



## **Fondation Pour l'Enfance**

23 Place Victor Hugo  
94270 KREMLIN BICETRE

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

# Fondation Pour l'Enfance

---

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux administrateurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la **Fondation Pour l'Enfance** tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 de la Fondation à la fin de cet exercice.

## II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Nous nous sommes assurés que les modalités retenues pour la comptabilisation des opérations avec les fondations sous égide et les fonds dédiés étaient fidèlement exposées dans l'annexe aux pages 3 et 4. Nous avons estimé que le fait que ces modalités ne soient pas parfaitement conformes à la réglementation comptable applicable, n'était pas de nature à remettre en cause l'image fidèle donnée par les comptes annuels pris dans leur ensemble, du résultat 2016 de la Fondation ainsi que de sa situation financière et patrimoniale à la clôture de l'exercice ;
- Plus généralement, les appréciations auxquelles nous avons procédé 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 cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 20 février 2017

Le commissaire aux comptes

**EXPONENS**



Pascal BOURHIS

Associé

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311215
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 579,34</b>	<b>5 579,34</b>		
Logiciels	5 579,34	5 579,34		
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 599 439,39</b>	<b>521 319,63</b>	<b>2 078 119,76</b>	<b>2 128 127,92</b>
Terrains				
Constructions	2 570 298,17	516 882,71	2 053 415,46	2 126 432,92
Installations techn., mat., outil				
Autres immob. corporelles	5 469,23	4 436,92	1 032,31	1 695,00
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes	23 671,99		23 671,99	
<b>Immobilisations financières</b>	<b>307 399,70</b>		<b>307 399,70</b>	<b>138 578,23</b>
Autres titres immobilisés	307 399,70		307 399,70	138 578,23
Autres immob. financières				
<b>TOTAL I Actif Immobilisé</b>	<b>2 912 418,43</b>	<b>526 898,97</b>	<b>2 385 519,46</b>	<b>2 266 706,15</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés/com.</b>				
Avances & acomptes versés/com.				
<b>Créances</b>	<b>12 725,61</b>		<b>12 725,61</b>	<b>37 666,10</b>
Usagers Clients & cptes rattachés	110,18		110,18	
Autres créances				2 694,05
Pers. Charges à payer				
Subvent° à recevoir				
Débiteurs divers	1 896,00		1 896,00	672,00
Produits à recevoir	10 719,43		10 719,43	34 300,05
Legs à recevoir				
<b>TOTAL II Actif Circulant</b>	<b>12 725,61</b>		<b>12 725,61</b>	<b>37 666,10</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>2 029 527,55</b>	<b>32 621,06</b>	<b>1 996 906,49</b>	<b>1 914 746,89</b>
Actions propres				
Contrats capitalisat°	1 158 850,00		1 158 850,00	1 125 000,00
Valeurs Mobilières Placement	870 677,55		870 677,55	812 642,94
Prov. dép. VMP		32 621,06	-32 621,06	-22 896,05
<b>Disponibilités</b>	<b>1 076 584,08</b>		<b>1 076 584,08</b>	<b>763 059,82</b>
Banques	953 706,99		953 706,99	658 552,96
Ints courus	122 659,96		122 659,96	104 319,73
Caisse	217,13		217,13	187,13
<b>TOTAL III</b>	<b>3 106 111,63</b>	<b>32 621,06</b>	<b>3 073 490,57</b>	<b>2 677 806,71</b>
Charges constatées d'avance	675,09		675,09	925,06
<b>TOTAL IV Charges constatées avance</b>	<b>675,09</b>		<b>675,09</b>	<b>925,06</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>6 031 930,76</b>	<b>559 520,03</b>	<b>5 472 410,73</b>	<b>4 983 104,02</b>

