



**FONDS FERNAND DE SCHICKLER**

**54 RUE DES SAINTS PERES**

**75007 PARIS**

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	2 460 000	65 441	2 394 559	2 394 559
	Constructions	10 256 617	49 658	10 206 959	10 165 831
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	92 102	21 422	70 680	57 235
	Immobilisations corporelles en cours	78 290		78 290	24 404
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>12 887 009</b>	<b>136 520</b>	<b>12 750 489</b>	<b>12 642 028</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 344		8 344	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	50 601		50 601	56 036
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	375 064		375 064	
	<b>DISPONIBILITES</b>	32 611		32 611	273 300
	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>466 621</b>		<b>466 621</b>	<b>329 337</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>13 353 630</b>	<b>136 520</b>	<b>13 217 110</b>	<b>12 971 365</b>
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

FONDS PROPRES		31/12/2023	31/12/2022
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	12 300 000	12 300 000
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	629 493	589 250
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>105 304</b>	<b>40 242</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>13 034 796</b>	<b>12 929 493</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>13 034 796</b>	<b>12 929 493</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	174 616	34 303
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 570	7 570
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>182 314</b>	<b>41 873</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 217 110</b>	<b>12 971 365</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		105 303,78	40 242,03
(1) Dont à moins d'un an		182 314	41 873
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	366 423	350 853
	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		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 396	5 340
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>368 819</b>	<b>356 193</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	193 225	265 584
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	30 115	20 410
	Salaires et traitements		
	Charges sociales	10 546	7 824
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 693	22 133
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>263 579</b>	<b>315 951</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>105 239</b>	<b>40 242</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		105 239	40 242
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	64	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>64</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>64</b>	
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>105 304</b>	<b>40 242</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>368 883</b>	<b>356 193</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>263 579</b>	<b>315 951</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>105 304</b>	<b>40 242</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
<b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **13 217 110** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **368 883** euros
  - un total charges de **263 579** euros
  - dégage un résultat de **105 304** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **FONDS FERNAND DE SCHICKLER** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 217 110** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **368 883** euros et un total **charges** de **263 579** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **105 304** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

L'ensemble immobilier à reçu à l'occasion de la constitution du fonds par la SHPF est valorisé pour 12 300 000 €

Aucun amortissement n'est pratiqué sur cet ensemble immobilier, la valeur vénale du bien coïncide avec la valeur du coût historique.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	2 460 000					2 460 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	10 194 247		62 370			10 256 617
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	70 205		21 897			92 102
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	24 404		116 257		62 370	78 290
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 748 855		200 524		62 370	12 887 009
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		12 748 855		200 524		62 370	12 887 009

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	65 441			65 441
	Constructions sur sol propre	28 416	21 241		49 658
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	12 970	8 452		21 422
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		106 827	29 693		136 520
TOTAL		106 827	29 693		136 520

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	8 344	8 344	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	50 601	50 601	
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>58 946</b>	<b>58 946</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers	34 616	34 616	
	Fournisseurs et comptes rattachés	127	127	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 570	7 570	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	140 000	140 000	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>182 314</b>	<b>182 314</b>	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 210		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 896		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	140 000		

# Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

## FONDS STATUTAIRES

La dotation en capital initiale du fonds de dotation est composé de l'immeuble sis 54 rue des Saints Pères donné par "la Société de l'Histoire du Protestantisme Français" pour un montant de 12 300 000 €

## SUBVENTIONS

Dans le cadre de son objet social de soutenir toutes activités d'intérêt général relative au patrimoine protestant de la SHPF, le fonds a versé une subvention de 140 000 € pour l'exercice 2023.