

FONDS DE DOTATION « La Santé de la Famille » Rapport de Gestion 2025

Le présent rapport de gestion porte sur la période « 1^{er} janvier 2025- 31 décembre 2025 ».

Il est transmis à la préfecture de Paris, département dans le ressort duquel le fonds a son siège social.

Les textes de référence en la matière sont :

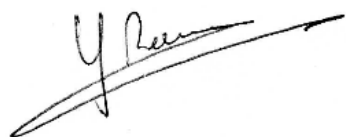
- L'article 140 de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 de modernisation de l'économie, dans sa rédaction issue de la loi n° 2021-1109 du 21 août 2022 confortant le respect des principes de la République, qui impose, annuellement à chaque fonds de dotation d'adresser à la préfecture auprès de laquelle il a été déclaré un rapport d'activité dans un délai de six mois à compter de la clôture de l'exercice
- L'article 8 du décret n° 2009-158 du 11 février 2009 relatif aux fonds de dotation, modifié par le décret n° 2022-813 du 16 mai 2022 puis par le décret n° 2024-720 du 5 juillet 2024, qui précise le contenu du rapport d'activité. L'article 8 bis indique les modalités de transmission à l'autorité administrative.

Le présent rapport de gestion se présente en cinq parties :

- Annexe 1 - Le rapport d'activités 2025 et les perspectives d'activités en 2026
- Annexe 2 - Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de 2025
- Annexe 3 - Rapport financier sur les comptes 2025
- Annexe 4 - Affectation du résultat 2025
- Annexe 5 - Budget prévisionnel 2026

Le rapport d'activités est en effet à distinguer des comptes annuels qui font l'objet d'une transmission spécifique à la préfecture (en pratique, concomitamment et au plus tard dans un délai de 6 mois suivant la fin de l'exercice social), ainsi que d'une publication sur le site de la Direction de l'information légale et administrative (DILA).

Le Conseil d'Administration - le 24 juin 2026



Yves Rasse (Trésorier)



François Jeannot (Président)



Didier Joly (Secrétaire)

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

ANNEXE 1 - RAPPORT D'ACTIVITES 2025 ET LES PERSPECTIVES D'ACTIVITES EN 2026 :

A - Rapport d'activités 2025 :

1 Preamble :

Le Fonds de dotation « La Santé de la Famille » est régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008 dite de modernisation de l'économie et par le décret n° 2009-158 du 11 février 2009.

Le Fonds de dotation a été créé par l'association « La Santé de la Famille des chemins de fer français », n° SIREN 775 672 256, qui exerce une action de prévention du risque alcool et autres produits psychotropes toxiques et d'aide aux personnes confrontées à ces produits ainsi qu'à leurs familles.

Le Fonds de dotation a pour objet de recevoir et gérer en les capitalisant les biens et droits de toutes natures qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable afin de réaliser et/ou de financer des actions de prévention du risque alcool et autres produits psychotropes toxiques et d'aide aux personnes confrontées à ces produits ainsi qu'à leur entourage (famille, travail, ...).

Le financement de ces actions, par suite d'appel à projets, se fait à hauteur de la plus-value observée en fin d'exercice généré par le Fonds de dotation par rapport à son capital initial.

2 Dotation en capital initiale :

En date du 1^{er} décembre 2017, le Fonds de dotation est doté à hauteur de 4.500.000€, à titre gratuit et irrévocable, par son fondateur.

3 Montant des ressources à la fin de l'exercice :

Le total bilan à la fin de l'exercice 2025 est de 4 707 256 € supérieure de 207 526 € à la dotation initiale

En outre, le CA du Fonds de dotation a désigné un Commissaire aux Comptes (Cabinet RSA- 11-13 avenue de Friedland-75008 Paris) sans changement par rapport à l'exercice précédent.

4 Faits marquants de l'année 2025.

Les principaux faits marquants du 8^{ème} exercice du Fonds de dotation ont été semblables à ceux de l'exercice précédent à savoir :

- La publication du 7^{ème} rapport de gestion ;
- La même gouvernance du Fonds de dotation qu'en 2024 autour du CA et du Comité Consultatif ;
- La conservation de la même stratégie de placements financiers qu'en 2024 ;
- L'utilisation des outils de gestion ;

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Et, fait remarquable, pour la deuxième fois depuis sa création :

- La mise en ligne d'un appel à projet.