FONDATION POUR L'ENFANCE  
FONDATION  
23 PLACE VICTOR HUGO

## Bilan passif

N° Siret 52205451900015  
NAF (APE) 9499Z

94270 LE KREMLIN-BICETRE

Période du 01/01/16  
au 31/12/16

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 31/12/15
<b>Dotation sans droit reprise</b>			<b>3 220 000,00</b>	<b>3 220 000,00</b>
Legs & donat° sans droit de reprise			3 220 000,00	3 220 000,00
<b>Dotation avec droit reprise</b>			<b>483 345,33</b>	<b>443 804,12</b>
Réserves			443 804,12	309 552,37
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			39 541,21	134 251,75
<b>TOTAL I Fonds Dotation</b>			<b>3 703 345,33</b>	<b>3 663 804,12</b>
<b>Fonds dédiés</b>				
Fonds dédiés legs en attente				
Fonds dédiés dons en attente				
<b>TOTAL II Fonds dédiés</b>				
<b>Provisions pour risques</b>				
Provisions pour risques				
<b>TOTAL III Provisions Risques</b>				
<b>Emprunts &amp; dettes aup. étab. finan.</b>			<b>285 270,33</b>	<b>308 370,66</b>
Emprunts & dettes aup. établ. fin.			285 270,33	308 370,66
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b>			<b>14 051,00</b>	<b>14 051,00</b>
Emprunts et dettes financ. divers			14 051,00	14 051,00
<b>TOTAL IV Dettes Financières</b>			<b>299 321,33</b>	<b>322 421,66</b>
Dettes sociales et fiscales			32 162,86	27 676,05
<b>TOTAL V Dettes sociales &amp; fiscales</b>			<b>32 162,86</b>	<b>27 676,05</b>
<b>Dettes fourniss. &amp; cptes rattachés</b>			<b>16 212,10</b>	<b>3 726,32</b>
Dettes fourniss. & cptes rattachés			16 212,10	3 726,32
<b>Dettes sur immo. et cptes rattachés</b>			<b>163 671,99</b>	
Créances sur dépôts & caut <sup>es</sup> Dettes sur immo. & cptes rattachés			163 671,99	
<b>Autres dettes</b>			<b>1 257 697,12</b>	<b>965 475,87</b>
Autres dettes			1 234 597,12	937 975,87
Subvent° peçue en instance			23 100,00	27 500,00
<b>TOTAL VI Autres Dettes</b>			<b>1 437 581,21</b>	<b>969 202,19</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>				
<b>TOTAL VII Produits constatés avance</b>				
Banques				
<b>TOTAL VIII</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I++II+III+IV+V+VI)</b>			<b>5 472 410,73</b>	<b>4 983 104,02</b>

EXPONENS  
Pour identification

FONDATION POUR L'ENFANCE  
FONDATION  
23 PLACE VICTOR HUGO

## Compte de résultat

N° Siret 52205451900015  
NAF (APE) 9499Z

94270 LE KREMLIN-BICETRE

Période du 01/01/16  
au 31/12/16

Détail des postes			Au 311216	Au 311215
<b>Produits d'exploitation</b>				
<b>Ventes de produits</b>			<b>168 235,07</b>	<b>158 890,80</b>
Ventes de prestations de services			168 235,07	158 890,80
<b>Autres produits d'exploitation</b>			<b>269 985,21</b>	<b>250 324,58</b>
Subventions d'exploitation			82 836,00	48 000,00
Autres produits			43 993,41	10 562,03
Dons reçus			77 799,87	74 770,29
Donations reçues				
Assurance-Vie			65 355,93	20 992,26
Legs				96 000,00
<b>TOTAL I Produits d'Exploitation</b>			<b>438 220,28</b>	<b>409 215,38</b>
<b>Produits Financiers</b>				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			36 335,81	42 575,72
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			2 419,07	173 335,71
<b>TOTAL II Produits financiers</b>			<b>38 754,88</b>	<b>215 911,43</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				5 000,00
Reprises Fonds dédiés/engagts				
Reprises/prov. exceptionnelles				
Reprises/prov. & transf.de charges			22 896,05	25 146,13
<b>TOTAL III Produits exceptionnels</b>			<b>22 896,05</b>	<b>30 146,13</b>
<b>Solde débiteur</b>				
Déficit				
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>			<b>499 871,21</b>	<b>655 272,94</b>

