

FONDATION DES MONASTERES

Siège social : 14, rue Brunel
75017 PARIS

RAPPORT DE GESTION DU TRESORIER

Conseil d'administration du 15 Mai 2018

1. COMPTE DE RESULTAT

1.1 *Produits nets de l'exercice*

Pour l'année 2017, l'ensemble des dons et legs perçus par la Fondation s'est élevé à 27 470 K€ contre 21 115 K€ en 2016, soit une hausse de 6 355 K€ (+ 30,1 %).

Compte tenu des reversements effectués, ou restant à effectuer, le produit net conservé par la Fondation a atteint 9 617 K€ contre 2 562 K€ en 2016.

La totalité des secours, (y compris secours spéciaux, sociaux et culturels) attribuée en 2017 s'est élevée à 3 335 K€ contre 4 416 K€ en 2016.

Compte tenu de ces éléments et des engagements à réaliser, les produits nets de l'exercice 2017 s'élèvent à + 6 282 K€ contre - 1 854 K€ en 2016.

1.2 *Résultat financier*

Le résultat financier ressort en excédent de 578 K€ contre 877 K€ en 2016.

Ce résultat englobe notamment :

- un montant de plus-values nettes sur cession de titres de placement pour 463 K€
- une reprise nette de provision pour dépréciation des titres de placement pour 20 K€

1.3 Revue et Annuaire pratique des lieux monastiques

Les ventes de la revue se sont élevées en 2017 à 17 K€ soit un montant identique à 2016.

Le résultat de la revue fait apparaître un déficit de 29 K€, contre un déficit de 34 K€ en 2016.

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

1.4 Charges d'exploitation

Les charges de structure s'élèvent à 1 428 K€ contre 1 433 K€ en 2016.

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

	2017	2016	Variation
- Autres achats et charges externes (hors frais liés à la revue)	673	659	14
- Impôts et taxes	38	30	8
- Salaires et charges sociales	513	527	(14)
- Dotation aux amortissements	204	217	(13)
- Engagements			
	<u>1 428</u>	<u>1 433</u>	<u>(5)</u>

1.5 Résultat net

Compte tenu de transferts de charges de 25 K€, de revenus fonciers de 138 K€ issus de la location de l'immeuble de la rue Besquel et d'un résultat exceptionnel positif de 455 K€ incluant notamment la plus-value de cession de l'immeuble rue Dutot (309 K€) et l'annulation de secours (150 K€) attribués au cours d'exercices antérieurs mais non sollicités par les communautés, le résultat net de l'exercice 2017 fait ressortir un excédent de 6 022 K€, contre un déficit de 2 289 K€ en 2016.

2 BILAN

2.1 *Actif immobilisé*

2.1.1. Immobilisations incorporelles et corporelles **6 884 K€**

Les acquisitions de l'exercice se sont élevées à 30 K€

2.1.2. Immobilisations financières **1 903 K€**

Des prêts ont été accordés aux Communautés pour 485 K€ De même, ces dernières ont remboursé 630 K€ à la Fondation.

2.2. *Actif circulant*

2.2.1. Autres créances **848 K€**

Les « autres créances » sont notamment constituées :

- des sommes à recevoir sur les successions pour 798 K€

2.2.2. Valeurs mobilières de placement **40 241 K€**

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées au bilan à leur valeur d'acquisition, soit 40 620 K€, sous déduction d'une provision pour dépréciation de 379 K€

La plus-value latente de la Fondation s'élève à 3 467 K€ au 31 décembre 2017, contre 2 307 K€ au 31 décembre 2016.

2.2.3. Trésorerie **11 589 K€**

La trésorerie nette disponible s'élève à 11 589 K€ au 31 décembre 2017, contre 6 424 K€ au 31 décembre 2016.

2.3. *Fonds associatifs* **21 117 K€**

Les fonds propres s'élèvent à 21 117 K€ contre 15 095 K€ en 2016, l'écart constituant le résultat de l'exercice 2017, soit un excédent de 6 022 K€

2.4. Fonds dédiés

27 451 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 :
27 120 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 :
91 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 :
240 K€(Dette à moins d'un an)

2.5. Dettes

2.5.1 Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit

1 172 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 de 1,20%.

2.5.2. Autres dettes

11 399 K€

Ce poste englobe :

- Dettes diverses pour 888 K€ dont secours à attribuer à hauteur de 853 K€
- Legs en cours de réalisation pour 10 511 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 2017.

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€

Le budget 2018 des frais de fonctionnement ressort à 1 501 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 2018 et ce jour.

5 BENEVOLAT

Les bénévoles ont consacré 1 128 heures à la Fondation des Monastères au cours de l'exercice 2017.

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

Paris, le 23 Avril 2018