



KPMG S.A.
Quartier Acajou
Le Lamentin 97232
Martinique

Fonds de Dotation La Vie Rassurée

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Fonds de Dotation La Vie Rassurée

C/o Ircom - Immeuble la Verrière - 20, avenue des Arawaks - 97200 Fort-de-France

KPMG S.A., société d'expertise comptable
et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau
de l'Ordre des experts comptables de Paris
sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie
régionale des commissaires aux comptes de Versailles
et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué
de cabinets indépendants affiliés à KPMG International
Limited, une société de droit anglais (private company limited
by guarantee).

Société anonyme à conseil
d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.
Quartier Acajou
Le Lamentin 97232
Martinique

Fonds de Dotation La Vie Rassurée

C/o Ircom - Immeuble la Verrière - 20, avenue des Arawaks - 97200 Fort-de-France

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux Membres du Fonds de Dotation La Vie Rassurée,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de Dotation La Vie Rassurée relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 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 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable
et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau
de l'Ordre des experts comptables de Paris
sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie
régionale des commissaires aux comptes de Versailles
et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué
de cabinets indépendants affiliés à KPMG International
Limited, une société de droit anglais (private company limited
by guarantee).

Société anonyme à conseil
d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

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 le rapport de gestion du Trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Membres.

Responsabilités 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 Trésorier.



Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.821-55 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.



Le Lamentin, le 26 avril 2024

KPMG S.A.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Karine Jean-Baptiste Moutoussamy', written over a horizontal line.

Karine Jean-Baptiste Moutoussamy
Associée

FONDS DE DOTATION "La vie Rassurée"
20 avenue des Arawaks
97200 Fort de France

N° SIRET 79884723200013
NAF (APE) 8899B
Période du 01/01/2023
au 31/12/2023
Tenue de compte : EURO

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Donations temporaires d'usufruit	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	1630,34
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations techniques, matériels, et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières :				
Participations et Créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés	5 860 668,53	0,00	5 860 668,53	6 105 626,09
Prêts	169 332,00	0,00	169 332,00	0,00
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
Total I	6 030 000,53	0,00	6 030 000,53	6 107 256,43
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Créances :				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances reçues par legs ou donations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00	0,00	830,03
Valeurs mobilières de placement :				
Instruments de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	107 398,65	0,00	107 398,65	35 703,09
Charges constatées d'avance	1924,43	0,00	1924,43	1556,43
Total II	109 323,08	0,00	109 323,08	38 089,55
Frais d'émission des emprunts (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0,00		0,00	0,00
Ecart de conversion Actif (V)	0,00		0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 139 323,61	0,00	6 139 323,61	6 145 345,98

FONDS DE DOTATION "La vie Rassurée"
20 avenue des Arawaks
97200 Fort de France

N° SIRET 79884723200013
NAF (APE) 8899B
Période du 01/01/2023
au 31/12/2023
Tenue de compte : EURO

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires	6 105 480,00	6 105 480,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Ecart de réévaluation	0,00	0,00
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves pour projet de l'entité	410 114,52	410 114,52
Autres	0,00	0,00
Report à nouveau	0,00	0,00
Excédent ou déficit de l'exercice	0,00	0,00
Situation nette (sous total)	6 515 594,52	6 515 594,52
Fonds propres consommables	-390 647,87	-378 869,01
Subventions d'investissement	0,00	0,00
Provisions réglementées	0,00	0,00
Total I	6 124 946,65	6 136 725,51
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0,00	0,00
Fonds dédiés	0,00	0,00
Total II	0,00	0,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	0,00	0,00
Total III	0,00	0,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières diverses	0,00	23,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	0,00	3 021,19
Dettes des legs ou donations	0,00	0,00
Dettes fiscales et sociales	1 156,00	0,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0,00	0,00
Autres dettes	13 220,96	5 576,28
Instruments de trésorerie	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00
Total IV	14 376,96	8 620,47
Ecart de conversion Passif (V)	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 139 323,61	6 145 345,98

FONDS DE DOTATION "La vie Rassurée"
20 avenue des Arawaks
97200 Fort de France

N° SIRET 79884723200013
NAF (APE) 8899B
Période du 01/01/2023
au 31/12/2023
Tenue de compte : EURO

COMPTE DE RESULTAT	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 financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits QP Dotation comptable virée au compte de résultat	11 778,86	12 354,62
Total I	11 778,86	12 354,62
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	22 113,88	11 396,56
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		866,06
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	69,00	92,00
Total II	22 182,88	12 354,62
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 404,02	0,00
PRODUITS FINANCIERS :		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 560,02	0,00
Total III	11 560,02	0,00
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 IV	0,00	0,00
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 560,02	0,00
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	1 156,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	0,00	0,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0,00	0,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 156,00	
Total des produits (I + III + V)	23 338,88	12 354,62
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	23 338,88	12 354,62
EXCEDENT (+) OU DEFICIT (-)	0,00	0,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Préambule

L'assemblée constitutive du Fonds de dotation « La Vie Rassurée » s'est tenue le 10 novembre 2011 et l'annonce de sa création est parue au Journal Officiel du 14 avril 2012.