EXPONENS  
Pour identification

FONDATION POUR L'ENFANCE  
FONDATION  
23 PLACE VICTOR HUGO

## Compte de résultat

N° Siret 52205451900015  
NAF (APE) 9499Z

94270 LE KREMLIN-BICETRE

Période du 01/01/16  
au 31/12/16

Détail des postes			Au 311216	Au 311215
<b>Achats</b>				
Achats de marchandises			4 234,98	3 236,16
<b>Achats de Services Externes</b>				
Achats de Services Externes				
<b>Autres Achats de Services Externes</b>			25 667,60	20 770,69
Autres achats de services externes				
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>			89 726,41	66 668,32
Impôts, taxes et vers/ assimilés				
<b>Rémunération du personnel</b>			26 441,00	26 495,00
Rémunération du personnel				
<b>Charges sociales</b>			104 224,82	104 590,89
Charges Sociales				
<b>Autres charges de gestion courante</b>			49 487,83	48 031,80
Financements attribués				
Autres charges			25 000,00	90 000,00
<b>Dotations aux amortis. &amp; provisions</b>				11,18
Amort. sur immobilisations				
Provis. sur immobilisations			83 744,27	82 435,47
Amort. pour risque et charges				
<b>TOTAL I Charges d'exploitation</b>			<b>408 526,91</b>	<b>442 239,51</b>
<b>Charges Financières</b>				
Provis. sur actif circulant				
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			32 621,06	22 896,05
Charges nettes/cess. mob. de plac.			16 926,57	18 806,25
			2 255,46	9 579,38
<b>TOTAL II Charges Financières</b>			<b>51 803,09</b>	<b>51 281,68</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Engag. à réaliser sur dons				
Sur opérations de gestion				27 500,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
<b>TOTAL III Charges Exceptionnelles</b>				<b>27 500,00</b>
<b>Solde créditeur</b>				
Excédent			39 541,21	134 251,75
			39 541,21	134 251,75
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>			<b>499 871,21</b>	<b>655 272,94</b>

EXPONENS  
Pour identification

**ANNEXES DES COMPTES**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers, elle comporte des éléments d'information complémentaire aux comptes proprement dits, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de la Fondation.

Les éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

EXPONENS  
Pour identification



<b>FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</b>
---

- ✘ **Une nouvelle convention de partenariat a été signée en 2016 pour le cofinancement avec l'Association Enfance Majuscule de l'organisation du Prix Média 2016 à hauteur de 5 000€**
  
- ✘ **Des conventions de fonds dédiés ont été signées en 2016 avec les partenaires suivants :**
  - **Fonds « Ensemble pour l'Education » dont l'activité principale est de mener des actions de sensibilisation à l'éducation bienveillante**
  - **Fonds « Un chemin pour l'éducation » qui prend en charge 150 enfants des bidonvilles de Manille**
  - **Fonds « Espoir et Avenir » qui mène 2 projets en faveur de l'enfance en finançant une école en Côte d'Ivoire et le parrainage d'enfants**
  
- ✘ **Des conventions pour la création de fondation sous égide ont été signées en 2016 avec les partenaires suivants :**
  - **La Fondation Karibu Afas pour la réinsertion des enfants des rues de Kinshasa**
  - **La Fondation France Parrainages qui soutient le développement du parrainage en France**
  - **La Fondation Voix de l'Enfant qui a pour mission de renforcer les actions de sensibilisation à destination des professionnels et du public**
  - **La Fondation Alain Deloche, cette chaîne de l'espoir participe au financement de centres d'accueil à proximité des structures hospitalières**
  - **La Fondation Goélands qui apporte son soutien aux enfants en difficulté en vue de les aider à réaliser leur projet de vie personnel et professionnel**
  
- ✘ **Legs et assurance-vie :**
  - **Legs de Bonfils : 65 K€**

EXPONENS Pour identification
---------------------------------

Les flux liés aux fonds dédiés et aux fondations sous égide sont résumés dans le tableau ci-dessous :

	Solde disponible des exercices antérieurs (bilan 31/12/2015)	Dons reçus en 2016 pour les fonds & fondations abritées	Frais de gestion 2016	Reversements 2016	Transfert	Solde dû
Fonds dédiés	190 480	481 232	11 666	218 099	-151 635	290 312
Fondations sous égide	267 433	746 732	31 384	683 566	151 635	450 850
Total	457 913	1 227 964	43 050	901 665	0	741 162

EXPONENS  
Pour identification

<b>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>
---

Les comptes annuels sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 du 04/11/2016 de l'autorité des normes comptables (ANC) tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26/12/2016 et conformément au règlement CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et aux dispositions du règlement CRC 2009-01.

