



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

FONDS HABITATS ET FAMILLES SOLIDAIRES

11 RUE PAUL DEROULEDE

68100 MULHOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Au Conseil d'Administration du Fonds Habitats et Familles Solidaires

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration du 02/07/2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds Habitats et Familles Solidaires relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 Habitats et Familles Solidaires 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 2023 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des produits et des fonds dédiés.

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 membres du Conseil d'Administration.

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 votre Conseil d'administration.

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. Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 29 mai 2024

DOUCET, BETH & ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

Représentée par Nathalie ELIO



Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

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.

BILAN - ACTIF

Fonds Habitats et Familles Solidaires -
SIRET

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023
Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Exercice N			Exercice N - 1
			Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. incorporelles)				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes (immo. corporelles)				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations et créances rattachées	472 308		472 308	394 852
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres				
TOTAL (I)			472 308		472 308	394 852
ACTIF CIRCULANT	Stock et en-cours					
	CRÉANCES	Clients, usagers et comptes rattachés	114 000		114 000	154 822
		Reçues par legs ou donations				
		Autres créances				
		Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités		8 392		8 392	8 813
COMPTES DE RÉGULARISATIONS	Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)		122 392		122 392	163 635
	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Écarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			594 700		594 700	558 487

BILAN - PASSIF				
Fonds Habitats et Familles Solidaires - SIRET			Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023 Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022	
			Exercice N	Exercice N - 1
FONDS PROPRES	SANS DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (sans droits de reprise)	15 000	15 000
		Fonds propres complémentaires (sans droits de reprise)	130 000	130 000
	AVEC DROIT DE REPRISE	Fonds propres statutaires (avec droits de reprise)		
		Fonds propres complémentaires (avec droits de reprise)		
	Écarts de réévaluation			
	RÉSERVES	Réserves statutaires ou contractuelles		
		Réserves pour projet de l'entité		
		Autres réserves		
	Report à nouveau		344 705	274 696
	Excédent ou déficit de l'exercice		72 851	70 008
	Situation nette			
	CONCOMPTIBLES	Subventions d'investissement		
		Provisions réglementées		
TOTAL (I)			562 556	489 705
FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations			
	Fonds dédiés		27 194	66 812
TOTAL (II)			27 194	66 812
PROVISIONS	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
TOTAL (III)				
DETTES	Emprunts obligatoires et assimilés (titres associatifs)			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		4 950	1 970
	Instruments de trésorerie			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance			
	TOTAL (IV)		4 950	1 970
	Écarts de conversion passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I À V)			594 700	558 487

COMPTE DE RÉSULTAT (1/2)

Fonds Habitats et Familles Solidaires -
SIRET

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023
Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations			
	VENTES DE BIENS ET SERVICES	Ventes de biens dont ventes de dons en nature ()		
		Ventes de prestations de service dont parrainages ()		
	PRODUITS DE TIERS FINANCIERS	Concours publics et subventions d'exploitation		
		Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
		Ressources liées à la générosité du public dont dons manuels (82 580)		
		Mécénats () Legs, donations et assurances-vie ()	82 580	49 530
		Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
	Utilisations des fonds dédiés		66 812	178 377
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			149 392	227 907
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		12 929	4 876
	Aides financières		36 418	86 211
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			
	Charges sociales			
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
	Dotations aux provisions			
	Reports en fonds dédiés		27 194	66 812
	Autres charges			
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			76 541
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			72 851	70 008
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)			

COMPTE DE RÉSULTAT (2/2)

Fonds Habitats et Familles Solidaires -
SIRET

Période N du 01/01/2023 au 31/12/2023
Période N-1 du 01/01/2022 au 31/12/2022

		Exercice N	Exercice N - 1
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		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)		72 851	70 008
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Produits exceptionnels sur reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		149 392	227 907
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		76 541	157 899
Excédent ou déficit		72 851	70 008
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat	2 190	3 090
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE (IX)		2 190	3 090
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole	2 190	3 090
TOTAL CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE EN NATURE (X)		2 190	3 090

