

FONDATION DES MONASTERES

Siège social : 83/85, rue Dutot
75015 PARIS

RAPPORT DE GESTION DU TRESORIER

Conseil d'administration du 28 Avril 2011

1 COMPTE DE RESULTAT

1.1 Produits nets de l'exercice

Pour l'année 2010, l'ensemble des dons et legs perçus par la Fondation s'est élevé à 14 654 K€, contre 14 225 K€ en 2009, soit une hausse de 429 K€ soit 3%.

Compte tenu des versements effectués, ou restant à effectuer, le produit net conservé par la Fondation a atteint 3 187 K€, contre 2 811 K€ en 2009.

La totalité des secours, (y compris secours spéciaux et sociaux) attribuée en 2010 s'est élevée à 2 822 K€ contre 1 687 K€ en 2009

Compte tenu de ces éléments, les produits nets de l'exercice 2010 font apparaître un profit de 365 K€ contre un profit de 1 124 K€ en 2009.

1.2 Résultat financier

Le résultat financier ressort en bénéfice à 865 K€ contre 2 095 K€ en 2009.

Ce résultat englobe :

- un montant de plus-values nettes sur cession de titres de placement pour 144 K€
- une reprise pour dépréciation nette des titres de placement pour 533 K€

1.3 *Revue et Annuaire pratique des lieux monastiques*

Les ventes de la revue se sont élevées en 2010 à 12 K€ contre 23 K€ en 2009.

Le résultat de la revue fait apparaître une perte de 31 K€, contre une perte de 18 K€ en 2009.

Les ventes de l'annuaire ont été de 1 K€.

Le résultat des ventes de l'annuaire est positif de 3 K€ suite à une sous évaluation du stock de 2 K€ en 2009. De plus, nous avons constaté une dotation de dépréciation du stock de 14 K€ pour tenir compte du faible niveau des ventes enregistrées.

1.4 *Charges d'exploitation*

Les charges de structure s'élèvent à 869 K€ contre 725 K€ en 2009

Les principales variations enregistrées dans les charges de structure sont les suivantes :

	2010	2009	Variation
✓ Honoraires	103	73	30
✓ Communication	122	143	(21)
✓ Frais sociétés de gestion	19	8	11
✓ Salaires et charges sociales	409	316	93
✓ Dotation aux amortissements	54	41	13

1.5 *Résultat net*

Compte tenu d'un résultat exceptionnel positif de 65 K€, d'un transfert de charges de 11 K€ et d'autres produits de 1 K€, le résultat net de l'exercice 2010 ressort en bénéfice à 396 K€, contre 2 422 K€ en 2009.

2 **BILAN**

2.1 *Actif immobilisé*

2.1.1. Immobilisations corporelles **2 281 K€**

La Fondation a réalisé peu d'investissements en 2010 (46 K€) dont la refonte du logiciel de dons pour 37 K€

2.1.2. Immobilisations financières **2 689 K€**

Des prêts ont été accordés aux Communautés pour 700 K€. De même, ces dernières ont remboursé 824 K€ à la Fondation.

2.2. Actif circulant

2.2.1. Autres créances 394 K€

Les « autres créances » sont notamment constituées :

- des sommes à recevoir sur les successions pour 370 K€.

2.2.2. Valeurs mobilières de placement 28 368 K€

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées au bilan à leur valeur d'acquisition, soit 28 454 K€, sous déduction d'une provision pour dépréciation de 86 K€.

2.2.3. Trésorerie 5 656 K€

La trésorerie nette disponible s'élève à 5 656 K€ au 31 décembre 2010, contre 5 473 K€ en 2009.

2.3. Fonds associatifs

Les fonds propres s'élèvent à 13 366 K€ contre 12 970 K€ en 2009, l'écart constituant le résultat de l'exercice 2010.

2.4. Fonds dédiés

Ils sont classés en trois catégories distinctes :

- Les fonds dédiés qui sont conservés temporairement par la Fondation à la demande des communautés bénéficiaires.

Ils sont, en règle générale, relatifs à des valeurs mobilières de placement qui figurent à l'actif du bilan :

18 633 K€ (Dettes à plus d'un an).

- Les fonds dédiés relatifs aux versements effectués en fin d'année par les donateurs et qui ont été reversés aux bénéficiaires début 2011 :

1 525 K€ (Dettes à moins d'un an).

- Les legs à reverser relatifs aux dons et legs nés antérieurement à 2004 et dont le montant correspond à la valeur estimée au moment de l'autorisation administrative :

271 K€ (Dette à moins d'un an)

2.5. Dettes

2.5.1. Autres dettes

5 026 K€

Ce poste englobe :

- Dettes diverses pour 954 K€, dont secours à hauteur de 930 K€
- Legs en cours de réalisation pour 4 071 K€.

2.5.2. Produits constatés d'avance

90 K€

Il s'agit de la quote part estimée revenant à la Fondation, des legs autorisés par décision préfectorale en 2003, ou précédemment, mais qui n'étaient pas intégralement réalisés au 31 décembre 2010.

La part intégrale de la Fondation sur ces legs sera reconnue dans les produits de l'exercice au cours duquel le legs sera définitivement réalisé.

3 EVENEMENTS POST CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

4 BENEVOLAT

Les bénévoles ont consacré 551 heures à la Fondation des Monastères au cours de l'exercice 2010.

La valorisation des heures de bénévolat figure dans le compte d'emploi des ressources.