

FONDS RHODANIEN DE FORMATION

85 bis avenue du Point du Jour
69005 LYON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

SIREN 797 619 921

TALENZ ARES LYON

26 rue Berjon | 69009 Lyon | Téléphone : 04.72.20.10.20 | E-mail : lyon@talenz-audit.fr

www.talenz-audit.fr

SAS au capital de 71 265 € | SIRET 44516442900034 | RCS Lyon 445 164 429 | TVA intracommunautaire FR15445164429
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Lyon-Riom

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux Administrateurs du fonds de dotation, FONDS RHODANIEN DE FORMATION,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation, FONDS RHODANIEN DE FORMATION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre mission, nous avons été conduits à nous assurer, au regard des principes comptables en vigueur, de la correcte comptabilisation des dons reçus. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant la réalité et l'exhaustivité des opérations comptabilisées à ce titre dans les comptes annuels du fonds de dotation.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre fonds de dotation, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte de résultat par origine et destination décrites dans la note « Notes sur le compte de résultat » de l'annexe, font l'objet d'une information appropriée, sont conformes aux dispositions du règlement comptable ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08 et ont été correctement appliquées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux administrateurs.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 28 juin 2023

TALENZ ARES LYON
Commissaire aux Comptes

Rémi CHARNAY
Commissaire aux Comptes
Représentant la Société



ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	10 187	2 547	7 640	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	343 688	0	343 688	343 688
Constructions	1 593 672	178 531	1 415 141	1 472 646
Installations techniques, matériel et outillage industriels	296 172	55 506	240 667	256 104
Autres immos corporelles	385 566	104 844	280 722	317 640
Immobilisations corporelles en cours		0		
Avances et acomptes	0	0	0	14 553
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 899		1 899	
TOTAL (I)	2 631 183	341 427	2 289 756	2 404 631
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients usagers et comptes rattachés			0	3 885
Créances reçues par legs ou donations			0	
Autres			0	
Valeurs mobilières de placement			0	
Instruments de trésorerie (Livret A)	29 410	0	29 410	29 011
Disponibilités	216 108	0	216 108	139 121
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	245 518	0	245 518	172 017
Frais d'émission des emprunts (III)	X		X	X
Primes de remboursement des emprunts (IV)	X		X	X
Ecarts de conversion actif (V)	X		X	X
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 876 701	341 427	2 535 274	2 576 648

PASSIF	TALENZ AUDIT	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise		2 000	2 000
Fonds statutaires		2 000,00	2 000
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau		83 947	81 495
Excédent ou déficit de l'exercice		19 739	2 453
Situation nette (sous-total)			
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		105 686	85 947
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		2 228 581	2 291 466
TOTAL (II)		2 228 581	2 291 466
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		0	0
DETTES			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		91 353	99 732
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 626	14 998
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		1 583	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		106 445	84 505
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		201 007	199 235
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 535 274	2 576 648

COMPTE DE RESULTAT TALENZ AUDIT	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	582 197,57	463 967,16
Dons manuels	560 976,92	463 967,16
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	21 220,65	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	623 861,62	115 672,46
Autres produits (y compris dons en nature)	2 754,37	2 308,33
TOTAL I	1 208 813,56	581 947,95
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	189 687,60	163 955,73
charges de bureau	4 985,54	
Entretien rue de Rennes	4 724,78	
honoraires	33 618,49	
Honoraires formation (F.D.)	34 435,90	
Honoraires traduction bible (Mission sociale)	4 546,54	
loyers et charges rue de Rennes	25 567,95	
charges copro St-Marc	1 587,76	
Assurances	1 188,50	
Fabrication bulletins et location fichiers (F.D.)	45 298,73	
Frais postaux (F.D.)	33 733,41	
Aides financières (Mission sociale))	280 500,00	282 174,33
Impôts, taxes et versements assimilés	1 676,00	1 622,00
Salaires et traitements	13 927,34	12 461,92
Charges sociales	5 965,33	5 148,54
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	124 765,65	111 772,10
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	560 976,92	
Autres charges	6 386,93	545,00
TOTAL II	1 183 885,77	577 679,62
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	24 927,79	4 268,33
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	399,40	144,33
TOTAL III	399,40	144,33
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 802,99	1 960,00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 802,99	1 960,00
2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 403,59	-1 815,67
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	23 524,20	2 452,66