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

Table des matières

I.	Présentation et Faits significatifs de l'exercice.....	4
A.	PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION.....	4
B.	FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE.....	5
II.	Principes, règles et méthodes comptables.....	5
2-1	Changement de méthode comptable.....	6
2-2	Provision.....	6
2-3	Indemnité de fin de carrière.....	6
2-4	Méthode de détermination des produits.....	6
2-5	Charges constatées d'avance.....	6
2-6	Produits constatés d'avance.....	6
III.	Notes relatives aux postes de bilan actif.....	6
3-1	Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé.....	6
3-2	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés.....	6
3-3	Immobilisations financières.....	7
3-4	Stocks et en-cours.....	7
3-5	État des créances et dépréciations liées.....	7
3-6	Valeurs mobilières de placement.....	7
IV.	Notes relatives aux postes de bilan Passif.....	8
4-1	Tableau de variation des fonds propres.....	8
4-2	Subventions d'investissements.....	8
4-3	Provisions réglementées.....	9
4-4	Fonds dédiés.....	9
4-5	Fonds reportés sur legs et donations.....	9
4-6	Provisions pour risques et charges.....	10
4-7	Etat des échéances et des dettes.....	10
4-8	Emprunts.....	10
V.	Détail des opérations de clôture.....	10
5-1	Charges à payer et produits à recevoir.....	10
5-2	Produits et charges imputables à un autre exercice.....	11
VI.	Notes relatives au compte de résultat.....	11
6-1	Produits d'exploitation.....	11
6-1.1	Dons, mécénat.....	11
6-1.2	Legs, donations ou assurances-vie.....	11
6-1.3	Concours publics et subventions.....	11
6-2	Ventilation des produits.....	11
6-3	Charges d'exploitation.....	12
6-4	Résultat financier.....	12
6-5	Résultat exceptionnel.....	12
6-6	Transfert de charges.....	12
6-7	Résultat et impôts sur les bénéfices.....	12
6-8	Contributions volontaires en nature.....	12
VII.	Autres informations.....	12
7-1	Effectif moyen.....	12
7-2	Informations sur les transactions avec les parties liées.....	13
7-3	Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés.....	13
7-4	Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants.....	13
7-5	Filiales et participations.....	13
7-6	Engagements hors bilan.....	13
7-6.1	Engagements donnés.....	13
7-6.2	Engagements reçus.....	13

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

7-6.3	Engagements pris en matière de crédit-bail	13
7-6.4	Autres opérations non inscrites au bilan	13
7-7	Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes	14
VIII.	Informations spécifiques liées à l'appel public à la générosité.....	14
8-1	Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD).....	14
8-2	CROD des contributions volontaires en nature (CVN)	15
8-3	Tableau de rapprochement entre les charges du CR et du CROD	16
8-4	Tableau de rapprochement entre les CNV du CR et du CROD	16
8-5	Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)	16
8-6	Tableau de variation des fonds propres liés à la générosité du public.....	17

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

I. PRESENTATION ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

A. *PRESENTATION DU FONDS DE DOTATION*

Le fonds Habitats et Familles Solidaires a pour activité :

De développer et soutenir toute action d'intérêt général contribuant à l'hébergement ou au logement, à l'amélioration des conditions de vie, à l'insertion ou à l'accompagnement de toute personne ou groupe de personnes en situation précaire, exclue de l'accès au logement, handicapée, âgée ou soumise à toute autre forme de difficulté matérielle ou morale.

Il s'attachera à privilégier les initiatives qui apportent de la solidarité et de la cohésion sociale comme l'habitat participatif ou l'habitat partagé et accompagné.

Il pourra à ce titre :

- Conduire lui-même des activités en vue de la réalisation d'une œuvre ou d'une mission d'intérêt général en rapport avec son objet.
- Soutenir, sous toute forme qui lui est autorisée par la loi, tout organisme poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ; Son domaine d'intervention est principalement l'habitat et le handicap mais il pourra s'étendre à des domaines tels que l'humanitaire, le social, le familial, l'éducatif, le culturel et l'artistique.
- Réaliser ou faire réaliser des actions d'information, de soutien, d'éducation, d'études et de recherche fondamentale ou appliquée, qu'il s'agisse d'actions auprès des populations concernées, de la formation des acteurs intervenants au niveau local ou de l'organisation de conférences ou colloques afin notamment de faire connaître des pratiques pouvant servir de référence.
- Initier des actions de coopération avec des organisations humanitaires et apporter le soutien à la réalisation de tout projet en faveur notamment des personnes handicapées et/ou âgées.
- Recevoir, acquérir, construire, gérer ou donner à gérer des biens immobiliers dans le but de favoriser son objet, notamment recevoir et gérer, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue soit d'en redistribuer les revenus à toute organisation d'intérêt général œuvrant dans son champ d'action, soit d'en disposer afin d'œuvrer lui-même dans un but d'intérêt général.
- développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général développant des activités similaires ou connexes ;
- conclure toute convention nécessaire à l'accomplissement de sa mission avec des personnes physiques ou morales, de droit public ou de droit privé ;
- et plus généralement, tous moyens en lien avec son but et autorisés par la loi.