Le Fonds de dotation a été créé à l'initiative de l'IRCOM ; le Conseil d'Administration en sa séance du 28 octobre 2011 s'est prononcé favorablement à la création d'un fonds de dotation dans le but de recevoir par dévolution, l'actif net de l'association PRECI, dissolue.

Le Fonds de dotation « La Vie Rassurée » a pour objet de financer ou cofinancer des missions, actions ou programmes d'intérêt général à caractère social, médico-social ou/et sanitaire, définis et mis en œuvre par le fondateur ou d'autres organismes sans but lucratif à caractère social, médico-social ou et sanitaire, partenaires du fondateur.

Le Fonds peut affecter tout ou partie des dons et legs composant sa dotation à son objet social ainsi qu'à des actions ou programmes spécifiques compatibles avec ledit objet.

Il comprend les dotations en capital qui lui sont apportées, les donations et legs qui lui sont consentis et les plus-values de cession dégagées dans le cadre de la gestion de son patrimoine.

Le fonds de dotation peut disposer de tout ou partie des biens constituant sa dotation pour l'accomplissement de son objet, dans les conditions définies aux articles 2 et 12 des statuts.

Le fonds de dotation est investi en actifs et placements éligibles prévus à l'article R. 931-10-21 du Code de la sécurité sociale.

Les comptes du fonds de dotation sont établis et présentés conformément aux règles, méthodes et principes définis par la réglementation ANC n°2018-06.

Art. 131-2 ANC n°2018-06

Les fonds propres avec droit de reprise correspondent à la mise à disposition conditionnelle d'un bien ou de numéraire au profit de l'entité. Ce bien est repris par l'apporteur lorsque la condition n'est plus remplie par le bénéficiaire. La condition n'a pas de terme défini et elle porte soit sur la cessation de l'activité à laquelle la mise à disposition était affectée soit sur la dissolution de l'entité.

Règles et Méthodes Comptables

Annexe au Bilan et au Compte de résultat

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 6 139 324 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 23 339 euros et un total de charges de 23 339 euros, dégageant ainsi un résultat de **0** 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 ont été établis par l'équipe Comptable de l'IRCOM AGIRC-ARRCO, Institution Interprofessionnelle de Retraite Complémentaire de la Martinique.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autres,
- Indépendance des exercices

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

Evènements significatifs

A ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, survenu depuis la date de clôture de l'exercice, qui nécessiterait un traitement comptable ou une mention dans l'annexe et/ou dans le rapport de gestion

A ce stade néanmoins, la société n'identifie pas d'impact potentiellement significatif sur ses états financiers ou de nature à remettre en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Le Conseil d'Administration du Fonds de dotation « La Vie Rassurée » a accordé dans sa séance du 14 septembre 2022, un financement pour la création d'un centre médical partagé au François. Le montant du prêt est de **169 332,00** euros au profit de l'ASSOCIATION MARTINICAISE POUR LA SANTE (dit AMPS).

Le prêt sera remboursé par l'Emprunteur au fur et à mesure, dès que le centre médical partagé du François commencera à générer des excédents financiers.

Sous réserve que le centre médical partagé du François génère un excédent financier, le Prêt sera remboursé en versements annuels équivalents à 10 pour cent minimum desdits excédents financiers jusqu'au remboursement intégral du Prêt.

Evènements postérieurs à la clôture

Au 31 janvier 2024, le directeur général de l'institution, Mr Daniel PIERRE-LOUIS a fait valoir ses droits à la retraite.

Le nouveau directeur général désigné par le conseil d'administration est Mr Jeff CRESSON qui a pris ses fonctions au 1er février 2024.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes s'élèvent à 6 700.00 euros hors taxes.

Changement de méthodes

Pas de changement de méthodes.

Gestion des dotations consommables

Elle est conforme aux articles 433-1 à 433-3 du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018. Le fonds de dotation la Vie Rassurée n'a pas établi de politique en matière de consommation de la dotation consommable.

Dispositions et opérations de nature spécifique

Le fonds de dotation la Vie Rassurée bénéficie d'une mise à disposition de moyens par l'IRCOM Agirc-Arrco. Néanmoins la nature et l'importance des contributions volontaires en nature ne sont pas des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'IRCOM Agirc-Arrco, et cette dernière n'est pas en mesure de recenser et de valoriser ces contributions. Par conséquent, les contributions volontaires en nature ne sont pas valorisées et comptabilisées dans les comptes du fonds de dotation au 31/12/2023.

Art 431-1 ANC 2018-06

La description de l'objet social des activités ou des missions sociales, des moyens mis en œuvre figurent au rapport d'activités établi par le Conseil d'Administration.

