

**FONDATION MEDERIC ALZHEIMER**

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

**(Exercice clos le 31 décembre 2019)**



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

**(Exercice clos le 31 décembre 2019)**

Aux Membres  
**FONDATION MEDERIC ALZHEIMER**  
30, rue de Prony  
75017 Paris

Mesdames, Messieurs,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation FONDATION MEDERIC ALZHEIMER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 8 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

### **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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone : +33 (0)1 56 57 58 59, Fax : +33 (0)1 56 57 58 60, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

La note « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de la partie « Règles et méthode comptables », la note « Evènements postérieurs à la clôture », la note « Etat des immobilisations financières » et la note « Etat des provisions sur titres immobilisés » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables suivies par votre fondation, pour la valorisation des titres immobilisés, ainsi que leurs modalités de dépréciation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Dans le cadre de nos appréciations, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

## **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 financier arrêté le 8 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication au Conseil d'Administration appelé à statuer sur les comptes.

## **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 de la fondation 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 la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

## **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.823-10-1 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 fondation.

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 de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit

Francis Chartier



# COMPTES ANNUELS

# 2019

## Sommaire

Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	7

**BILAN ACTIF**

Présenté en euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort.&Dépré.	Net	Net
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	287 828	187 667	100 161	166 277
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 492	4 376	13 116	5 939
Immobilisations incorporelles en cours	6 713		6 713	37 831
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</b>				
Terrains	1 887 560		1 887 560	1 887 560
Constructions	2 930 332	843 747	2 086 585	2 173 051
Installations techniques, matériel & outillage industriels	56 943	51 992	4 951	7 721
Autres immobilisations corporelles	311 253	191 580	119 672	116 628
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	35 868		35 868	
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES :</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	81 588 846	695 838	80 893 008	80 137 623
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>87 122 834</b>	<b>1 975 201</b>	<b>85 147 633</b>	<b>84 532 631</b>
			<	
<b>STOCKS ET EN COURS :</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	4 323			4 690
Créances usagers et comptes rattachés	33 954			157 921
<b>Autres créances</b>				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	336			2 323
. Organismes sociaux	3 862			7 427
. Etat, impôt sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	22 766			163 524
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 555 722			1 685 161
Charges constatées d'avance	301 679			56 844
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 922 643</b>		<b>3 922 643</b>	<b>2 077 889</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	119 863		119 863	183 824
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>91 165 340</b>	<b>1 975 201</b>	<b>89 190 139</b>	<b>86 794 344</b>

**BILAN PASSIF**

Présenté en euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES :</b>		
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	76 533 380	76 399 081
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	1 643 494	2 423 155
Résultat de l'exercice	-195 046	-645 362
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
- Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donation		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation		
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>77 981 828</b>	<b>78 176 875</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	242 405	343 110
<b>TOTAL (II)</b>	<b>242 405</b>	<b>343 110</b>
<b>FONDS DEDIÉS</b>		
. Sur subventions de fonctionnement		
. Sur autres ressources		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		1 090
Fournisseurs et comptes rattachés	379 566	284 548
Autres	10 424 148	7 710 521
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	162 191	278 200
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>10 965 905</b>	<b>8 274 359</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>89 190 139</b>	<b>86 794 344</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>		



## COMPTES DE RESULTAT

Présenté en euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTES DE RESULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	France	Exportation	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION :</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Prestations de services	74 118		74 118	177 948
<b>Montants nets produits d'exploitation</b>	<b>74 118</b>		<b>74 118</b>	<b>177 948</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION :</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Cotisations				
Autres produits			490 690	613 850
Reprise sur provisions, dépréciations			42 264	17 189
Transfert de charges			11 095	3 578
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>544 049</b>	<b>634 618</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>618 167</b>	<b>812 566</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION :</b>				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés			545 737	491 635
Services extérieurs			154 713	184 275
Autres services extérieurs			421 288	431 166
Impôts, taxes et versements assimilés			176 677	192 607
Salaires et traitements			1 514 716	1 535 633
Charges sociales			741 513	727 501
Autres charges de personnel				
Subventions accordées par l'association			279 525	258 799
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements			209 286	205 941
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions			6 050	54 152
Autres charges			2 086	1 379
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>4 051 591</b>	<b>4 083 088</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>- 3 433 424</b>	<b>- 3 270 522</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (III)				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (IV)				
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			3 135 587	3 216 627
Autres intérêts et produits assimilés			2 169	2 112
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			364 881	16 657
Différences positives de change			18 744	48 154
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>3 521 381</b>	<b>3 283 551</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			280 321	762 001
Intérêts et charges assimilées			14	