Le fonds n'est pas soumis aux impôts commerciaux.

Il clôture un exercice d'une durée de 12 mois courant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 594 700 euros.

Le résultat net comptable est de 72 851 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels de l'exercice qui va du 1/1/2023 au 31/12/2023 ont été arrêtés lors du conseil d'administration

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

B. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

➤ Impact de la crise sanitaire liée à la Covid-19

Néant

➤ Autres faits caractéristiques de l'exercice

En 2021, une convention de financement a été signée avec AG2R LA MONDIALE au bénéfice de sept projets d'habitats inclusif pour personnes âgées et handicapées. Ces projets ont fait l'objet de conventions de subventions, entre AG2R LA MONDIALE et le Fonds, ainsi qu'avec les projets suivants :

PORTEURS DE PROJET

ENSEMBLES ET DIFFERENTS (Forcalquier - 04):

THANDIQUOI (Palaiseau - 91):

AMELIE LA VIE (Sathonay Camp - 69)

1 PALIER 2 TOITS: (Pezenas - 34)

France Alzheimer 49 (Angers - 49)

FAMILLES SOLIDAIRES BRETAGNE (Quévert -22)

TOITS D'UNION (Lyon - 69)

L'opération est toujours en cours 2023 et se clos en 2024.

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont élaborés conformément aux dispositions du Code de Commerce ainsi que selon les principes des règlements suivants émis par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) :

- règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, modifié par le règlement ANC n° 2020-08.
- règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, modifié par les règlements ANC n° 2015-06 et n° 2016-07

Les procédures d'enregistrement et de classement sont conformes aux exigences des comptabilités informatisées.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

2-1 Changement de méthode comptable

Pas de changement en 2023

2-2 Provision

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entité à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision. Pas de provision en 2023.

2-3 Indemnité de fin de carrière

Sans objet le fonds n'ayant pas de salarié au 31/12/2023

2-4 Méthode de détermination des produits

Il n'y a pas d'autre produit que de la collecte de la générosité du public au 31/12/2023

2-5 Charges constatées d'avance

Il n'y a pas de charges constatées d'avance.

2-6 Produits constatés d'avance

Il n'y a pas de produits constatés d'avance.

III. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN ACTIF

3-1 Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé

Le fonds de dotation respecte les règles habituelles d'amortissement et n'a pas recours aux amortissements dérogatoires. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les durées d'amortissement, en mode linéaire ou dégressif, retenues sont les suivantes :

Il n'y a pas d'immobilisation à amortir au 31/12/2023

3-2 Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Pas de legs ou donations en 2023

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

3-3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées :

- de 28 363 parts de la Scic Habitats Solidaires.
Elles sont évaluées à leur valeur d'acquisition, 16€ la part, soit un montant total de 453 808 euros.
- de 185 parts de la Scic Construire Solidaires.
Elles sont évaluées à leur valeur d'acquisition, 100€ la part, soit un montant total de 18 500 euros.

Une provision pour dépréciation est constituée en cas de perte de valeur.
Cette provision est nulle au 31/12/2023

3-4 Stocks et en-cours

Il n'y a pas de stocks et d'encours au 31/12/2022

3-5 État des créances et dépréciations liées

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0		0
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Créances financeurs douteux ou litigieux			
Autres créances	114 000	114 000	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAUX	114 000	114 000	0

La créance concerne un solde sur la vente d'un bien situé à Neffies et pour laquelle une facilité de paiement avait été accordée. Le non remboursement nous amènerait à récupérer le bien et à devoir le revendre. Cela ne devrait pas avoir une incidence financière vu que les acomptes déjà versés resteraient acquis.

