

**BILAN ACTIF AU 30-06-2014**

**FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT**

	30/06/2014			30/06/2013
	Brut	Amort. Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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.	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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	-	-	-	-
<b>Immobilisations financières</b>				
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
<b>TOTAL I</b>	<b>1 767 386</b>	<b>84 205</b>	<b>1 683 181</b>	<b>1 742 303</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
En-cours de production (biens et services)	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
<b>Avances et acomptes versés sur commande</b>	-	-	-	-
<b>Créances d'exploitation</b>				
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	-	-	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>561 564</b>	<b>-</b>	<b>561 564</b>	<b>487 314</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
Prime de remboursement des emprunts	-	-	-	-
Ecart de conversion Actif	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>2 328 949</b>	<b>84 205</b>	<b>2 244 745</b>	<b>2 229 617</b>

## BILAN PASSIF AU 30-06-2014

### FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

PASSIF	30/06/2014	30/06/2013
<b>Fonds Propres</b>		
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	-	-
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>14 860</b>	<b>46 599</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
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)	-	-
<b>TOTAL I</b>	<b>2 235 480</b>	<b>2 220 620</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	-	-
Sur autres ressources	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DETTES</b>		
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	-	-
<b>TOTAL IV</b>	<b>9 265</b>	<b>8 997</b>
Ecarts de conversion passif	-	-
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>2 244 745</b>	<b>2 229 617</b>

## COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2014

### FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

		30/06/2014	30/06/2013
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises		-	-
Production vendue		-	-
Prestations de services		114 894	118 082
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>		<b>114 894</b>	<b>118 082</b>
Production stockée		-	-
Production immobilisée		-	-
Subventions d'exploitation		-	-
Reprises sur provisions, dépréciations, amortissements et transfert		-	-
Collectes		-	-
Autres produits		-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>I</b>	<b>114 894</b>	<b>118 082</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
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		-	-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>II</b>	<b>52 358</b>	<b>67 789</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I - II)</b>	<b>62 537</b>	<b>50 293</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>III</b>	-	-
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>IV</b>	-	-

## COMPTE DE RESULTAT AU 30-06-2014

### FONDS DE DOTATION REVIVRE DEVELOPPEMENT

	30/06/2014	30/06/2013
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
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	-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b> <span style="float: right;">V</span>	<b>13 824</b>	<b>16 270</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
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	-	-
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b> <span style="float: right;">VI</span>	<b>60 000</b>	<b>20 000</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b> <span style="float: right;">(V - VI)</span>	- <b>46 176</b>	- <b>3 730</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b> <span style="float: right;">(I-II+III-IV+V-VI)</span>	<b>16 360</b>	<b>46 563</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	-	36
Sur opérations en capital	-	-
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> <span style="float: right;">VII</span>	-	<b>36</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	1 500	-
Sur opérations en capital	-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	-	-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b> <span style="float: right;">VIII</span>	<b>1 500</b>	-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b> <span style="float: right;">(VII - VIII)</span>	- <b>1 500</b>	<b>36</b>
Impôts sur les bénéfices	-	-
<b>TOTAL IX</b>	-	-
<b>TOTAL DES PRODUITS</b> <span style="float: right;">(I + III + V + VII)</span>	<b>128 718</b>	<b>134 388</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b> <span style="float: right;">(II + IV + VI + VIII + IX)</span>	<b>113 858</b>	<b>87 789</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 860</b>	<b>46 599</b>

**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 €
	<b>7.187 €</b>

**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 €
	<b>8.260 €</b>

**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	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>294 821</b>	<b>57 346</b>	<b>237 475</b>

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.