## COMPTE DE RESULTAT

Présenté en euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>COMPTE DE RESULTAT (suite)</b>	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
Différences négatives de change	1	2 296
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>280 336</b>	<b>764 296</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 241 045</b>	<b>2 519 254</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>-192 379</b>	<b>-751 268</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>		
Sur opérations de gestion	1 938	37 276
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	529	2 416
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>2 468</b>	<b>39 691</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	503	452
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	4 632	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>5 135</b>	<b>452</b>
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-2 667</b>	<b>39 240</b>
(+) report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		66 666
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>4 142 016</b>	<b>4 202 474</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>4 337 062</b>	<b>4 847 836</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-195 046</b>	<b>-645 362</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>PRODUITS :</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES :</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



## **Annexe comptable au 31 décembre 2019**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 89 190 138,63 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de - 195 046,13 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018.

Tous les montants indiqués sont en euros.

Les états financiers ont été arrêtés le 8 juillet 2020, sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise de la Covid-19.

## **INTRODUCTION**

La Fondation Médéric Alzheimer a pour objet d'aider les personnes atteintes de la maladie d'Alzheimer, ou apparentée, et leurs proches à mieux vivre avec la maladie et à retarder le plus possible la perte d'autonomie en alliant la recherche en sciences sociales et l'innovation de terrain.

Les actions menées au cours de l'année 2019 s'inscrivent dans ce but.

La gestion de son portefeuille de titres procure à la Fondation les revenus financiers qui lui permettent de couvrir les coûts de ces diverses actions, l'octroi de subventions et le financement de prix, pour développer les recherches et toutes autres interventions entrant dans l'objet de la Fondation.

Une part significative des recettes financières de l'exercice provient de la cession de titres des FCP détenus, dans le seul but de financer l'activité grâce à la trésorerie et aux plus-values générées.

Ces opérations, qui entrent dans la gestion courante du portefeuille titres, ont été assimilées à des revenus financiers courants chargés de couvrir les charges d'exploitation et ne sont pas considérées comme des opérations exceptionnelles.

Un secteur lucratif a été créé au 1er janvier 2012. Il se compose d'une activité de formation et d'une activité de conseil et d'audit.

La Fondation fait également appel à la générosité du public pour financer certaines de ses actions.

## **Règles et méthodes comptables**

L'établissement des états financiers a été fait en conformité avec le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, en conformité avec les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce, ainsi que du règlement CRC 99-01 relatif à l'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels : L'acquisition immobilière du siège social en décembre 2009 a donné lieu à une répartition à hauteur de 40% pour la valeur du terrain et de 60% pour la valeur des constructions. La méthode des composants a été retenue dans le cadre de l'amortissement de la construction qui a été décomposée de la façon suivante : gros œuvre (50%), clos et couverts (15%), lots techniques (20%) et second œuvre (15%).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Site Internet et noms de domaines	5 ans
Autres immobilisations incorporelles	5 ans
Dépôts, cautionnements, marques	non amortissable ou 5 ans
Terrain	non amortissable
Gros œuvre	70 ans
Clos et couvert	35 ans
Lots techniques	25 ans
Second œuvre	15 ans
Autres ensembles immobiliers	35 ans
Matériel et outillage technique	de 5 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans
Œuvres d'art	non amortissable

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Elles sont valorisées selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les immobilisations financières et les dettes en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées par des gains latents de change sur les mêmes immobilisations financières font l'objet d'une provision.

## Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la fondation ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par la Covid-19 au premier trimestre 2020 et la fondation s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et de la constante évolution des mesures annoncées par le gouvernement (confinement et aides d'Etat), la Fondation n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par la Présidente des états financiers 2019 de la fondation, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

## VALORISATION DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES AU 31 MARS 2020

	Valeur brute des immobilisations au 31/03/2020	Dont non libéré	Plus ou moins-values latentes	Valeur liquidative au 31/03/2020
FCP AGF	24 401 970		10 615 449	35 017 419
FCP AMUNDI	24 031 869		8 545 127	32 576 996
<b>Sous-Total fonds cotés</b>	<b>48 433 839</b>		<b>19 158 533</b>	<b>67 592 373</b>
FCPR IDINVEST PRIVATE	93 455	24 000	-48 687	20 768
FCPR SIPAREX	19 729	18 050	97 431	99 110
EQUISTONE FUND 4	87 242		1 908 758	1 996 000
IDINVEST SEC. FUND 2	293 447	287 000	962 591	969 038
SIPAREX MIDMARKET 3	1 012 101		1 023 724	2 035 825
CIC MEZZANINE 3 *	219 729	14 469	172 929	378 189
AXA INOV-CROISSANCE PRIMARY 4	1 740 088	145 858	445 295	2 039 524
BEECHBROOK MEZZANINE	953 833	1 853	- 273 337	678 643
IDINVEST PRIVATE DEBT 3	1 313 988	50 000	85 518	1 349 505
ARDIAN EXPANSION 4	715 764	501 841	709 770	923 693
CIC MEZZANINE 4	1 627 542	301 182	79 640	1 406 000
PARTNERS GROUP	2 048 511		- 223 666	1 824 845
SIPAREX MIDCAP 3	1 500 000	823 650	- 51 810	624 540
AFINUM	1 500 000	570 000	- 91 000	839 000
BNPP CP IIF JPMORGAN	4 000 000	2 000 000	- 169 109	1 830 891
LT CAPITAL	2 004 833	1 262 000	47 866	790 699
CASF IV	4 000 000	3 420 000	148 708	728 708
<b>Sous-Total fonds non cotés</b>	<b>23 242 975</b>	<b>9 519 403</b>	<b>5 049 033</b>	<b>18 772 605</b>
COVIVIO	1 093 859		- 477 659	616 200
UNIBAIL RODAMCO SE	990 790		- 743 302	247 488
SPDR EUR DIV ARIST	1 872 336		- 456 336	1 416 000
<b>Sous-Total actions</b>	<b>3 956 985</b>		<b>- 1 615 420</b>	<b>2 341 565</b>
OPPCI Vivaldi	5 050 815		1 646 376	6 697 191
<b>Sous-Total fonds immobiliers</b>	<b>5 050 815</b>		<b>1 646 305</b>	<b>6 697 120</b>
<b>Immobilisations financières</b>	<b>80 684 614</b>	<b>9 519 403</b>	<b>24 238 451</b>	<b>95 403 663</b>

\* CIC Mezzanine 3 : le fonds est valorisé au 31 décembre 2019 car il n'est valorisé que semestriellement

## ACTIFS

### Etat des immobilisations incorporelles et corporelles

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice
Logiciels	207 090	7 093	4 735	209 448
Site Internet	84 267		7 176	77 091
Dépôts noms de domaines	830	458		1 288
Autres immobilisations incorporelles	6 992	10 500		17 492
Immobilisations en cours	37 831	1 907	33 025	6 713
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>337 010</b>	<b>19 958</b>	<b>44 936</b>	<b>312 032</b>
Terrains	1 887 560			1 887 560
Constructions	2 930 332			2 930 332
Installations techniques, matériel et outillages	56 943			56 943
Autres immobilisations corporelles	301 195	50 615	40 556	311 253
Immobilisations en cours		35 868		35 868
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>5 176 030</b>	<b>86 483</b>	<b>40 556</b>	<b>5 221 956</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 513 040</b>	<b>106 441</b>	<b>85 492</b>	<b>5 533 988</b>