Il n'y a pas de créances douteuses actés au 31/12/2023.

3-6 Valeurs mobilières de placement

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placement au 31/12/2023.

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

IV. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN PASSIF

4-1 Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	145 000				145 000
Fonds propres avec droit de reprise					0
Ecart de réévaluation					0
Réserves					0
Report à nouveau (RAN)	274 696	70 008			344 704
Excédent ou déficit de l'exercice	70 008	-70 008	72 851		72 851
Situation nette	489 705	0	72 851	0	562 556
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement					0
Provisions réglementées					0
TOTAL	489 705	0	72 851	0	562 556

- La dotation non consommable est composée des éléments suivants :

	Montant	Valeur brute immobilisée	Valeur nette immobilisée	Date dernière réévaluation	Valeur vénale estimée
Dotation non consommable	145 000				
Montant de la dotation statutaire non consommable initiale	15 000				
Dotations complémentaires non consommables	130 000				
Liste des actifs constitutifs	0	0	0		0
Actifs incorporels					
Nature du bien et localisation					
Nature du bien et localisation					
Actifs corporels					
Nature du bien et localisation					
Nature du bien et localisation					
Actifs financiers					
Nature du bien et localisation					
Nature du bien et localisation					
TOTAUX	145 000	0	0	0	0

4-2 Subventions d'investissements

Il n'y a pas de subventions d'investissement au 31/12/2023.

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

4-3 Provisions réglementées

Il n'y a pas de provisions réglementées au 31/12/2023.

4-4 Fonds dédiés

La partie des ressources (dons, subventions, ...) dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée, conformément à l'engagement pris à leur égard, est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ».

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation des projets définis.

Le tableau de variation des fonds dédiés est le suivant :

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice	Reports (compte 689)	UTILISATIONS		Transferts	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global (compte 789)	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation*	0	0	0	0	0	0	
Contributions financières d'autres organismes*	50 818	14 400	50 818	0	0	14 400	0
Projet Ecodyssée	0	0	0	0	0	0	0
Projet LACHPA / AG2R	50 818	14 400	50 818	0	0	14 400	0
Ressources liées à la générosité du public*	15 994	12 794	15 994	0	0	12 794	0
Projet Habitats Solidaires	3 200	0	3 200	0	0	0	0
Projet Familles Solidaires	12 794	12 794	12 794	0	0	12 794	0
TOTAL	66 812	27 194	66 812	0	0	27 194	0

La colonne « Transferts » correspond à l'inscription dans les comptes des décisions prises par les instances du fonds de dotation concernant l'utilisation des soldes de fonds dédiés non utilisés sur un projet défini terminé. Cette colonne indique, après accord du tiers financeur, la nouvelle destination de ces fonds sur un autre projet dédié.

4-5 Fonds reportés sur legs et donations

Après la date d'acceptation des legs et donations, la partie des ressources constatées en produits d'exploitation au cours de l'exercice, qui n'est pas encore encaissée ou transférée à la clôture, est

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

comptabilisée au passif du bilan en « Fonds reportés liés aux legs et donations » avec en contrepartie une charge comptabilisée dans le compte «6891-Reports en fonds reportés ».

Ces sommes inscrites au passif en « Fonds reportés liés aux legs et donations » sont rapportées au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation des legs et donations.

Il n'y a pas de legs et donations au 31/12/2023.

4-6 Provisions pour risques et charges

Il n'y a pas de provision au 31/12/2023.

4-7 Etat des échéances et des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établist de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 950	4 950		
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 950	4 950	0	0

4-8 Emprunts

Il n'y a pas d'emprunts auprès des établissements de crédit au 31/12/2023.

V. DETAIL DES OPERATIONS DE CLOTURE

5-1 Charges à payer et produits à recevoir

DETAIL DES CHARGES A PAYER

- Fournisseurs, factures non parvenues 4 950 €
- Etat, taxes à payer 0 €

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Pas de Produits à recevoir au 31/12/2023

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

5-2 Produits et charges imputables à un autre exercice

▪ Charges constatées d'avance	0 €
▪ Produits constatés d'avance	0 €

VI. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6-1 Produits d'exploitation

Les produits du fonds de dotation sont composés de :

