

FONDATION DES MONASTERES

Siège social : 14, rue Brunel
75017 PARIS

RAPPORT DE GESTION DU TRESORIER

Conseil d'administration du 27 Avril 2017

1. COMPTE DE RESULTAT

1.1 *Produits nets de l'exercice*

Pour l'année 2016, l'ensemble des dons et legs perçus par la Fondation s'est élevé à 21 115 K€, contre 21 249 K€ en 2015, soit une baisse de 134 K€ (- 0,6 %).

Compte tenu des reversements effectués, ou restant à effectuer, le produit net conservé par la Fondation a atteint 2 562 K€, contre 3 558 K€ en 2015.

La totalité des secours, (y compris secours spéciaux, sociaux et culturels) attribuée en 2016 s'est élevée à 4 416 K€ contre 3569 K€ en 2015.

Compte tenu de ces éléments et des engagements à réaliser, les produits nets de l'exercice 2016 s'élèvent à - 1 854 K€ contre - 11K€ en 2015.

1.2 *Résultat financier*

Le résultat financier ressort en excédent de 877 K€contre 1 132 K€ en 2015.

Ce résultat englobe notamment :

- un montant de plus-values nettes sur cession de titres de placement pour 669 K€,
- une reprise nette de provision pour dépréciation des titres de placement pour 23 K€.

1.3 *Revue et Annuaire pratique des lieux monastiques*

Les ventes de la revue se sont élevées en 2016 à 17 K€ contre 15 K€ en 2015.

Le résultat de la revue fait apparaître un déficit de 34 K€, contre un déficit de 28 K€ en 2015.

Les ventes de l'annuaire des Monastères ont été inférieures à 1K€.

1.4 *Charges d'exploitation*

Les charges de structure s'élèvent à 1 433 K€ contre 1 403 K€ en 2015.

Les principales variations enregistrées dans les charges de structure sont les suivantes (en K€) :

	2016	2015	Variation
- Autres achats et charges externes (hors frais liés à la revue)	659	600	59
- Impôts et taxes	30	30	0
- Salaires et charges sociales	527	459	68
- Dotation aux amortissements	217	209	8
- Engagements		105	(105)
	<u>1 433</u>	<u>1 403</u>	<u>30</u>

1.5 *Résultat net*

Compte tenu de transferts de charges de 16 K€, de revenus fonciers de 139 K€ issus de la location de l'immeuble de la rue Besquel, le résultat net de l'exercice 2016 ressort en déficit de 2 289 K€, contre un déficit de 156 K€ en 2015.

2 BILAN

2.1 *Actif immobilisé*

2.1.1. Immobilisations incorporelles et corporelles **7 599K€**

Les acquisitions de l'exercice se sont élevées à 21 K€.

2.1.2. Immobilisations financières **2 045K€**

Des prêts ont été accordés aux Communautés pour 640 K€. De même, ces dernières ont remboursé 802 K€ à la Fondation.

2.2. *Actif circulant*

2.2.1. Autres créances **1 213K€**

Les « autres créances » sont notamment constituées :

- des sommes à recevoir sur les successions pour 1 183 K€.

2.2.2. Valeurs mobilières de placement **37 006 K€**

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées au bilan à leur valeur d'acquisition, soit 37 371 K€, sous déduction d'une provision pour dépréciation de 365 K€.

La plus-value latente de la Fondation s'élève à 2 307 K€ au 31 décembre 2016, contre 2 312 K€ au 31 décembre 2015.

2.2.3. Trésorerie **6 424 K€**

La trésorerie nette disponible s'élève à 6 424K€ au 31 décembre 2016, contre 9 847 K€ au 31 décembre 2015.

2.3. *Fonds associatifs* **15 095 K€**

Les fonds propres s'élèvent à 15 095 K€ contre 17 384 K€ en 2015, l'écart constituant le résultat de l'exercice 2016, soit un déficit de 2 289 K€.

2.4. Fonds dédiés

25 410 K€

Ils sont classés en trois catégories distinctes :

- Les fonds dédiés qui sont conservés temporairement par la Fondation à la demande des communautés bénéficiaires.
Ils sont, en règle générale, relatifs à des valeurs mobilières de placement qui figurent à l'actif du bilan :
25 105 K€ (Dettes à plus d'un an).
- Les fonds dédiés relatifs aux versements effectués en fin d'année par les donateurs et qui ont été reversés aux bénéficiaires début 2017 :
68 K€ (Dettes à moins d'un an).
- Les legs à reverser relatifs aux dons et legs nés antérieurement à 2004 et dont le montant correspond à la valeur estimée au moment de l'autorisation administrative :
237 K€ (Dette à moins d'un an)

2.5. Dettes

2.5.1 Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit

1 576 K€

La Fondation a souscrit en 2013 un emprunt bancaire de 2 800 000 € pour financer l'acquisition de l'immeuble et des parkings rue Brunel. Cet emprunt est remboursable sur 7 ans à un taux annuel, renégocié en 2015, de 1,20% au lieu de 2,40 % précédemment.

2.5.2. Autres dettes

11 921 K€

Ce poste englobe :

- Dettes diverses pour 1 261 K€, dont secours à hauteur de 825 K€
- Legs en cours de réalisation pour 10 660 K€.

2.5.3. Produits constatés d'avance

89 K€

Il s'agit de la quote part estimée revenant à la Fondation, des legs autorisés par décision préfectorale en 2003, ou précédemment, mais qui n'étaient pas intégralement réalisés au 31 décembre 2016.

La part intégrale de la Fondation sur ces legs sera reconnue dans les produits de l'exercice au cours duquel le legs sera définitivement réalisé.

3 EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La Fondation va poursuivre sa politique de secours aux communautés sur un rythme annuel de 3 500 K€ à 4 000 K€.

L'ancien siège social de la rue Dutot est toujours en vente.

Le budget 2017 des frais de fonctionnement ressort à 1 487 K€.

Les ressources à venir de la Fondation ne sont pas mesurables car dépendantes de facteurs inconnus.

4 EVENEMENTS POST CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu entre le 1^{er} janvier 2017 et ce jour.

5 BENEVOLAT

Les bénévoles ont consacré 1 388 heures à la Fondation des Monastères au cours de l'exercice 2016.

La valorisation des heures de bénévolat figure dans le compte d'emploi des ressources.

Paris, le 4 Avril 2017