L'exercice a eu une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/16 au 31/12/16.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels,
- Concernant la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

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

En matière d'enregistrement des flux liés aux fondations sous égide et aux Fonds dédiés l'association applique partiellement les dispositions du règlement CRC N°2009-01 du 3 décembre 2009.

Les dons reçus pour les Fondations Abrisées et les Fonds dédiés transitent pas un compte de tiers tout comme les reversements.

Le montant des Engagements à réaliser sur dons dédiés en fin d'année figure au passif dans les Autres Dettes il s'élève à 741.162 €.

EXPONENS Pour identification
---------------------------------

## A- ACTIF DU BILAN

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de donation.

Les éléments d'actif font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée réelle d'utilisation du bien. Le montant amortissable d'un actif peut être diminué de la valeur résiduelle. Cette dernière n'est toutefois prise en compte que lorsqu'elle est significative et mesurable.

Les méthodes d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Immobilisations	Durée	Mode
Constructions	25 & 50 ans	Linéaire
Installations, agencements	7 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	10 ans	Linéaire
Matériel de bureau, informatique	3 à 5 ans	Linéaire

Les frais d'acquisition des locaux ont été comptabilisés dans le prix d'acquisition.

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES :

La Fondation pour l'Enfance a souscrit des parts du FCT Hugo à travers trois sociétés en participation, pour un montant global de 510 000 €.

#### ➤ VICTOR PATRIMOINE

- Souscription de 200 parts de 1 000€ = 200 000 €

Libérée et versée au 31/12/16 pour 100% soit 200 000 € (il a été remboursé 184 388.20 € au 31/12/2016)

#### ➤ VICTOR GFE 2

- Souscription de 220 parts de 1 000€ = 220 000 €

Libérée et versée au 31/12/16 pour 100% soit 220 000 € (il a été remboursé 202 965.04 € au 31/12/2016)

#### ➤ VICTOR 3

- Souscription de 90 parts de 1 000€ = 90 000 €

Libérée et versée au 31/12/16 pour 100% soit 90 000 € (il a été remboursé 65 247.09€ au 31/12/2016)

➤ **NOBIS**

- **Souscription de 250 parts de 1 000€ = 250 000 €**  
**Libérée et versée au 31/12/16 pour 44% soit 110 000 €**

**CREANCES :**

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.

Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT :**

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif pour leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Le coût d'acquisition des VMP est constitué du prix d'achat

Le portefeuille de la Fondation se décompose ainsi :

- **Portefeuille titres : 1 379 527€**
- **Assurances-vie : 772 660€, dont 122 660€ d'intérêts**

La Fondation a choisi de passer en charges de l'exercice les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commission et frais d'acte) liés au coût d'acquisition des valeurs mobilières de placement.

Les plus-values de cession de l'exercice se sont élevées à 2 419 €

Les moins-values de cession de l'exercice se sont élevées à 2 255 €

Les provisions pour dépréciation éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition ou d'apport et la valeur probable de réalisation. A la clôture une moins-value latente a été constatée sur le portefeuille titres. Elle a fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 32 621€.

Par ailleurs, les plus-values latentes dégagées mais non comptabilisées au 31/12/2016 s'élevaient à 240 354 € (contre 168 978 € au 31/12/2015).

**B- PASSIF DU BILAN****PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :**

Ces provisions enregistrées en conformité avec le règlement CRC 2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des évènements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

**AUTRE DETTES :**

Les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

## C- ENGAGEMENT HORS BILAN

### ENGAGEMENTS DONNES :

- ✘ Un emprunt de 390 000 € a été contracté le 15 janvier 2012 auprès de la banque HSBC pour l'acquisition des locaux -sis 80/94 bd de Reuilly 75012 Paris-, sur une durée de 15 ans, garanti par un privilège de prêteurs de deniers.  
(PV du Conseil d'Administration du 27 septembre 2011)  
Capital restant à rembourser au 31/12/16 : 285 270.33€
  
- ✘ Nantissement du contrat d'assurance vie Federlux Capital N° FCAPI01303 à hauteur de 670 000 € au profit de LCL le 17 novembre 2014

### ENGAGEMENT RECU :

Néant

### EVALUATION DES CONTRIBUTIONS EN NATURE :

La Fondation a bénéficié de nombreuses heures de bénévolat au cours de l'exercice. Pour les 8 principaux bénévoles cela représente un volume de 600 heures. Pour les autres bénévoles répertoriés au sein de la Fondation, il n'est pas tenu un décompte précis des heures consacrées à la Fondation.

