FONDS DE DOTATION RELIEF

EXERCICE 2022

DU 01/07/2021 AU 30/06/2022
(deuxième exercice)

COMPTES ANNUELS
Bilan, compte de résultats, annexes

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES
dont annexes et informations sur les dotations

SIREN 880 347 984
APE 8899B Action sociale sans hébergement

FONDS DE DOTATION RELIEF - BILAN AU 30/06/2022 - EN EUROS

ACTIF	2022 Valeur brute	2022 Amortisse-ments / Dépréciations	2022 Valeur Nette	N-1	Variation
ACTIF IMMOBILISE					
- Immobilisations incorporelles	25	25	0	0	0
- Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0
- Immobilisations financières	3 542	0	3 542	3 002	540
TOTAL I	**3 567**	**25**	**3 542**	**3 002**	**540**
ACTIF CIRCULANT					
- Stocks	0	0	0	0	0
- Avances et acomptes versés sur commande	0	0	0	0	0
- Créances clients	0	0	0	0	0
- Autres créances	0	0	0	0	0
- Valeurs mobilières de placement	21 436	0	21 436	9 040	12 396
- Disponibilités	631	0	631	7 542	-6 911
TOTAL II	**22 066**	**0**	**22 066**	**16 582**	**5 485**
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF					
- Charges constatées d'avances	0		0	0	0
TOTAL III	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL ACTIF	**25 633**	**25**	**25 608**	**19 584**	**6 025**

PASSIF	2022	N-1	Variation
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES			
Fonds propres :	**25 608**	**19 584**	**6 025**
- Fonds associatif sans droit de reprise	25 736	20 116	5 620
- Réserves	0	0	0
- Report à nouveau	-532	0	-532
- Résultat de l'exercice	405	-532	937
Autres fonds associatifs :	**0**	**0**	**0**
TOTAL I	**25 608**	**19 584**	**6 025**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**0**	**0**	**0**
TOTAL II	**0**	**0**	**0**
FONDS DEDIES			
- sur subventions de fonctionnement	0	0	0
- sur autres ressources	0	0	0
DETTES			
- Emprunts et dettes assimilées plus d'un an	0	0	0
- Emprunts et dettes financières à moins d'un an	0	0	0
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0
- Fournisseurs et comptes rattachés	0	0	0
- Autres	0	0	0
TOTAL III	**0**	**0**	**0**
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF			
- Produits constatés d'avance	0	0	0
TOTAL IV	**0**	**0**	**0**
TOTAL PASSIF	**25 608**	**19 584**	**6 025**

FONDS DE DOTATION RELIEF - COMPTE DE RESULTAT AU 30/06/2022 - EN EUROS			
PRODUITS D'EXPLOITATION	**Au 30/06/2022**	**N-1**	**Variation**
Ventes de produits finis, prestations de service et marchandises	0	0	0
Production stockée et immobilisée	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0
Autres produits de gestion courante	**8 808**	**6 035**	**2 773**
Dont dons collectés non alloués à la dotation (APE) :			
- Dons collectés exclusivement auprès des fondateurs	*8 808*	*6 035*	*2 773*
Reprises sur amortissements et provisions	0	0	0
Transfert de charges	0	0	0
TOTAL I	**8 808**	**6 035**	**2 773**
CHARGES D'EXPLOITATION	**Au 30/06/2022**	**N-1**	**Variation**
Achats matières premières et marchandises		0	0
Services extérieurs	**8 200**	**4 920**	**3 280**
Dont :			
- Charges liées au siège social (loyers…)	*8 200*	*4 920*	*3 280*
Autres services extérieurs	**532**	**840**	**-308**
Dont :			
- Frais postaux et frais de télécommunication	*12*	*20*	*-8*
- Services bancaires et assimilés	*380*	*278*	*102*
- Autres charges	*140*	*542*	*-402*
Impôts et taxes	0	259	-259
Charges de personnel	0	0	0
Autres charges courantes	**290**	**180**	**110**
Dont :			
- Subventions versées aux associations	*290*	*180*	*110*
Dotations aux amortissements et provisions	0	405	-405
TOTAL II	**9 022**	**6 604**	**2 418**
Résultat d'exploitation (I - II)	**-214**	**-569**	**355**
Produits financiers (III)	**239**	**37**	**201**
Charges financières (IV)	**0**	**0**	**0**
Résultat financier (III - IV)	**239**	**37**	**201**
Résultat courant (I - II + III - IV)	**25**	**-532**	**557**
Produits exceptionnels (V)	**380**	**0**	**380**
Charges exceptionnelles (VI)	**0**	**0**	**0**
Résultat exceptionnel (V- VI)	**380**	**0**	**380**
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (+)	0	0	0
Engagement à réaliser sur ressources affectées (-)	0	0	0
Résultat de l'exercice	**405**	**-532**	**937**

Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
- Bénévolat	2 520	3 990	-1 470
- Prestations en nature	1 131	4 460	-3 328
- Dons en nature	0	830	-830
Total évaluation produits	**3 651**	**9 280**	**-5 629**
Charges			
- Personnel bénévole	2 520	3 990	-1 470
- Mise à disposition gratuite de biens et services et prestations en nature	1 131	4 460	-3 328
- Secours en nature	0	830	-830
Total évaluation charges	**3 651**	**9 280**	**-5 629**

FONDS DE DOTATION RELIEF - ANNEXES AU 30/06/2022

Bilan

Actifs immobilisés

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de :

- droits sur des projets environnementaux présentés sur une plateforme participative. En raison de la faible visibilité sur les rendements finaux de ces droits, suite à la crise sanitaire, l'ensemble de la position a été dépréciée, à la clôture de l'exercice 2021.