4.1 La publication du 7ème rapport de gestion

Rédigé conformément à l'article 8 du décret n° 2009-158 du 11 février 2009 relatif aux fonds de dotation et aux Statuts du Fonds de dotation, il a été envoyé à la préfecture de Paris qui en a accusé réception sans remarque.

4.2 La même gouvernance du Fonds de dotation qu'en 2024, autour du CA et du Comité Consultatif

La gouvernance du Fonds de dotation est articulée autour de 2 instances, le CA (Conseil d'Administration) (qui est aussi le Bureau) et le Comité Consultatif.

Il n'y a pas d'autres organes de gouvernance ; en particulier, il n'y a pas d'Assemblée Générale.

4.2.1 Le Conseil d'Administration (CA)

Les membres du CA sont statutairement le Président, le Secrétaire et le Trésorier de l'association « La Santé de la Famille des chemins de fer français » soit, respectivement :

François Jeannot, Didier JOLY et Yves Rasse du 1^{er} janvier au 14 mai 2025 et du 14 mai au 31 décembre 2025.

En effet, l'assemblée générale et le CA de l'association « La Santé de la Famille des chemins de fer français » réunis à Angers le 14 mai 2025 les ont confirmés.

Le Conseil d'Administration s'est réuni 2 fois :

Le 17 juin 2025

Ordre du jour :

- = Approbation du PV du CA précédent du 17 décembre 2024
- = Composition du CA à la suite de l'AG et au CA de l'association « La Santé de la Famille des chemins de fer français » du 14 mai 2025 à Angers
- = Rapport de Gestion ; Clôture de l'exercice 2024 ; approbation
- = Organisation d'un appel à projets en 2025
- = Désignation des membres du Comité Consultatif
- = Calendrier des réunions

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Le 2 décembre 2025

Ordre du jour :

- Approbation du PV du CA précédent du 17 juin 2025 (pour mémoire).
- = Rappel de la composition du Comité Consultatif
- = Analyse des réponses des associations suite à notre appel à projets et désignation du lauréat
- = Evolution de la convention avec Société Générale-Banque Privée et stratégie de placement
- = Préparation de la clôture de l'exercice 2025
- = Calendrier des réunions

4.2.2 Le Comité consultatif

Les membres du Comité Consultatif sont désignés par le CA du Fonds de dotation.

Durant tout l'exercice, le comité consultatif a été constitué de :

Christine ANGE
 Sylvie TANGUY
 Jean-Pierre GADAUD
 Marie Noëlle VERRIER
 Gérald MULLER

En 2025, le Comité Consultatif ne s'est pas réuni en tant que tel ; il a participé au CA du 2 décembre 2025.

Il est systématiquement destinataire des PV des réunions de CA sur lesquels il est invité à réagir.

- **4.3 Stratégie de placements financiers ;**

Elle n'a pas évolué en 2024.

Néanmoins, (décision du CA du 17 décembre 2024), il a été décidé que les produits des coupons réalisés en 2024 soient placés sur le compte titre géré à hauteur de 50 000€ permettant ainsi d'avoir suffisamment de trésorerie libre sur le compte courant pour honorer les factures relatives au fonctionnement du Fonds.

Rappels :

Initialement, le CA du Fonds de dotation, sur la base des recommandations faites par le Comité Consultatif et des conseils du gestionnaire des actifs du fonds, avait décidé puis mis en œuvre une stratégie de placements financiers qui visait à dégager des revenus réguliers lui permettant de financer ses actions tout en préservant la dotation initiale reçue.

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Aussi, il avait été décidé de placer :

- . Dans un portefeuille à large dominante obligataire (80 %) avec également des produits type « actions » (10 %) et des produits « alternatifs » (5%) afin d'en doper le rendement, l'objectif étant d'obtenir un revenu annuel de 1,5 % environ du capital placé.

Compte tenu de la technicité requise et des conditions d'accès aux produits obligataires, le Fonds de dotation avait conclu un contrat de mandat de gestion avec les services spécialisés de la Société Générale Banque Privée dont la rémunération annuelle est de 0,5 % du capital.

. Le reste de la trésorerie en produits structurés fondés sur les marchés « actions » européens. Ce placement en produits structurés avait été réalisé dans le cadre de la mission de conseil de la banque et n'avait entraîné aucuns frais particuliers.

