

FONDATION DES MONASTERES

Siège social : 14, rue Brunel
75017 PARIS

RAPPORT DE GESTION DU TRESORIER

Conseil d'administration du 26 Avril 2016

1. COMPTE DE RESULTAT

1.1 *Produits nets de l'exercice*

Pour l'année 2015, l'ensemble des dons et legs perçus par la Fondation s'est élevé à 21 249 K€, contre 25 628 K€ en 2014, soit une baisse de 4 379 K€ (- 17,1 %).

Compte tenu des reversements effectués, ou restant à effectuer, le produit net conservé par la Fondation a atteint 3 558 K€, contre 9 724 K€ en 2014.

Nous vous rappelons qu'en 2014 il avait été constaté l'arrivée d'un legs sans affectation d'un montant de 6 241 K€.

La totalité des secours, (y compris secours spéciaux, sociaux et culturels) attribuée en 2015 s'est élevée à 3 569 K€ contre 3603 K€ en 2014.

Compte tenu de ces éléments et des engagements à réaliser, les produits nets de l'exercice 2015 s'élèvent à - 11 K€ contre 6 121 K€ en 2014.

1.2 *Résultat financier*

Le résultat financier ressort en excédent de 1 132 K€ contre 296 K€ en 2014.

Ce résultat englobe notamment :

- un montant de plus-values nettes sur cession de titres de placement pour 1 002 K€,
- une dotation nette de provision pour dépréciation des titres de placement pour 26 K€.

1.3 Revue et Annuaire pratique des lieux monastiques

Les ventes de la revue se sont élevées en 2015 à 15 K€ contre 26 K€ en 2014.

Le résultat de la revue fait apparaître un déficit de 28 K€, contre un déficit de 21 K€ en 2014.

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

1.4 Charges d'exploitation

Les charges de structure s'élèvent à 1 403 K€ contre 1 247 K€ en 2014.

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

	2015	2014	Variation
- Autres achats et charges externes (hors frais liés à la revue)	600	540	60
- Impôts et taxes	30	167	(137)
- Salaires et charges sociales	459	395	64
- Dotation aux amortissements	209	145	64
- Engagements	105	0	105
	<u>1 403</u>	<u>1 247</u>	<u>156</u>

1.5 Résultat net

Compte tenu d'un transfert de charges de 7 K€, de revenus fonciers de 140 K€ issus de la location de l'immeuble de la rue Besquel et d'un résultat exceptionnel bénéficiaire de 6 K€, le résultat net de l'exercice 2015 ressort en déficit de 156 K€, contre un bénéfice de 5 217 K€ en 2014.

2 BILAN

2.1 *Actif immobilisé*

2.1.1. Immobilisations incorporelles et corporelles **7 795K€**

Les acquisitions de l'exercice se sont élevées à 47 K€.

2.1.2. Immobilisations financières **2 210K€**

Des prêts ont été accordés aux Communautés pour 715 K€. De même, ces dernières ont remboursé 651 K€ à la Fondation.

2.2. *Actif circulant*

2.2.1. Autres créances **1 091K€**

Les « autres créances » sont notamment constituées :

- des sommes à recevoir sur les successions pour 1 064 K€.

2.2.2. Valeurs mobilières de placement **33 136 K€**

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées au bilan à leur valeur d'acquisition, soit 33 524 K€, sous déduction d'une provision pour dépréciation de 388 K€.

La plus-value latente de la Fondation s'élève à 2 312 K€ au 31 décembre 2015, contre 2 054 K€ au 31 décembre 2014.

2.2.3. Trésorerie **9 847 K€**

La trésorerie nette disponible s'élève à 9 847K€ au 31 décembre 2015, contre 6 611 K€ au 31 décembre 2014.

2.3. *Fonds associatifs* **17 384 K€**

Les fonds propres s'élèvent à 17 384 K€ contre 17 540 K€ en 2014, l'écart constituant le résultat de l'exercice 2015, soit un déficit de 156 K€.

2.4. Fonds dédiés

23 930 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 :
23 465 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 2016 :
232 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 :
233 K€ (Dette à moins d'un an)

2.5. Dettes

2.5.1 Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit

1 975 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

10 537 K€

Ce poste englobe :

- Dettes diverses pour 414 K€, dont secours à hauteur de 377 K€
- Legs en cours de réalisation pour 10 123 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 2015.

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 2016 des frais de fonctionnement ressort à 1 347 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 2016 et ce jour.

5 BENEVOLAT

Les bénévoles ont consacré 1 231 heures à la Fondation des Monastères au cours de l'exercice 2015.

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

Paris, le 7 Avril 2016