Immobilisations corporelles

- Les immobilisations corporelles ont été cédées au cours de l'exercice 2022.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées principalement des parts sociales dans des sociétés foncières solidaires et des sociétés civiles de placements immobiliers labellisées ISR.

Actifs circulants

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont constituées essentiellement des portefeuilles d'obligations et d'actions non cotées.

Banques

Les avoirs du fonds sont disponibles sous forme de comptes courants.

Passif

Fonds propres et réserves

Les fonds propres sont constitués :

- du cumul des dons alloués à la dotation du fonds, notamment de la dotation initiale en numéraire de 15 000 euros, des dons en numéraires de 6 000 euros et des titres financiers de 4 736 euros.
- du report à nouveau,
- et du résultat de l'exercice.

Compte de résultat

Produits d'exploitation

Autres produits de gestion courante

Il s'agit de dons non affectés à la dotation du fonds de dotations. Ces dons ont été collectés dans le cadre de l'appel à la générosité du public autorisé. Les dons ont été collectés exclusivement auprès des fondateurs, au cours de cet exercice. Il s'agit de dons affectés au frais de fonctionnement du fonds.

Charges d'exploitation

Services extérieurs et autres services extérieurs

Il s'agit principalement des charges liées au siège social. Ces charges sont intégralement couvertes par des dons affectés par les fondateurs, dans le cadre de l'appel à la générosité du public.
Le coût des services bancaires est constitué de frais de tenue de comptes et de commissions bancaires.
Pour rappel : les charges sont intégralement couvertes par des dons affectés réalisés par les fondateurs.

Subventions versées aux associations

Il s'agit des subventions versées par le fonds de dotations aux associations éligibles. Lors de l'exercice 2022, les organismes suivants ont bénéficié de subventions versées en numéraire :

Subventions versées en euros	**2022**
Subvention versée en numéraire : Banque Alimentaire Martinique	*50,00*
Subvention versée en numéraire : SNSM Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Culture Egalité	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Protection Civile Guadeloupe	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Union des Femmes Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Croix Rouge Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : SOS Kriz Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : SamuSocial Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Banque Alimentaire Guadeloupe	*30,00*
Total en euros	**290,00**

Produits financiers

Les produits financiers sont constitués des dividendes versés par les sociétés civiles de placements immobiliers (SCPI), les revenus d'intérêt des placements obligataires du portefeuille de titres et des parts sociales.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Produits / Charges

Bénévolat / Personnel bénévole

Il s'agit de l'estimation des coûts de personnel bénévole pour la gestion, l'administration et la réalisation des missions sociales du fonds de dotation, au cours de l'exercice. Nous avons estimé en moyenne, selon nos relevés, 5 heures de travail par semaine, soit 20 heures par mois, au coût de 10,5 euros par heure.

Prestations en nature / Mise à disposition gratuite de biens et services

Il s'agit des diverses charges mises en œuvre pour le fonctionnement du fonds : les frais de siège social, les frais d'hébergement du site internet du fonds (www.fonds-relief.fr), les frais de téléphonie, les télécommunications, les frais postaux et la réalisation des missions sociales.

Dons en nature / Missions sociales en nature

Il s'agit des divers dons en nature dont a pu bénéficier le fonds de dotation.

Autres événements

Réalisations de l'exercice 2022

Au cours de l'exercice, le fonds de dotation RELIEF a réalisé plusieurs projets :

- Le fonds a significativement augmenté ses versements de subventions à des associations éligibles et de notoriété publique, comme la Banque Alimentaire, la Protection Civile, la Croix Rouge Française, la SNSM (Sauveteurs en Mer) et le SamuSocial.
- Au cours de l'exercice, le fonds a continué à réaliser des investissements à impact au travers, notamment, des acquisitions de parts sociales dans les entreprises solidaires du Mouvement EMMAUS, comme LABEL EMMAUS (marketplace solidaire de vente de vêtements de seconde main) et EMMAUS EPARGNE SOLIDAIRE (société foncière à vocation sociale).
- Le fonds a également acquis des actions de la société ENERCOOP, entreprise solidaire d'envergure nationale, fournisseur d'électricité d'origine renouvelable.
- RELIEF a renforcé sa position dans des SCPI labellisées ISR au travers l'acquisition de nouvelles parts en nue-propriété.