Compte-tenu des résultats financiers constatés en fin d'exercice 2020 et un risque de baisse significative de la valeur de certaines obligations (conséquence de la pandémie de covid-19), le CA avait décidé de modifier sa stratégie de placements financiers en abaissant de 85 % à 80% la part obligataire de notre portefeuille et ce sur la base des recommandations de notre gestionnaire.

4.4 L'utilisation des « outils » de gestion

Conformément à sa politique, le Fonds de dotation dispose de plusieurs comptes bancaires auprès de la Société Générale :

- . Un Compte de trésorerie libre sur lequel il y a un compte courant (carnet de chèques et carte de paiement) et un livret B
- . Un compte titre « géré »
- . Un compte titre « libre ».

Le Fonds de dotation a confié sa comptabilité à un expert-comptable et s'est adjoint les compétences d'un commissaire aux comptes.

4.5 Mise en ligne d'un appel à projet

Compte-tenu des bons résultats financiers constatés en fin d'exercice 2024, il a été décidé de mettre en ligne un appel à projet.

Lors du CA du 17 juin 2025, compte-tenu des résultats comptables et de la valeur du Fonds au 31 décembre 2024 à 4 565 245 € alors que la valeur initiale est 4 500 000 €, il a été décidé d'organiser un appel à projet pour un montant de 20 000 €. Cet appel à projet a été lancé pendant l'été ».

Une seule réponse valide, reçue le 4 novembre 2025 : celle de l'association « La Santé de la Famille des chemins de fer français ».

Elle portait sur « les actions de communication de l'association agissant dans le domaine de l'addictologie, de l'accompagnement des personnes en difficulté avec l'alcool et autres produits psychotropes » :

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

- = La revue trimestrielle
- = L'achat d'un écran tactile de grandes dimensions pour les conférences y compris les visioconférences
- = L'achat de goodies
- = L'édition de flyers et d'affiches
- = L'amélioration du site internet lasantedelafamille.fr

5 Rapports du Fonds de dotation avec les tiers

5.1 Action de communication menée par le Fonds de dotation

Elle s'est concentrée sur le site internet du Fonds de dotation créé en novembre 2018.

<https://www.fondssdlf.com/#>!

5.2 Liste des partenaires du Fonds de dotation

Néant sur l'exercice

5.3 Actions de prospection de donateurs menées par le Fonds de dotation

Néant sur l'exercice

6 Liste des actions d'intérêt général financées par le fonds et indication de leurs montants

Néant sur l'exercice

7 Liste des personnes morales bénéficiaires des redistributions du Fonds de dotation

Néant sur l'exercice

8 Compte d'emploi des ressources

Sur l'exercice, il n'y a pas eu d'appel à la générosité publique

9 Liste des libéralités reçues

Néant sur l'exercice

B- Les perspectives d'activités en 2026 :

Les principales activités du Fonds de dotation en 2026 devraient être :

La gouvernance du Fonds de dotation (conseil d'administration, comité consultatif) (toute l'année) ;

La mise en ligne d'un appel à projet dès la publication des comptes et la remise du rapport sur les comptes 2025 du Commissaire aux Comptes.

Le retour d'expérience de la politique de placements financiers et son actualisation éventuelle (en relation avec la Société Générale).

- Annexe 2 - Le rapport du Commissaire aux
Comptes sur les comptes de 2025



RSA

Membre indépendant de Crowe Global
11-13 avenue de Friedland
75008 Paris
Tel : +33 (0) 1 53 83 90 00
www.crowe-rsa.fr

FONDS DE DOTATION LA SANTE DE LA FAMILLE

47 rue Berthe
75018 PARIS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2025

SAS de Commissariat aux Comptes et d'Expertise-comptable inscrite à Paris
Capital : 500 000 € - RCS Paris 381 199 215 - TVA FR 55 381 199 215 - Code APE 6920Z
RSA est membre de Crowe Global. Chaque société membre de Crowe Global est une entité juridique distincte et indépendante. RSA et ses sociétés affiliées ne sont pas responsables des actes ou omissions de Crowe Global ou de tout autre membre de Crowe Global. Crowe Global ne fournit aucun service professionnel et n'a pas de droit de propriété ou de partenariat dans RSA. © 2025 RSA

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris
Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr



RSA

Membre indépendant de Crowe Global
11-13 avenue de Friedland
75008 Paris
Tel : +33 (0) 1 53 83 90 00
www.crowe-rsa.fr

FONDS DE DOTATION LA SANTE DE LA FAMILLE

47 rue Berthe
75018 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Au Conseil d'administration du FONDS DE DOTATION LA SANTE DE LA FAMILLE,

1. 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 SANTE DE LA FAMILLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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.