COMPTE DE RESULTAT TALENZ AUDIT		Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		100,00	
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V		100,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		3 885,44	0,00
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		0,00	0,00
TOTAL VI		3 885,44	0,00
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-3 785,44	0,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)		0,00	0,00
Total des produits (I+III+V)		1 209 312,96	582 092,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 189 574,20	579 639,62
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		19 738,76	2 452,66
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		0,00	0,00
Prestations en nature		0,00	
Bénévolat		0,00	
TOTAL		0,00	0,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		0,00	
Mise à disposition gratuite de biens		0,00	
Prestations en nature		0,00	
Personnel bénévole		0,00	
TOTAL		0,00	0,00

FONDS RHODANIEN DE FORMATION - FORDEF

Fonds de dotation régi par la loi du 4 août 2008, déclaré en Préfecture du Rhône le 10 juin 2013

Siège : 85bis avenue du Point du Jour 69005 LYON

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022**Preamble**

L'exercice clos le 31/12/2022 a commencé le 1/1/2022. C'est le huitième exercice complet du fonds.

Le total du bilan est de 2 535 274 euros.

Le résultat net comptable est positif de 19 738,76 euros.

Les informations de cette annexe font partie intégrante des comptes annuels.

Objet, missions et moyens du Fonds

Le Fonds a pour objet de promouvoir et soutenir toute activité d'intérêt général à caractère éducatif, par la mise en œuvre d'actions de formation auprès de toutes personnes, permettant la transmission réelle d'un savoir, notamment en Sciences Humaines, en complétant et renforçant l'enseignement supérieur et technique ainsi que dans les divers domaines permettant d'éclairer les courants de pensée et les débats actuels de la société.

Pour développer son objet le Fonds peut :

- financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet;
- Apporter son concours financier, matériel et moral à toutes structures éducatives et sociales d'intérêt général qui organisent des activités de formation en rapport avec l'objet du Fonds ;
- procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds ;
- soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- prêter, louer et mettre à disposition des moyens techniques et humains dans le cadre de projets conformes à son objet ;
- organiser des colloques, séminaires, congrès et formations en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir ;
- éditer toutes publications et autres documents d'information

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos au 31/12/22 ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et des dispositions spécifiques aux associations, fondations et fonds de dotation prévues au règlement ANC 2018-06 modifié par le règlement ANC 2020-08.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Evènements de l'exercice

La situation internationale tendue (guerre en Ukraine déclenchée en février 2022) les difficultés sociales qu'a traversées le pays (réforme des retraites notamment) et la difficulté à faire appel à l'épargne auprès des jeunes sont très certainement des facteurs explicatifs de la légère diminution des fonds recueillis auprès du public de façon ordinaire, c'est-à-dire abstraction faite de dons exceptionnels. Cette diminution est une tendance de fonds qui touche l'association et plus généralement les organismes de collecte de fonds depuis quelques années maintenant. L'action de Fordef va se poursuivre sur un rythme identique à celui des années précédentes.

NOTES SUR LE BILAN

ACTIF

A- Actif immobilisé

A1- Immobilisation brutes

TALENZ AUDIT

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	0	10 187	0	10 187
Immobilisations corporelles	2 607 720	12 358	530	2 619 098
Immobilisations financières	0	0	0	0
Avances et acomptes	14 553	0	14 553	0
TOTAL	2 621 823	22 545	15 083	2 629 285

A2- Amortissements et provisions d'actifs

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		2 547		2 547
Immobilisations corporelles	217 191	122 219	530	338 880
Immobilisations financières				
TOTAL	217 191	124 766	530	341 427

A3- Modes et durées d'amortissements des immobilisations

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Installations et agencements	Linéaire	15 ans
Autres immos corpos	Linéaire	3 à 8 ans

B- Immobilisations financières

Néant

C- Actif circulant

Les disponibilités financières correspondent à un livret A (29 410 €) et un compte chèques (216 108 €).

PASSIF

La dotation initiale, constitutive du Fonds, est inchangée à 2 000€.

Aucun legs n'est en cours d'attribution ou n'a été annoncé au Fonds et les fonds dédiés se montent à 2 228 581€.

Les dettes (201 007 €) sont constituées pour l'essentiel du capital restant dû sur l'emprunt contracté pour l'achat du bureau (91 353 €) et du reste à payer à l'UPSC pour des frais pédagogiques engagés pour des actions de formation en France en 2022 (106 445 €).

NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers auquel on peut se reporter pour une information détaillée.