Perspectives 2023

Au cours de l'exercice à venir, le fonds de dotation RELIEF envisage plusieurs projets :

- En raison de la hausse des taux d'intérêt (taux BCE) et de son impact négatif sur l'économie réelle en France, le fonds envisage de réduire sensiblement les nouveaux investissements dans certains secteurs économiques comme la construction résidentielle (plateforme WISEED) et l'entrepreneuriat (plateformes VATEL DIRECT et LITA).
- Le fonds envisage des dépréciations d'actifs et des pertes de crédit sur son portefeuille obligataire sur la plateforme WISEED (construction résidentielle).
-Les dépréciations d'actifs pourraient perturber très sensiblement le versement des subventions aux associations éligibles, au cours de l'exercice à venir.

FONDS DE DOTATION RELIEF - COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES AU 30/06/2022

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
- MISSIONS SOCIALES *			1 – RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC		
1. Réalisées en France			1.1. Dons et legs collectés		
- Actions réalisées directement	8352	8352	- Dons manuels non affectés		
- Versements à d'autres organismes agissant en France	290	290	- Dons manuels affectés	8808	8808
			- Legs et autres libéralités non affectés		
2. Réalisées à l'étranger					
- Actions réalisées directement			1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes					
- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés			2 – AUTRES FONDS PRIVES		
23. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics			3 – SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS		
- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	380	380	4 –AUTRES PRODUITS	619	
TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT			I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	9427	
– DOTATIONS AUX PROVISIONS			II - REPRISES DES PROVISIONS		
I – ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	9022		III – REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
			I V– VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
– EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	405		V– INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V – TOTAL GENERAL	9427		VI –TOTAL GENERAL	9427	8808
– Part des acquisitions d' immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées près du public					
I –Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la emière application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
II – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public			VI –Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		
		EVALUATION DES CONTRIBUTIONS	VOLONTAIRES EN NATURE		
issions sociales	2520		Bénévolat	2520	
ais de recherche de fonds	1131		Prestations en nature	1131	
ais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature	0	
Total	3651		Total	3651	

FONDS DE DOTATION RELIEF
ANNEXES AU COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES AU 30/06/2022

Ressources collectées

Dons manuels affectés

Il s'agit des dons manuels collectés par le fonds de dotation au cours de son exercice. L'ensemble des dons a été collecté auprès des fondateurs pour l'exercice 2022.
Les dons manuels affectés sont orientés, selon les données annuelles de comptabilité analytique, par ordre de priorité, vers les frais de fonctionnement, puis les missions réalisées en France directement par le fonds, et enfin, les versements à d'autres organismes agissant en France.
Pour information :
Les frais de fonctionnement correspondent aux frais bancaires liés compte courant et aux frais du siège social.

Autres produits

Les autres produits correspondent aux ressources générées par les placements financiers. Ces ressources alimentent prioritairement les versements en numéraire à d'autres organismes agissant en France (associations locales, à but non lucratif et d'intérêt général).

Emplois

Missions réalisées en France - Actions réalisées directement

Le fonds de dotation RELIEF est un organisme sans but lucratif qui collecte des dons de toutes natures, à titre gratuit et irrévocable.
Les dons récoltés forment la dotation du fonds qui est investie en placements financiers et génèrent des ressources distribuables (intérêts, dividendes…). Ces dernières sont reversées à des organismes sans but lucratif et d'intérêt général, en lien avec les missions sociales du fonds.
Les missions sociales statutaires du fonds de dotation RELIEF sont :
- L'assistance aux enfants victimes de violence ou démunis,
- L'aide aux populations sinistrées ou démunies,
- Le soutien à l'éducation et la culture.

Missions réalisées en France - Versements à d'autres organismes agissant en France

Il s'agit des subventions versées par le fonds de dotations aux associations éligibles. Lors de l'exercice 2022, les organismes suivants ont bénéficié de subventions versées en numéraire :

Subventions versées en euros	**2022**
Subvention versée en numéraire : Banque Alimentaire Martinique	*50,00*
Subvention versée en numéraire : SNSM Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Culture Egalité	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Protection Civile Guadeloupe	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Union des Femmes Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Croix Rouge Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : SOS Kriz Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : SamuSocial Martinique	*30,00*
Subvention versée en numéraire : Banque Alimentaire Guadeloupe	*30,00*
Total en euros	**290,00**

Frais de fonctionnement

Les frais de fonctionnement correspondent aux frais bancaires liés compte courant.

FONDS DE DOTATION RELIEF - Informations relatives aux dotations au 30/06/2022

En euros

Type de dotations	Solde au début de l'exercice	Augmentations*	Diminutions**	Solde à la fin de l'exercice
Dotation initiale	15 000	0	0	**15 000**
Dons de titres financiers / usufruit	4 736	0	0	**4 736**
Dons de matériels	380	0	380	**0**
Dons en numéraire	0	6 000	0	**6 000**
Total	**20 116**	**6 000**	**380**	**25 736**

* dons en numéraire des fondateurs

** cession d'immobilisation reçue en dotations