2. 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.

SAS de Commissariat aux Comptes et d'Expertise-comptable inscrite à Paris
Capital : 500 000 € - RCS Paris 381 199 215 - TVA FR 55 381 199 215 - Code APE 6920Z
RSA est membre de Crowe Global. Chaque société membre de Crowe Global est une entité juridique distincte et indépendante. RSA et ses sociétés affiliées ne sont pas responsables des actes ou omissions de Crowe Global ou de tout autre membre de Crowe Global. Crowe Global ne fournit aucun service professionnel et n'a pas de droit de propriété ou de partenariat dans RSA. © 2025 RSA

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

3. Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable décrit dans les notes « Changement de réglementation comptable » et « Changement de méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels relatives aux principes et méthodes comptables appliqués.

4. 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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.

5. 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 au Conseil d'administration.

6. 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.

7. 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.

Fait à Paris, le 22 juin 2026

Le commissaire aux comptes
RSA

Sébastien Godard

Sébastien Godard (22 juin 2026 22:00:56 GMT+2)

Sébastien Godard
Associé

- Annexe 3 - Rapport financier sur les comptes 2025

L'exercice 2025 se caractérise par les événements principaux suivants :

Bien que très dépendante des marchés financiers, l'activité du fonds de dotation n'a pas été trop impactée par la crise mondiale.

Événements significatifs postérieurs à la clôture.

Les événements de 2025 liés au contexte international n'ont pas affecté notre portefeuille de valeurs qui a progressé de 2,5 %.

Valeur titres et placements au 31.12.2025 : 4 908 046 € contre 4 786 510 € au 31 décembre 2024 soit une progression de 121 536 €.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs
- La dépréciation des valeurs en portefeuille

A la date d'arrêté des comptes par le Trésorier le 16 juin 2026, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui pourraient remettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation de manière pérenne. En conséquence, les états financiers 2025 ont été préparés sur la base de la continuité d'activités.

Application des règlements ANC 2022-06 et 2023-03 : modernisation des états financiers, exposée en annexe aux comptes annuels et ayant peu d'impact sur la compréhension des comptes. Les méthodes d'évaluation n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Le Bilan du fonds de dotation

- Il s'établit à 4 707 525,65 au 31 Décembre 2025 contre 4 565 245,27 € au 31 Décembre 2024.

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 232	1 232		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	1 232	1 232		
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				283
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	4 354 448	7 097	4 347 351	4 278 098
Disponibilités	360 175		360 175	286 863
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	4 714 623	7 097	4 707 526	4 565 245
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	4 715 854	8 328	4 707 526	4 565 245

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Titres sous mandat de gestion (relevé du gestionnaire)	Valeur au 31/12/2025 coupons courus inclus	% du portefeuille	Valeur au 31/12/2024 coupons courus inclus	% du portefeuille
Compte espèces et OPCVM monétaires	177 434	3,52%	53 853	1,13%
Obligations et assimilés	3 480 343	69,14%	3 266 805	67,35%
Actions et assimilés	851 171	16,91%	821 434	17,21%
Inv. alternatifs	274 582	5,45%	187 294	3,92%
Autres	250 331	4,97%	495 846	10,39%
TOTAL ACTIFS SOUS MANDAT DE GESTION	5 033 860	-	4 825 232	-
ACTIFS HORS COMPTE ESPECES	4 908 046		4 786 510	
Valeur historique comptable coupons courus inclus	4 354 448		4 300 184	
Plus-value latente globale hors compte espèces	553 598		486 326	

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	4 500 000	4 500 000
Fonds propres statutaires	4 500 000	4 500 000
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	56 526	- 42 783
Excédent ou déficit de l'exercice	139 800	99 309
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	4 696 326	4 556 526
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	4 696 326	4 556 526
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 200	8 719
Dettes issues de legs ou de donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	11 200	8 719
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	4 707 526	4 565 245

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Les fonds propres du Passif s'élevant à 4 696 326 € au 31 décembre 2025 comprennent :

- Les fonds associatifs sans droit de reprise (fonds constitués à l'origine du fonds de dotation La Santé de la Famille) de 4.5000.00,00€.
- Le report excédentaire, après affectation de l'excédent de l'exercice 2024 de 56 526 €.
- l'excédent de l'exercice 2025 augmente ces fonds associatifs de 139 800 €.

Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	38 333	34 590
Aides financières	20 000	
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		176
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	58 333	34 766
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 58 333	- 34 766

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

PRODUITS FINANCIERS		
De participations		1 185
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	86 049	121 003
Reprises sur dépréciations et provisions	14 989	142 935
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	121 834	5 143
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	222 872	270 265
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		136 190
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	24 739	

ONSEIL

7 / 1

S DE DOTATION LA SANTE DE LA FAMILLE

Comptes annuels :

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	24 739	136 190
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	198 133	134 075
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	139 800	99 309
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + II + V)	222 872	270 265
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	83 072	170 956
EXCÉDENT OU DÉFICIT	139 800	99 309

Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation s'élèvent à 58 333,00 € contre 34 766,00 € contre au 31 décembre 2024 et incluent notamment

- Honoraires 8 595,00 €
- Services bancaires 29 237,00 €
- Fournitures et divers 501,00 €
- Aides financières accordées / Dons appel à projet 20 000,00 €

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

Charges et produits financiers

Les produits 2025 s'élèvent à 2 22 872 € contre 270 264,93 € contre au 31 décembre 2024.

Les charges financières 2025 s'élèvent à 24 739,00€ contre 136 190.19 € au 31 décembre 2025

Le résultat financier évolue comme suit :

	2025	2024	Variation
Produits nets opérations de cession (+ gain / - perte)	97 095	- 131 048	228 143
Produits autres (dividendes, intérêts, remboursements)	86 049	121 003	- 34 954
Variation de la dépréciation (+ gain /- perte)	14 989	142 935	- 127 946
Résultat financier	198 133	132 890	65 243

Les charges 2024 représentent les dépenses liées au fonctionnement du Fonds de Dotation, elles s'élèvent à 83 072,00 € contre 170 956,03 € au 31 Décembre 2024.

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

ANNEXE 4 - AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat 2025 du fonds de dotation :

Résultat comptable excédentaire	139 800 €
Résultat comptable déficitaire	
Total I	139 800€
Affectations proposées	
Réserve statutaire	
Réserve Plus Value de Cession	
Réserve d'investissement	
Réserve de trésorerie	
Report à nouveau	139 800 €
Report à nouveau	
Total II	139 800€

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

ANNEXE 5 - BUDGET PREVISIONNEL 2025

Charges			Produits		
	2025	2026		2025	2026
Fournitures	800,00 €	800,00 €	Intérêts	10 000,00 €	15 000,00 €
Publication, LEI	100,00 €	100,00 €	Revenus des VMP	60 000,00 €	60 000,00 €
Honoraires	8 600,00 €	8 600,00 €			
Internet	300,00 €	300,00 €			
Affranchissements	100,00 €	100,00 €			
Provisions pour appel à projet	30 000,00 €	30 000,00 €			
2025/2026					
Services Bancaires	30 000,00 €	35 000,00 €			
Frais Restauration Transport	100,00 €	100,00 €			
TOTAL	70 000,00 €	75 000,00 €		70 000,00 €	75 000,00 €

Fonds de dotation "La Santé de la Famille"

47 rue Berthe -75018 Paris

Courriel : Fd@lasantedelafamille.fr

ANNEXE 6 -RÉSOLUTIONS PROPOSEES AU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Première résolution -Approbation du rapport de gestion et des comptes de l'exercice 2025

Le conseil d'administration, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Trésorier sur la gestion du fonds de dotation et sur sa situation morale et financière pour l'exercice clos le 31 décembre 2025, adopte, ce rapport de gestion.

Deuxième résolution - Approbation des comptes 2025 et quitus donné au Trésorier

En conséquence de la résolution qui précède, le Conseil d'Administration, après avoir entendu lecture du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils lui ont été présentés et donne quitus entier et sans réserve au Trésorier pour tous ses actes de gestion au cours de l'exercice considéré.

Troisième résolution - Affectation du résultat de l'exercice 2025

Suite à la présentation du résultat comptable 2025, le Conseil d'Administration décide, d'affecter le résultat excédentaire de 139 800 € en report à nouveau.

Quatrième résolution - Approbation du budget prévisionnel 2026

Le Conseil d'Administration approuve le budget prévisionnel du Fonds de dotation pour 2026, pour un total 75 000 €.

Cinquième résolution - Pouvoirs

Le Conseil d'Administration donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal du présent conseil pour accomplir les formalités nécessaires.