La Fondation a bénéficié de convention de mécénat de compétence à hauteur de 95 447€

Il convient d'ajouter à cela les frais engagés par certains bénévoles et abandonnés au profit de la Fondation, ce qui représente une somme de 17 045€ pour l'exercice.

\*\*\*\*\*

Les tableaux financiers présentés ci-après comportent les informations obligatoires ainsi que les informations significatives prévues par la réglementation en vigueur.

## IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations		
			Réévaluations	Acquisitions	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	5 579,34			
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre		2 561 363,05			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				8 935,12	
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatiques, mobilier		4 340,23		1 129,00	
Avances et acomptes					
Immobilisations en cours				23 671,99	
	Total III	2 565 703,28		33 736,11	
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres participations					
Autres titres immobilisés		138 578,23		250 000,00	
Prêts et autres immobilisations					
	Total IV	138 578,23		250 000,00	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>		<b>2 709 860,85</b>		<b>283 736,11</b>	
Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			5 579,34	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre				2 561 363,05	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				8 935,12	
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatiques, mobilier				5 469,23	
Avances et acomptes					
Immobilisations en cours				23 671,99	
	Total III	0,00		2 599 439,39	
<b>Immobilisations financières</b>					
Autres participations					
Autres titres immobilisés		81 178,53		307 399,70	
Prêts et autres immobilisations					
	Total IV	81 178,53		307 399,70	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>		<b>81 178,53</b>		<b>2 912 418,43</b>	



## AMORTISSEMENTS

<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Rep.	Valeur brute fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement <b>Total I</b>				
Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>Total II</b>	5 579,34	0,00		5 579,34
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	434 930,13	80 998,44		515 928,57
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		954,14		954,14
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatiques, mobilier	2 645,23	1 791,69		4 436,92
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>	<b>437 575,36</b>	<b>83 744,27</b>		<b>521 319,63</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>443 154,70</b>	<b>83 744,27</b>		<b>526 898,97</b>

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminution Reprises	Montant de l'exercice
<b>Provisions Réglementées et réserves</b>				
Fonds d'investissement				
Réserves de compensation				
Réserves pour grosses réparations				
Fonds de trésorerie				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	0	0	0	0
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges	0		0	0
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour perte sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour perte de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL I</b>	0		0	0
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stock et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	22 896	32 621	22 896	32 621
<b>TOTAL II</b>	22 896	32 621	22 896	32 621
<b>TOTAL GENERAL</b>	22 896	32 621	22 896	32 621
exploitation	0	0	0	
financier				
exceptionnel				

## TABLEAU DE SUIVI DES DOTATIONS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D=A+B+C
<b>Dotation sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	2 220 000,00			2 220 000,00
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	1 000 000,00			1 000 000,00
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluations sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
<b>Dotation avec droit de reprise</b>				
- apports				
- legs et donations				
Réserves	309 552,37	134 251,75		443 804,12
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluations sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	134 251,75	39 541,21	134 251,75	39 541,21
<b>TOTAL</b>	<b>3 663 804,12</b>	<b>173 792,96</b>	<b>134 251,75</b>	<b>3 703 345,33</b>

## TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
RESSOURCES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisations en cours de l'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
<b>Dons manuels</b>					
Dons					
Autres dons					
Mécénat					
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Legs et donations</b>					
Legs					
Partenariat/Donations	0,00	0,00	0,00		0,00
Assurance-Vie					
<b>Total</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

<b>Cadre A</b>	<b>ETAT DES CREANCES</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
		0,00	0,00	
Autres créances clients				
		110,18	110,18	
Débiteurs divers				
		12 725,61	12 725,61	
Charges constatées d'avance				
		675,09	675,09	
<b>TOTAL</b>		<b>13 510,88</b>	<b>13 510,88</b>	<b>0,00</b>

