



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité
226 cours de la libération - 38000 GRENOBLE

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 SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité

226 cours de la libération - 38000 GRENOBLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux membres du Conseil d'Administration du Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité 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.



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels qui expose le changement de méthode comptable relatif à la présentation dans l'annexe du nouvel état séparé des avantages et ressources en provenance de l'étranger, présenté dans la note de l'annexe « Tableau des avantages et ressources provenant de l'étranger ».

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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous avons également vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration de l'état des avantages et ressources en provenance de l'étranger, mentionné dans la note de l'annexe « Principes, règles et méthodes comptables » et figurant dans la note de l'annexe « Tableau des avantages et ressources provenant de l'étranger », sont conformes aux dispositions du règlement ANC n° 2022-04 et ont été correctement appliquées.

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

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 de 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 Président.

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.

Paris La Défense, le 3 juin 2024

KPMG SA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Guy Cohen', written over a faint, circular, light blue watermark or stamp.

Guy Cohen

Associé

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022	PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
	Brut	Amortissement s et provisions (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles					Fonds propres sans droit de reprise	- €	- €
Frais d'établissement	- €	- €	- €	- €	Fonds propres statutaires	- €	- €
Frais de recherche et de développement	- €	- €	- €	- €	Fonds propres complémentaires	- €	- €
Donations temporaires d'usufruit	- €	- €	- €	- €	Fonds propres avec droit de reprise	- €	- €
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	- €	- €	- €	- €	Fonds statutaires	- €	- €
Immobilisations incorporelles en cours	- €	- €	- €	- €	Fonds propres complémentaires	- €	- €
Avances et acomptes	- €	- €	- €	- €	Ecart de réévaluation	- €	- €
Immobilisations corporelles					Réserves	- €	- €
Terrains	- €	- €	- €	- €	Réserves statutaires ou contractuelles	- €	- €
Constructions	- €	- €	- €	- €	Réserves pour projet de l'entité	- €	- €
Installations techniques, matériel et outillage industriels	- €	- €	- €	- €	Autres	- €	- €
Immobilisations corporelles en cours	- €	- €	- €	- €	Report à nouveau	- €	- €
Avances et acomptes	- €	- €	- €	- €	Excédent ou déficit de l'exercice	12 378,17 €	- €
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	- €	- €	- €	- €	Situation nette (sous total)		
Immobilisations financières					Fonds propres consommables	8 550 179,94 €	8 550 179,94 €
Participations et Créances rattachées	40 000,00 €	- €	40 000,00 €	40 000,00 €	Subventions d'investissement	- €	- €
Autres titres immobilisés	- €	- €	- €	- €	Provisions réglementées	- €	- €
Prêts	- €	- €	- €	- €	Total I	8 562 558,11 €	8 550 179,94 €
Autres	- €	- €	- €	- €	FONDS REPORTES ET DEDIES		
					Fonds reportés liés aux legs ou donations		
					Fonds dédiés		
					Total II	- €	- €
Total I	40 000,00 €	- €	40 000,00 €	40 000,00 €	PROVISIONS		
ACTIF CIRCULANT					Provisions pour risques	- €	- €
Stocks et en-cours	- €	- €	- €	- €	Provisions pour charges	- €	- €
Créances	- €	- €	- €	- €	Total III	- €	- €
Créances clients, usagers et comptes rattachés	- €	- €	- €	- €	DETTE		
Créances reçues par legs ou donations	- €	- €	- €	- €	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	- €	- €
Autres	241 708,90 €	- €	241 708,90 €	62 388,91 €	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	- €	- €
Valeurs mobilières de placement	8 150 000,00 €	- €	8 150 000,00 €	7 800 000,00 €	Emprunts et dettes financières diverses	- €	3 588,54 €
Instruments de trésorerie	- €	- €	- €	- €	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	- €	- €
Disponibilités	174 332,89 €	- €	174 332,89 €	708 376,03 €	Dettes des legs ou donations	- €	- €
Charges constatées d'avance	- €	- €	- €	- €	Dettes fiscales et sociales	25 650,00 €	6 836,46 €
Produits à recevoir	3 334,32 €	- €	3 334,32 €	- €	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	- €	- €
	- €	- €	- €	- €	Autres dettes	21 168,00 €	50 160,00 €
					Instruments de trésorerie	- €	- €
Total II	8 569 376,11 €	- €	8 569 376,11 €	8 570 764,94 €	Produits constatés d'avance	- €	- €
Frais d'émission des emprunts (III)	- €	- €	- €	- €	Total III	46 818,00 €	60 585,00 €
Primes de remboursement des emprunts (IV)	- €	- €	- €	- €	Ecart de conversion Passif (V) X X	- €	- €
Ecart de conversion Actif (V)	- €	- €	- €	- €			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	8 609 376,11 €	- €	8 609 376,11 €	8 610 764,94 €	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	8 609 376,11 €	8 610 764,94 €