### Etat des amortissements

	Valeur des amortissements au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur des amortissements à la fin de l'exercice
Logiciels	107 928	58 369	4 735	161 562
Site Internet	17 863	15 418	7 176	26 105
Dépôts noms de domaines	120		120	
Autres immobilisations incorporelles	1 053	3 323		4 376
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>126 963</b>	<b>77 110</b>	<b>12 031</b>	<b>192 043</b>
Constructions	757 281	86 466		843 747
Installations techniques, matériel et outillages	49 222	2 770		51 992
Autres immobilisations corporelles	184 567	47 570	40 556	191 580
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>991 069</b>	<b>136 806</b>	<b>40 556</b>	<b>1 087 320</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 118 033</b>	<b>213 916</b>	<b>52 587</b>	<b>1 279 363</b>

## Etat des immobilisations financières

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Dont non libéré	Plus ou moins values latentes	Valeur liquidative à la fin de l'exercice
FCP AGF	25 473 226	534 848	1 606 104	24 401 970		15 097 799	39 499 769
FCP AMUNDI	25 113 640	501 661	1 583 432	24 031 869		13 023 483	37 055 352
<b>Sous-Total fonds cotés</b>	<b>50 586 866</b>	<b>1 036 509</b>	<b>3 189 536</b>	<b>48 433 839</b>		<b>28 121 282</b>	<b>76 555 121</b>
FCPR IDINVEST PRIVATE	93 455			93 455	24 000	-48 523	20 932
FCPR SIPAREX	19 729			19 729	18 050	127 686	129 365
EQUISTONE FUND 4	39 518			39 518		2 015 483	2 055 000
IDINVEST SEC. FUND 2	1 409 806		1 116 359	293 447	287 000	1 079 169	1 085 616
SIPAREX MIDMARKET 3	1 445 826		433 725	1 012 101		1 224 899	2 237 000
CIC MEZZANINE 3	626 938		309 798	317 140	14 469	172 929	475 600
AXA INOV-CROISSANCE	156 313		43 600	112 713	99 500	447 087	460 300
PRIMARY 4	1 775 627	91 265		1 866 892	151 967	549 337	2 264 262
BEECHBROOK MEZZANINE	1 534 816		580 984	953 833	1 853	- 134 060	817 919
IDINVEST PRIVATE DEBT 3	1 696 858		382 870	1 313 988	50 000	88 485	1 352 473
ARDIAN EXPANSION 4	1 516 709		262 552	1 254 157	604 930	764 573	1 413 800
CIC MEZZANINE 4	1 948 721		73 565	1 875 156	301 182	118 226	1 692 200
PARTNERS GROUP	2 048 511			2 048 511		116 607	2 165 118
SIPAREX MIDCAP 3	1 500 000			1 500 000	993 900	1 380	507 480
AFINUM	1 500 000			1 500 000	645 000	- 89 000	766 000
BNPP CP IIF JPMORGAN	2 000 000	2 000 000		4 000 000	2 000 000	- 108 584	1 891 416
LT CAPITAL	2 004 833			2 004 833	1 362 000	7 147	649 980
CASF IV		4 000 000		4 000 000	3 420 000	112 800	692 800
<b>Sous-Total fonds non cotés</b>	<b>21 317 661</b>	<b>6 091 265</b>	<b>3 203 454</b>	<b>24 205 472</b>	<b>9 973 851</b>	<b>6 445 640</b>	<b>20 677 260</b>
COVIVIO	1 035 593			1 035 593		178 807	1 214 400
UNIBAIL RODAMCO SE	990 790			990 790		-315 670	675 120
SPDR EUR DIV ARIST	1 872 336			1 872 336		81 664	1 954 000
<b>Sous-Total actions</b>	<b>3 898 719</b>			<b>3 898 719</b>		<b>- 55 199</b>	<b>3 843 520</b>
OPPCI Vivaldi	5 050 815			5 050 815		1 595 631	6 646 446
<b>Sous-Total fonds immobiliers</b>	<b>5 050 815</b>			<b>5 050 815</b>		<b>1 595 631</b>	<b>6 646 446</b>
<b>Immobilisations financières</b>	<b>80 854 061</b>	<b>7 127 774</b>	<b>6 392 990</b>	<b>81 588 846</b>	<b>9 973 851</b>	<b>36 107 354</b>	<b>107 722 347</b>

Les FCP AGF et AMUNDI sont inscrits au bilan pour leurs valeurs comptables valorisées au coût moyen unitaire pondéré.