<b>Cadre A</b>	<b>ETAT DES DETTES</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit					
- à un an au maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
		285 270,33	23 898,09	104 135,49	157 236,75
Dépôt de garantie					
		14 051,00		14 051,00	
Fournisseurs et comptes rattachés					
		39 883,87	39 883,87		
Dettes sociales					
		30 345,66	30 345,66		
Dettes fiscales					
		1 817,20	1 817,20		
Convention de trésorerie					
		479 108,51	479 108,51		
Autres dettes					
		910 588,61	910 588,61		
Produits constatés d'avance					
		0,00	0,00		
<b>TOTAL</b>		<b>1 761 065,18</b>	<b>1 485 641,94</b>	<b>118 186,49</b>	<b>157 236,75</b>

Emprunts souscrit en cours de l'exercice	0,00			
Emprunts remboursés en cours de l'exercice	23 100,33			

**PRODUITS A RECEVOIR**

(Articles R.123-195 et R.1

23-196 du code du commerce)

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients & comptes rattachés		
Autres créances	12 725,61	37 666,10
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	122 659,96	104 319,73
<b>TOTAL</b>	<b>135 385,57</b>	<b>141 985,83</b>

**CHARGES A PAYER**

(Articles R.123-195 et R.123-196 du code du commerce)

<b>Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	39 884,09	3 726,32
Dettes sociales & fiscales	32 162,86	27 676,05
Autres dettes	755 488,61	492 347,44
Convention de trésorerie	5 980,08	7 073,84
<b>TOTAL</b>	<b>833 515,64</b>	<b>530 823,65</b>

**PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

(Articles R.123-195 et R.123-196 du code de commerce)

<b>Produits constatés d'avance</b>	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Charges constatées d'avance</b>	31/12/2016	31/12/2015
Charges d'exploitation	675,09	925,06
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>675,09</b>	<b>925,06</b>

**DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Sur opérations de gestion</b>		5 000,00
<b>Sur opérations en capital</b>		
<b>Reprises sur provisions</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>

**DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Sur opérations de gestion</b>		
<b>Sur opérations en capital</b>		
<b>Engagements à réaliser s/dons &amp; subventions</b>	23 100,00	27 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>23 100,00</b>	<b>27 500,00</b>

## Compte d'Emploi des Ressources année 2015

EMPLOIS	Emplois N - Compte de résultat	Affectation par emplois des ressources	RESSOURCES	Ressources collectées - compte de résultat	Suivi des ressources collectées et utilisées
			<b>Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice</b>		
Missions sociales Subvention CFPE Subvention CFPE Etablissements Autres subventions Appel à projets	25 000   25 000	25 000   25 000	Ressources collectées auprès du public Dons manuels non affectés Dons manuels affectés Legs et autres libéralités non affectés Legs et autres libéralités affectés  Autres produits liés à la générosité du public	143 156 77 800 65 356	143 156 77 800 65 356
Frais de collecte Frais d'appel aux dons	65 831 65 831	65 831 65 831	Autres fonds privés Cotisations Mécénat	82 816 0 82 816	
Frais de fonctionnement de l'organisme Fonctionnement	369 500 193 782	52 325 0	Subventions et autres concours publics Autres subventions Reprise de subventions d'investissement	20 20	
Salaires et charges Charges financières	123 915 51 803	52 325	Autres produits Refacturations diverses Autres produits  Produits financiers	273 879 168 235 43 993 61 651	
<b>I. TOTAL DES EMPLOIS DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>460 330</b>	<b>143 156</b>	<b>I. TOTAL DES RESSOURCES DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>499 871</b>	
<b>II. DOTATION AUX PROVISIONS</b>			<b>II. REPRISES DES PROVISIONS</b>	0	
<b>III. ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>	<b>0</b>		<b>III. REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	<b>0</b>	
			<b>IV. VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC</b>		
<b>IV. EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>	<b>39 541</b>		<b>V. INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
<b>V. TOTAL GENERAL</b>	<b>499 871</b>		<b>VI. TOTAL GENERAL</b>	<b>499 871</b>	<b>143 156</b>
Part des acquisition d'immobilisations de l'exercice financées par les ressources collectées					
Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées par les ressources collectées					
<b>TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>		<b>143 156</b>	<b>TOTAL DES EMPLOIS FINANCES PAR LES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>		<b>143 156</b>
			<b>SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE</b>		<b>0</b>

EXPONENS  
Pour identification