Pour la collecte de fonds, FORDEF a reçu l'autorisation du préfet de la région Auvergne-Rhône-Alpes de faire appel à la générosité du public, par l'arrêté n° 69-2021-12-07-00006 du 7 décembre 2021.

Le compte de résultat par origine et destination (CROD), les variations des fonds propres et des fonds dédiés sont repris ci-après :

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2022		EXERCICE 2021	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	582 197,57	582 197,57	463 967,16	463 967,16
- Dons manuels	560 976,92	560 976,92	463 967,16	463 967,16
- Legs, donations et assurances-vie	21 220,65	21 220,65		
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	3 253,77		2 452,66	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	3 253,77		2 452,66	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEBIES ANTERIEURS	623 861,62	623 861,62	115 672,46	115 672,46
TOTAL	1 209 312,96	1 206 059,19	582 092,28	579 639,62
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	285 046,54	285 046,54	282 174,33	282 174,33
1.1 Réalisées en France	285 046,54	285 046,54	282 174,33	282 174,33
- Actions réalisées par l'organisme	280 500,00	280 500,00	282 174,33	282 174,33
- Actions soutenues par l'organisme	4 546,54	4 546,54		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger	0,00	0,00	0,00	0,00
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	113 468,04	113 468,04	119 630,24	119 630,24
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	113 468,04	113 468,04	119 630,24	119 630,24
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	105 317,05	105 317,05	66 062,95	66 062,95
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	124 765,65	124 765,65	111 772,10	111 772,10
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEBIES DE L'EXERCICE	560 976,92	560 976,92		
TOTAL	1 189 574,20	1 189 574,20	579 639,62	579 639,62
EXCEDENT OU DEFICIT	19 738,76	16 484,99	2 452,66	0,00

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2022		EXERCICE 2021	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			0,00	0,00
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				

COMpte d'EMPLOI DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (LOI n° 91-772 DU 7 AOÛT 1991)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE 2022	Exercice 2021	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2022	Exercice 2021
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES	285 047	282 174	1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	582 198	463 967
1.1 Réalisées en France	285 047	282 174	1.1 Collocations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	285 047	282 174	1.2 Dons, legs et mécénats	582 198	463 967
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	560 977	463 967
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	- Legs, donations et assurances-vie	21 221	
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	0	0
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	113 468	119 630			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	113 468	119 630			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	105 317	66 063			
TOTAL DES EMPLOIS	503 832	467 867	TOTAL DES RESSOURCES	582 198	463 967
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRECIATIONS	124 766	111 772	2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	560 977		3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	623 862	115 672
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	16 485		DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	1 206 059	579 639	TOTAL	1 206 059	579 640
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)		698 996
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		0
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public		
			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	0	698 996

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES								
VARIATION DES FONDS PROPRES	À l'ouverture de l'exercice	AFFECTATION DU RÉSULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		À LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GÉNEROSITÉ DU PUBLIC	MONTANT	DONT GÉNEROSITÉ DU PUBLIC	MONTANT	DONT GÉNEROSITÉ DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	2 000	0	0	0	0	0	0	2 000
Fonds propres avec droit de reprise	0	0		0	0	0	0	0
Ecart de réévaluation	0			0		0		0
Réserves	0	0		0		0		0
Report à nouveau	81 495	2 453		0	0	0	0	83 947
Excédent ou déficit de l'exercice	2 453	-2 453		19 739	16 485	0	0	19 739
								0
Dotations consommables	0	0		0	0	0	0	0
Subventions d'investissement	0			0		0		0
Provisions réglementées	0			0		0		0
TOTAL	85 947	0	0	19 739	16 485	0	0	105 686

TABLEAU DES FONDS DEDIES						
2022	Montant initial	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde restant à engager	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Projet principal	2 291 465,85	2 291 465,85	619 620,69	1 671 845,16	545 976,92	2 217 822,08
Commentaire Bible			4 240,93	-4 240,93	15 000,00	10 759,07

AUTRES INFORMATIONS

Au 31/12/2022, le Fonds emploie une salariée à temps partiel (15 heures hebdomadaires).

Les fonctions de direction au sein du Fonds sont bénévoles. Les dirigeants ne touchent aucune rémunération au titre de leurs fonctions. Ils n'ont pas de travail salarié au sein du Fonds.

Engagements hors bilan :

L'emprunt souscrit en 2017 pour l'achat de bureaux auprès de la banque BNP est rattaché à une garantie de « Privilège de prêteur de deniers ».

Le capital restant dû au 31/12/2022 est de 91 353 €.

Paris le 28 juin 2023