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **6 139 324** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produit **23 339** de euros
- un total charge **23 339** de euros
- dégage un résultat provisoire de **0** 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 DE DOTATION LA VIE RASSUREE avec le concours de l'équipe Comptable de l'IRCOM AGIRC-ARRCO, Institution Interprofessionnelle de Retraite Complémentaire de la Martinique.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres	2 598		-2 598		0
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 598		-2 598		0

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	9quival. Agent					
	aménagement Instal technique, matériel					
	outillage industriels Instal., agencement,					
	aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

BIENS REC US PAR LEGS O U DO NATIO NS DESTINES A ETRE CEDES						
--	--	--	--	--	--	--

FINANCIERES	Participations évaluées en 9quivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	6 105 626			-244 958	5 860 668
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 105 626			-244 958	5 860 668

TOTAL	6 105 626				-244 958	5 860 668
-------	-----------	--	--	--	----------	-----------

Amortissements

Amortissements

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	968		968	0
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	968	0	968	0
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		968	0	968	0

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

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	169 332	169 332
	Autres immobilisations financières		
	Clients, usagers douteux ou litigieux		
	Autres créances clients, usagers		
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		
	Divers	107 399	107 399
	Confédération, fédération, union, entités affiliées		
	Créances reçues par legs ou donations		
	Débiteurs divers		
	Charges constatées d'avance	1 924	1 924
	TOTAL DES CREANCES	278 655	109 323
	Prêts accordés en cours d'exercice	169 332	
	Remboursements obtenus en cours d'exercices	0	
	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 1 an max à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 156	1 156	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	13 221	13 221	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	14 377	14 377	0
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Variation des Fonds Propres

Fonds de Dotation La Vie Rassurée
20 avenue des Arawaks
97200 Fort de France

Tableau de variation des fonds propres

Période du 01/01/2023
au 31/12/2023

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GÉNEROSITÉ DU PUBLIC	MONTANT	DONT GÉNEROSITÉ DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	0,00					0,00
Fonds propres avec droit de reprise	6 105 480,00					6 105 480,00
Ecart de réévaluation	0,00					0,00
Réserves	410 114,52					410 114,52
Report à nouveau	0,00					0,00
Excédent ou déficit de l'exercice	0,00					0,00
						0,00
Dotations consommables	-378 869,01			-11 778,86		-390 647,87
Subventions d'investissement	0,00					0,00
Provisions réglementées	0,00					0,00
TOTAL	6 136 725,51	0,00	0,00	-11 778,86	0,00	6 124 946,65

Variation des Fonds Reportés

Etat exprimé en euros

Fonds reportés clôture 31/12/2022	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2023
--------------------------------------	--------	-------------	--------------------------------------

Fonds reportés liés aux legs ou donations				
TOTAL				

Variation des Fonds Dédiés


Etat exprimé en euros	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2023	
			Montant global	dont rembourse ments		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros

Subventions à la clôture 31/12/2022	Augmentation	Diminution	Subventions à la clôture 31/12/2023
--	--------------	------------	--

Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement				
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal				
Quotes-parts virées au compte de résultat				



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants total	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	21/10/2023 au 20/10/2024	1 938,90	1 556,43
	01/11/2023 au 30/10/2024	441,60	368,00
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 924,43

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Legs, donations et assurances-vie

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

PRODUITS		
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		
Total des produits		
CHARGES		
Total des charges		
SOLDE		

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de produits	31/12/2023	31/12/2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et les charges du compte de résultat par origine et destination.

Etat exprimé en euros	Missions sociales				Frais de recherche de fonds			Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques			Total compte de résultat au 31/12/2023
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources						Aut pmts liés à la gsite du public	Aut pmts non liés à la gsite du public		
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes											
Achats de marchandises															
Variation de stock															
Achats de mat. approv.															
Variation de stock															
Aut. achats et chges ext.										1 156					23 270
Aides financières							22 114								
Impôts, taxes et vrst ass.															
Salaires et traitements															
Charges sociales															
Dot. aux amts et dép.															0
Dotations aux provisions															
Reports en fonds dédiés															
Autres charges							69								69
Charges financières															
Charges exceptionnelles															
Part. salariés aux résultats															
Impôt sur les bénéfices															
TOTAL	0	0	0	0	0	0	22 183	0	1 156	0	0	0	0	0	23 339

Tableau rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2023
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mises à disposition gratuites de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole					
TOTAL					

Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		Exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022
A - PRIODUITS ET CHARGES PAR ORIGINES ET DESTINATION			12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
	1.1 Cotisations sans contrepartie			
	1.2 Dons, legs et mécénat			
	Dons manuels			
	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			
	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		11 560	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS			
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
	5- UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		11 779	12 355
Total des produits par origine			23 339	12 355
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES			
	1.1 Réalisées en France			
	Actions réalisées par l'organisme			
	Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France			
	1.2 Réalisées à l'étranger			
	Actions réalisées par l'organisme			
	Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger			
	2 - FRAS DE RECHERCHE			
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public			
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources			
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		22 183	12 355
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		1 156	
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			
Total des charges par destination			23 339	12 355
EXCEDENT OU DEFICIT			0	0

Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

Exprimé en euros

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
CHARGES PAR DESTINATION	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total des produits par origine	0	0
	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
CHARGES PAR DESTINATION	Réalisées en France		
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		
	Total des charges par destination	0	0