COMPTE DE RÉSULTAT - 2023

	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<i>Cotisations</i>	- €	- €
<i>Ventes de biens et services</i>	- €	- €
<i>Ventes de biens</i>	- €	- €
<i>dont ventes de dons en nature</i>	- €	- €
<i>Ventes de prestations de service</i>	- €	- €
<i>dont parrainages</i>	- €	
<i>Produits de tiers financeurs</i>	- €	- €
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	- €	- €
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>	- €	116 484,42 €
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	- €	- €
<i>Dons manuels</i>	- €	- €
<i>Mécénats</i>	- €	- €
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	- €	- €
<i>Contributions financières</i>	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	- €	- €
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>	- €	- €
Autres produits	0,46 €	- €
Total I	0,46 €	116 484,42 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	- €	- €
Variation de stock	- €	- €
Autres achats et charges externes	58 165,56 €	24 526,54 €
<i>Aides financières</i>	151 680,00 €	150 000,00 €
Impôts, taxes et versements assimilés	- €	- €
Salaires et traitements	- €	- €
Charges sociales	- €	- €
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		- €
<i>Dotations aux provisions</i>	- €	- €
<i>Reports en fonds dédiés</i>	- €	- €
Autres charges	- €	- €
Total II	209 845,56 €	174 526,54 €
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 209 845,10 €	- 58 042,12 €

PRODUITS FINANCIERS :		
De participation	- €	- €
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	- €	- €
Autres intérêts et produits assimilés	247 873,27 €	64 878,78 €
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	- €	- €
Différences positives de change	- €	- €
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	- €	- €
Total III	247 873,27 €	64 878,78 €
CHARGES FINANCIERES :		
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	- €	- €
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	247 873,27 €	64 878,78 €
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	38 028,17 €	6 836,66 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	- €	- €
Sur opérations en capital	- €	- €
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	- €	- €
Total V	- €	- €
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	- €	0,20 €
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	- €	0,20 €
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	- €	0,20 €
Participation des salariés aux résultats (VII)	- €	- €
Impôts sur les bénéfices (VIII)	25 650,00 €	6 836,46 €
Total des produits (I + III + V) X X	247 873,73 €	181 363,20 €
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) X X	235 495,56 €	181 363,20 €
EXCEDENT OU DEFICIT	12 378,17 €	- €
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	- €	- €

ANNEXE

Chapitre Note

- 1 Présentation du Fonds de Dotation
- 2 Faits caractéristiques de l'exercice
- 3 Principes, règles et méthodes comptables
- 4 Plan pluriannuel de consommation
- 5 Contributions volontaires en nature
- 6 Dotations consommables
- 7 Note sur le bilan
- 8 Note sur les honoraires du Commissaire aux comptes
- 9 Suivi des aides financières
- 10 Avantages et ressources en provenance de l'étranger

1 - Présentation du Fonds de Dotation

1 Objet du Fonds de dotation

Créé en 2020, et ayant pour membres fondateurs Aésio mutuelle et la Mutualité Française Isère - Services de Soins et d'Accompagnement Mutualistes (MFI-SSAM), le Fonds de dotation mutualiste pour la santé et la solidarité a pour objet de soutenir et de conduire, directement ou indirectement, des actions d'intérêt général s'appuyant sur les principes et valeurs de la mutualité, ainsi que sur ceux de l'économie sociale et solidaire, dans les domaines de la santé, de la protection sociale, de la solidarité et de l'inclusion.

2 Nature et périmètre des activités

A ce titre, il reçoit et gère, en les capitalisant, les biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable, en vue d'en redistribuer les revenus à tout organisme ou action d'intérêt général. A cet égard, le fonds de dotation est à la fois opérateur et distributeur. Il a pour objet de soutenir et de développer tout projet d'intérêt général à caractère sanitaire, social, médico-social, éducatif ou scientifique, y compris la recherche, favorisant notamment la prise en charge globale des personnes en situation de fragilité, quelle qu'en soit la nature, et de leurs familles ainsi que les usagers du système de santé.

Dans ce sens, le fonds de dotation a vocation à participer au portage de l'immobilier ou au financement de structures et de projets sociaux, médico-sociaux, ou sanitaires, éducatifs et scientifiques, à caractère mobilier et immobilier, dont la réalisation favorise sa mission d'intérêt général.