Le Conseil d'Administration a validé les investissements financiers dans le fond CASF IV au cours de cet exercice.



## Etat des provisions sur titres immobilisés

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions sur titres IDINVEST PRIVATE	17 288	31 235		48 523
Provisions sur titres BEECHBROOK MEZZANINE	7 382	126 678		134 060
Provisions sur titres AFINUM	41 667	47 333		89 000
Provisions sur titres SIPAREX MIDCAP 3	18 890		18 890	
Provisions sur titres LT CAPITAL	19 955		19 955	
Provisions sur titres BNPP CP IIF JPMORGAN	33 510	75 074		108 584
Provisions sur titres PARTNERS GROUP	6 946		6 946	
<b>Sous-Total fonds non cotés</b>	<b>145 638</b>	<b>280 321</b>	<b>45 791</b>	<b>380 168</b>
Provisions sur titres COVIVIO	25 193		25 193	
Provisions sur titres UNIBAIL RODAMCO SE	340 870		25 200	315 670
Provisions sur titres SPDR EUR DIV ARIST	204 736		204 736	
<b>Sous-Total actions</b>	<b>570 799</b>		<b>255 129</b>	<b>315 670</b>
<b>Total des provisions</b>	<b>716 437</b>	<b>280 321</b>	<b>300 920</b>	<b>695 838</b>

Compte tenu de la spécificité des fonds non cotés, la valeur liquidative en début d'investissement est mécaniquement inférieure à la valeur de souscription. La perspective des bénéfices des rendements liés aux investissements conduit habituellement la Fondation à ne provisionner les moins-values qu'à hauteur des deux tiers de leurs montants. Cependant dans le contexte de crise de la Covid-19, la Fondation a choisi de provisionner la totalité des moins-values au 31 décembre 2019.

Les actions, quant à elles, sont provisionnées à hauteur de leur moins-value latente.

## Etat des échéances des créances

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Autres créances clients	33 954	33 954	
Personnel et comptes rattachés	336	336	
Organismes sociaux	3 862	3 862	
Débiteurs divers	22 766	22 766	
Charges constatées d'avance	301 679	301 679	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>362 598</b>	<b>362 598</b>	

## Disponibilités

Le poste disponibilités se compose de 100 015 euros pour les quatre comptes courants, de 76 810 euros pour le livret A, de 3 378 570 euros pour les comptes Epargne et de 327 euros pour les caisses.

La trésorerie courante s'élève donc à 3 555 722 euros au 31 décembre 2019, contre 1 685 161 euros au 31 décembre 2018.

## Produits à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	1 135
Autres créances	22 988
<b>TOTAL</b>	<b>24 123</b>

## Charges constatées d'avance

	Charges
Charges d'exploitation	301 679
<b>TOTAL</b>	<b>301 679</b>

Il s'agit principalement de dépenses engagées dans le cadre de projets non clos au 31 décembre 2019.

## Ecarts de conversion en monnaie étrangère

NATURE DES ECARTS	ACTIF Montant	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	PASSIF Montant
Sur immobilisations financières	119 863		119 863	
<b>TOTAL</b>	<b>119 863</b>		<b>119 863</b>	

Les écarts de conversion concernent les titres financiers PRIMARY 4 acquis en livres Sterling. La variation du taux de change a diminué la valeur de l'immobilisation financière et la valeur des appels de fonds non encore effectués au 31 décembre 2019. Ces écarts ont fait l'objet d'une provision à hauteur de leurs montants.

