4 205	1 475 691	1 477 684
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	180 000	80 000	100 000	160 000
Autres immobilisations financières	107 475	-	107 475	104 604
TOTAL I	1 767 386	84 205	1 683 181	1 742 303
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	7 346	-	7 346	13 313
Valeurs mobilières de placement	516 023	-	516 023	259 900
Disponibilités	38 195	-	38 195	214 101
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
TOTAL II	561 564	-	561 564	487 314
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
Prime de remboursement des emprunts	-	-	-	-
Ecart de conversion Actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I à V)	2 328 949	84 205	2 244 745	2 229 617

BILAN PASSIF AU 30-06-2014

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

PASSIF	30/06/2014	30/06/2013
Fonds Propres		
Fonds de dotation	2 016 641	2 016 641
Ecarts de réévaluation	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves réglementées	-	-
Autres réserves	203 979	157 380
Report à nouveau	-	-
Résultat de l'exercice	14 860	46 599
Autres fonds associatifs		
Fonds Associatifs avec droits de reprise	-	-
Résultats sous contrôle des tiers détenteurs	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	-	-
Provisions réglementées	-	-
Droits des propriétaires (Commodat)	-	-
TOTAL I	2 235 480	2 220 620
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	1 005	-
Avances et acomptes reçus sur commandes	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	8 260	8 997
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL IV	9 265	8 997
Ecarts de conversion passif	-	-
TOTAL GENERAL (I à V)	2 244 745	2 229 617

COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2014

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2014	30/06/2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	-	-
Prestations de services	114 894	118 082
Montant net des produits d'exploitation	114 894	118 082
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions d'exploitation	-	-
Reprises sur provisions, dépréciations, amortissements et transfert	-	-
Collectes	-	-
Autres produits	-	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	114 894	118 082
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	38 760	54 547
Impôts, taxes et versements assimilés	11 605	11 249
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	-	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	52 358	67 789
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	62 537	50 293
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 30-06-2014

FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2014	30/06/2013
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	-	-
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 871	3 346
Autres intérêts et produits assimilés	10 953	12 923
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	13 824	16 270
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	60 000	20 000
Intérêts et charges assimilées	-	-
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES VI	60 000	20 000
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	- 46 176	- 3 730
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	16 360	46 563
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	-	36
Sur opérations en capital	-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS VII	-	36
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 500	-
Sur opérations en capital	-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	-	-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VIII	1 500	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	- 1 500	36
Impôts sur les bénéfices	-	-
TOTAL IX	-	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	128 718	134 388
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX)	113 858	87 789
EXCEDENT OU DEFICIT	14 860	46 599

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement CRC 2009-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des fonds de dotation.

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 **2.244.745** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **128.718** euros et un total **charges** de **113.858** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **14.860** euros.

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 comptabilisés à la valeur successorale.

*** Amortissements des immobilisations**

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- | | |
|---|------------|
| • Constructions | non amorti |
| • agencements et aménagements des constructions | 10 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 2013 pour un montant de 46.599 €.

PRODUITS A RECEVOIR

Au titre de l'exercice 2014, les postes comptables de l'actif comprennent les produits à recevoir suivants :

- Intérêts à recevoir sur placement Suravenir	1.536 €
- Loyers à encaisser	1.860 €
- Taxes foncières 2012 à se faire rembourser	502 €
- Intérêts courus à recevoir	3.289 €
	7.187 €

CHARGES A PAYER

Les postes suivants du bilan incluent des charges à payer pour les montants indiqués :

- Taxes foncières à payer	5.860 €
- autres dettes à payer	2.400 €
	8.260 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	180 000	50 000	130 000
Autres immobilisations financières	107 475	-	107 475
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	7 346	7 346	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL	294 821	57 346	237 475

Le montant des créances est de 294.821 € dont 237.475 € 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 57.346 €.

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 éta de crédit	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	1 005	-	1 005	-
Fournisseurs et comptes rattachés	-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Groupe et Associés	-	-	-	-
Autres dettes	8 260	8 260	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	9 265	8 260	1 005	-

Le montant des dettes est de 9.265 € composé de 1.005 € de dépôts reçus sur la location de Boulogne Billancourt, dont l'échéance est à plus d'un an, et d'un montant de 8.260 € au titre de charges à payer avec une échéance à moins d'un an.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Pas de charges constatées d'avance comptabilisées au titre de l'exercice.