3 Description des moyens mis en œuvre

Afin de développer son objet social, le fonds peut mettre en œuvre tous les moyens légaux notamment :

- financer et favoriser le développement de toute œuvre participant à son objet ;
- procéder par tous les moyens à la collecte de fonds visant à favoriser le développement de l'objet du fonds ;
- développer des partenariats avec tout organisme d'intérêt général réalisant des activités similaires ou connexes entrant dans le champ de son objet ;
- soutenir tout organisme d'intérêt général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son objet ;
- favoriser, par les modalités de gestion de sa dotation, l'emploi de ses actifs au profit d'œuvres exerçant des activités conformes à son objet ;
- organiser directement ou indirectement toute manifestation, conférence, réunion, colloque, séminaires, congrès et formations en vue de favoriser le développement de ses activités et de celles des organismes d'intérêt général qu'il entend soutenir ;
- développer des moyens de communication et de diffusion, éditer toutes publications et autres documents d'information en rapport avec l'objet poursuivi par le fonds de dotation ;
- gérer tous biens mobiliers et immobiliers, pour les besoins de toutes activités ayant un rapport avec son objet, dont le fonds de dotation est propriétaire directement ou indirectement ou dont la gestion lui est confiée ;
- détenir et gérer toute participation dans des structures tierces de nature commerciale ou civile ;
- vendre tous produits et réaliser toutes prestations en rapport avec l'objet statutaire du fonds de dotation ;
- et plus généralement, mettre en place toute autre opération nécessaire à la poursuite de ses objectifs et qui soit conforme à la loi et aux règlements.

2 - Faits caractéristiques de l'exercice

En 2023, le Conseil d'administration a souhaité donner une orientation forte en faveur de l'innovation santé à la politique de soutien du fonds de dotation. Face aux défis de notre société en matière d'accès aux soins et dans un monde en transition, le Fonds de dotation mutualiste pour la santé et la solidarité souhaite contribuer à favoriser l'émergence de solutions pour la prévention et la prise en charge médicale de demain.

Ainsi, deux nouveaux partenariats ont été signés en 2023 :

- Une convention d'un an a été signée le 20 novembre 2023 avec la Fondation Université Grenoble Alpes pour le projet dénommé Alaska de la Chaire E-santé qui est rattachée au laboratoire HP2 (U1300 – Université Grenoble Alpes – INSERM). La Chaire a initié, dans le cadre du projet « Alaska », une analyse des données des patients étant appareillés par pression positive continue issues du système national des données de santé (qui est la base médico administrative de l'Assurance maladie). La Chaire dispose des données de 480 000 patients appareillés en 2015 en France. Le projet consiste à étudier à partir de ces informations les impacts des arrêts ou changements de traitements dans le cadre des syndromes des apnées du sommeil avec pour objectif, à minima 5 publications scientifiques. Le Fonds de dotation soutient ce projet à hauteur de 90 000 € dont 80%, soit 72 000 €, ont été versés à la signature de la Convention. 18 000 € seront versés à l'échéance du partenariat.

- Une convention a été établie le 14 décembre 2023, sur une durée de deux ans, avec la Fondation Mines-Télécom et l'Institut Mines-Télécom pour le projet porté par le MedTechLab, Memo TLM. Le projet consiste à développer une application digitale et à l'inscrire dans un parcours coordonné pour repérer les troubles cognitifs au stade précoce chez la personne âgée. Le dispositif est expérimenté dans un territoire rural, au sein de la Plateforme Séniors Privadoise en collaboration avec le Centre Mutualiste de Consultation Mémoire. Il a pour but d'évaluer les impacts de cette offre sur ce territoire pour l'étendre à d'autres et pour élargir la mise à disposition de l'application digitale par des professionnels de santé et professions paramédicales. Le Fonds de dotation s'est engagé à verser à la Fondation Mines-Télécom une aide financière d'un montant de 99 600 €. Un premier versement de 80% de l'aide financière, soit 79 680 €, a été versé à la signature de la convention. Un deuxième versement de 20% de l'aide financière, soit 19 920 €, sera effectué à la fin de l'étude clinique.

Par ailleurs, le partenariat conclu avec l'UNARA le 16 janvier 2022 pour son projet "Pour un renouveau du grand âge" a été mené à bien en 2023 et est arrivé à son terme. Au sortir de la crise sanitaire, le projet avait pour objet d'identifier les mesures concrètes qui permettront de réinventer les accompagnements des personnes âgées et de tourner de manière constructive la page de la pandémie. Dans le cadre de ce projet financé à hauteur de 150 000 € par le fonds de dotation, une étude de terrain a été menée auprès des usagers et professionnels afin de poser, sur la base de ce diagnostic, les axes d'évolutions. A partir de ces résultats, l'UNARA poursuit actuellement le travail engagé pour décliner ses orientations stratégiques en actions.