6-1.1 Dons, mécénat

Dons manuels provenant de la générosité du public 82 580 €

6-1.2 Legs, donations ou assurances-vie

Le détail de la rubrique « Legs, donations et assurances-vie » du compte de résultat est donné ci-après :

Legs, donations et assurances vie	Montants
PRODUITS	0
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
CHARGES	0
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
SOLDE DE LA RUBRIQUE	0

6-1.3 Concours publics et subventions

Néant

6-2 Ventilation des produits

Collectes par affectation :

▪ Sans affectation	8 324 €
▪ Projets d'Habitats Solidaires	74 256 €
▪ Projet de Habitats et Familles Solidaires	0 €

Produits par zones géographiques :

- Uniquement en France

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

6-3 Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation du fonds de dotation sont composées de :

- Autres charges et charges externes :
 - Primes d'assurance 338 €
 - Honoraires commissaire aux comptes 2 414 €
 - Frais bancaires 177 €
 - Concours divers (adhésion CFF, ...) 10 000 €

Total de : 12 929 €
- Aides financières octroyées à d'autres organismes : 36 418 €
- Quote-part de générosité reversée à des projets affectés par les donateurs : 0 €
- Report en fonds dédiés : 27 194 €

6-4 Résultat financier

Pas de produits ni de charges financières au 31/12/2023

6-5 Résultat exceptionnel

Pas de résultat exceptionnelle au 31/12/2023.

6-6 Transfert de charges

Pas de transferts de charges au 31/12/2023.

6-7 Résultat et impôts sur les bénéfices

Le fonds de dotation n'est pas soumis à l'IS.
Le résultat est de : 72 851 €

6-8 Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature s'élèvent à 2 190 € et correspondent uniquement à du bénévolat.

Il n'y a pas d'autre contribution en nature

VII. AUTRES INFORMATIONS

7-1 Effectif moyen

Néant

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

7-2 Informations sur les transactions avec les parties liées

Il s'agit de transactions significatives effectuées avec des parties liées qui n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché. Elles ne concernent pas les relations avec les filiales ou les sociétés sœurs détenues en totalité par l'entité.

Néant

7-3 Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

Aucune rémunération, toutes les fonctions sont bénévoles.

7-4 Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants

Néant

7-5 Filiales et participations

Le fonds est sociétaire de :

- la Scic Construire Solidaires : 180 parts à 100€ chacune.
- La Scic Habitats Solidaires : 28 363 part à 16€ chacune.

Informations financières	Capital	Réserves et RAN avant affectation du résultat	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par l'entité	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice social	Résultat du dernier exercice social	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et participations											
A - Filiales (+ 50 % détenus)											
B - Participations (10 à 50 % détenus)											
SCIC HABITATS SOLIDAIRES	3 329 472	-272 045	13,63%	453 808	453 808	0	0	466 220	-13 672	0	
SCIC CONSTRUIRE SOLIDAIRES	66 500	39 804	27,82%	18 500	18 500	0	0	90 381	-4 911	0	

7-6 Engagements hors bilan

7-6.1 Engagements donnés

Néant

7-6.2 Engagements reçus

Néant

7-6.3 Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

7-6.4 Autres opérations non inscrites au bilan

Néant

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

7-7 Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes

Le Cabinet Doucet, Beth & Associés assure la fonction de commissariat aux comptes. A ce titre, le montant des honoraires liés à sa mission légale de certification inscrits en charges s'élève à 2 200 euros TTC pour l'exercice.

VIII. INFORMATIONS SPECIFIQUES LIEES A L'APPEL PUBLIC A LA GENEROSITE

8-1 Compte de Résultat par Origine et Destination (CROD)

Les actions réalisées directement par le fonds sont réalisées en bénévolat.

Les frais de mission pour les actions réalisées par le fonds sont de 37 418 € dont 0 € viennent de la générosité du public et 37 418 € de contributions financières apportées par AG2R pour le projet LACHPA. Ces frais se sont limités en 2023 au versement d'aides à des organismes pour des opérations d'intérêt général rentrant dans le champs du fonds de dotation et pour lesquelles le fonds a reçu des dons qu'il reverse aux organismes pour la réalisation de ces opérations.

Les frais de recherche de fonds sont de 10 177 € dont la totalité est financé par la générosité du public comprenant frais bancaires, cotisation ou adhésions qui sont liés à la collecte de fonds.