3 - Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2023 du Fonds de Dotation ont été établis et présentés en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2018-06 du 5 décembre 2018 dans sa version consolidée relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et avec la version consolidée au 1er janvier 2019 du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le fait générateur de la comptabilisation des aides financières en compte "657000", se fait à la date de la levée de la condition suspensive (validation du CA).

La première application du règlement ANC 2022-04 au 1er janvier 2023 dont la conséquence est la présentation du nouvel état séparé des avantages et ressources en provenance de l'étranger et d'un compte de résultat par origine et destination ainsi que d'un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public provenant du culte dans l'annexe des comptes annuels, constitue un changement de méthode comptable.

4 - Plan pluriannuel de consommation

DATE	Versements des Fondateurs		Actions de la Fondation		SOLDE
	Emetteur	Montant	Bénéficiaires	Montant	
01/01/2023	Report plan pluriannuel 2021-2025	8 550 179,94			8 550 179,94
			MINES TELECOM	79 680,00	8 550 179,94
			UNIVERSITE DE GRENOBLE	72 000,00	8 470 499,94
					8 398 499,94
					8 398 499,94
31/12/2023	Produits financiers nets et autres pdts	247 873,73	Charges de fonctionnement	83 815,56	8 562 558,11
		8 798 053,67		235 495,56	8 562 558,11

Total produits 2023

247 873,73 Total charges 2023

235 495,56

Résultat 2023

12 378,17

5 - Tableau des contributions volontaires en nature

NEANT

6 - Tableau des dotations consommables

VARIATION DES DOTATIONS CONSOMPTIBLES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE 108.....	UTILISATION 75320000	ENGAGEMENT 75320000	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 108.....
Solde PPC Année 2023	8 550 179,94			8 550 179,94
				-
	8 550 179,94	-	-	8 550 179,94

7 - Note sur le bilan

Bilan Actif

Etat des immobilisations financières

	Montant
Parts sociales	40 000,00

Etat des Valeurs Mobilières de Placement

	Montant
CAT	8 150 000,00
Int. non échus / CAT	241 708,90
	8 391 708,90

Etat des Disponibilités

	Montant
Caisse d'Epargne	2 093,01
Caisse d'Epargne Grand Est	0,00
Banque Populaire	1 464,88
Banque Populaire Placement	170 775,00
	174 332,89

Etat des produits à recevoir

	Montant
Intérêts 2023 "Banque Populaire" tombés en 2024	3 334,32

Bilan Passif

Fonds Propres

	Montant
Fonds propres consommables	8 550 179,94
	8 550 179,94

Etat des dettes Fournisseurs et comptes rattachés

	A mois d'un an
Refacturation AESIO	0,00
IS à payer	25 650,00
Charges à payer (honoraires Commissaires aux comptes)	21 168,00
	46 818,00

8 - Note sur les honoraires du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes comptabilisés dans nos comptes de l'exercice 2023 s'élèvent à 21 168 €.

TABLEAU RECAPITULATIF DES AIDES FINANCIERES 2023

NOM	DATE CONVENTION	Budget attribution aides financières			Date de versement			Aides financières à verser si la condition suspensive est levée au 31/12/2023
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	
POINT D'EAU	2021	40 000,00			40 000,00			-
UGM-GHM - UN HOPITAL ACCESSIBLE A TOUS	2021	343 119,00			274 495,20			68 623,80
UGM-GHM - HOPITAL CŒUR DE VILLE	2021	250 000,00			200 000,00			50 000,00
UNARA	2022		150 000,00			150 000,00		-
MINES TELECOM	2023			99 600,00			79 680,00	19 920,00
UNIVERSITE DE GRENOBLE	2023			90 000,00			72 000,00	18 000,00
		633 119,00	150 000,00	189 600,00	514 495,20	150 000,00	151 680,00	156 543,80

ok avec 6570000

Tableau des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
Total Etat X						
Total Etat Y						
Total Etat Z						

Le Fonds de Dotation Mutualiste n'a reçu aucun montant provenant de l'étranger sur l'exercice.

VARIATION DES FONDS PROPRES AU 31/12/2023

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droite de reprise					- €
Fonds propres avec droite de reprise					- €
Ecart de réévaluation					- €
Réserves					- €
Report à nouveau					- €
Excedéent ou déficit de l'exercice		12 378,17 €			12 378,17 €
Situation nette					- €
Fonds propres consomptibles	8 550 179,94 €				8 550 179,94 €
Subventions d'investissement					- €
Provisions réglementées					- €
TOTAL	8 550 179,94 €	12 378,17 €	- €	- €	8 562 558,11 €