Les frais de fonctionnement restent faibles du fait que l'activité du fonds est réalisée par bénévolat. Ils s'élèvent à 2 752 € dont 2 414 € de frais d'honoraires.

Tous les frais sont financés par les dons manuels collectés auprès du public.

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	82 580	82 580	49 530	49 530
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	82 580	82 580	49 530	49 530
- Dons manuels	82 580	82 580	49 530	49 530
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0	0	0	0
2.1 Cotisations sans contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie		0	0	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public				
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	66 812	15 994	178 377	68 498
TOTAL PRODUITS	149 392	98 574	227 907	118 028
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	36 418	0	86 211	47 150
1.1 Réalisées en France	36 418	0	86 211	47 150
- Actions réalisées par l'organisme	0		0	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	36 418	0	86 211	47 150
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	0	0
- 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	10 177	10 177	2 665	2 665
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	10 177	10 177	2 665	2 665
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	0	0	0	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	2 752	2 752	2 211	2 211
4 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS				
5 - IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	27 194	12 794	66 812	15 994
TOTAL CHARGES	76 541	25 723	157 899	68 020
EXCEDENT OU DEFICIT	72 851	72 851	70 008	50 008

8-2 CROD des contributions volontaires en nature (CVN)

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0	0	0	0
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 910		3 090	
3- CONCOURS PUBLICS EN NATURE	0	0	0	0
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	2 910	0	3 090	0
CHARGES PAR DESTINATION				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	0	0	0	0
Réalisées en France	0		0	
Réalisées à l'étranger				
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	0		0	
3- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	2 910		3 090	
TOTAL	2 910	0	3 090	0

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

8-3 Tableau de rapprochement entre les charges du CR et du CROD

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux amortissements et dépréciations et provisions	Impôts sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					
	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes							
Achats de marchandises											0
Variation de stock											0
Autres achats et charges externes					10 177		2 752				12 929
Aides financières		36 418									36 418
Impôts, taxes et versements assimilés											0
Salaires et traitements											0
Charges sociales											0
Dotations aux amortissements et aux dépréciations											0
Dotations aux provisions											0
Report en fonds dédiés										27 194	27 194
Autres charges											0
Charges financières											0
Charges exceptionnelles											0
Participations des salariés aux résultats											0
Impôt sur les bénéfices											0
TOTAL	0	36 418	0	0	10 177	0	2 752	0	0	27 194	76 541

8-4 Tableau de rapprochement entre les CNV du CR et du CROD

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					0
Mises à disposition gratuites de biens					0
Prestations de services					0
Personnel bénévole	0		0	2 910	2 910
TOTAL	0	0	0	2 910	2 910

8-5 Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES	0	47 150	1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	82 580	49 530
1.1 Réalisées en France	0	47 150	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	0	0	1.2 Dons, legs et mécénat	82 580	49 530
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	0	47 150	- Dons manuels	82 580	49 530
1.2 Réalisées à l'étranger	0	0	- Legs, donations et assurances-vie		
- Actions réalisées par l'organisme			- Mécénat		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	10 177	2 665			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	10 177	2 665			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	0	0			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	2 752	2 211			
TOTAL DES EMPLOIS	12 929	52 026	TOTAL DES RESSOURCES	82 580	49 530
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	12 794	15 994	3 - UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	15 994	68 498
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	72 851	49 893	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	98 574	117 913	TOTAL	98 574	118 028
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	324 589	274 696
			(*) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	72 851	49 893
			(*) Investissements et (*) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	397 440	324 589

Fonds Habitats et Familles Solidaires

Fonds de dotation – 11 rue Paul Déroulède – 68100 Mulhouse
SIREN 833 638 158

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	0	0	1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	0	0
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS			Dons en nature		
3- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL	0	0	TOTAL	0	0

8-6 Tableau de variation des fonds propres liés à la générosité du public

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise								0
Fonds propres avec droit de reprise								0
Ecart de réévaluation								0
Réserves								0
Report à nouveau (RAN)	274 696	70 008	49 893					344 704
Excédent ou déficit de l'exercice	70 008	-70 008	-49 893	72 851	72 851			72 851
Dotations consommables								0
Subventions d'investissement								0
Provisions réglementées								0
TOTAL	344 704	0	0	72 851	72 851	0	0	417 555