## PASSIFS

### Tableau de variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Au 1 <sup>er</sup> janvier 2019	Affectation / Augmentations	Diminutions	Au 31 décembre 2019
Fonds associatif	76 399 081	134 299		76 533 380
Report à nouveau	2 423 155		779 661	1 643 494
Résultat exercice 2018	- 645 362		- 645 362	
Résultat exercice 2019			195 046	- 195 046
<b>TOTAL</b>	<b>78 176 875</b>	<b>134 299</b>	<b>329 345</b>	<b>77 981 828</b>

Les quatre organismes fondateurs ont été :

- Malakoff Médéric Prévoyance	50 308 K€
- Malakoff Médéric Mutuelle	15 245 K€
- Malakoff Médéric Harmonie	9 909 K€
- Identités Mutuelle	762 K€

### Etat des provisions pour risques et charges

ETAT DES PROVISIONS	Au 1 <sup>er</sup> janvier 2019	Dotations	Reprises	Au 31 décembre 2019
Provisions pour départ à la retraite	98 077		2 264	95 813
Provisions pour risques	61 209	6 050	40 530	26 729
Provisions pour perte de change	183 824		63 961	119 863
<b>TOTAL</b>	<b>343 110</b>	<b>6 050</b>	<b>106 755</b>	<b>242 405</b>

La provision pour départ à la retraite représente une estimation des indemnités légales dévolues aux salariés de la Fondation, en tenant compte de leur âge moyen (46,73 ans) leur ancienneté moyenne à 65 ans (26,01 ans), de leur indemnisation moyenne (3,11 mois) et d'une estimation de l'espérance de vie. Pour autant, aucun accord spécifique n'a été signé par la Fondation à ce sujet.

### Fonds dédiés

Au 31 décembre 2019, les fonds dédiés sur les dons manuels non encore utilisés étaient de zéro, tout comme au 31 décembre 2018.

## Etat des échéances des dettes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	379 566	379 566		
Personnel et comptes rattachés	109 269	109 269		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	194 714	194 714		
Etat et autres collectivités publiques :				
- T.V.A	0	0		
- Autres impôts et taxes	14 026	14 026		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 973 851	4 800 000	5 173 851	
Autres dettes	132 289	132 289		
Produits constatés d'avance	162 191	162 191		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 965 905</b>	<b>5 792 054</b>	<b>5 173 851</b>	

Le détail des dettes sur immobilisations et comptes rattachés figure dans l'état des immobilisations financières en page 11, colonne « Dont non libéré ».

## Charges à payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 564
Dettes fiscales et sociales	183 125
Autres dettes	0
<b>TOTAL</b>	<b>313 690</b>

## COMPTE DE RESULTAT

### Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation ressortent à 4 051 591 euros pour l'exercice 2019 contre 4 083 088 euros pour l'exercice 2018, soit une baisse de 0,77%. Les tableaux de gestion annexés au Rapport Financier 2019 donnent toutes explications sur les charges d'exploitation.

### Produits d'exploitation et produits financiers

Les produits de la Fondation sont, pour leur plus grande part, constitués par les produits financiers issus de la gestion des titres immobilisés.

PRODUITS	2019	2018
Produits financiers	3 521 381	3 283 551
Subventions reçues	171 031	124 194
Formations et autres prestations	74 118	178 015
Dons manuels	283 631	324 021
Mécénat	6 000	49 000
Legs	29 734	116 613
Transferts de charges	11 095	3 578
Autres produits	42 558	- 44
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 139 548</b>	<b>4 078 927</b>

## AUTRES INFORMATIONS

### Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	15 000
<b>TOTAL</b>	<b>15 000</b>

### Effectif moyen

	Personnel salarié (en équivalent temps plein)
Cadres	24,54
Employés	0,25
<b>TOTAL</b>	<b>24,79</b>

### Rémunération des dirigeants

Aucune rémunération n'est versée par la Fondation aux membres du Conseil d'Administration.

## Hors bilan : legs acceptés par la Fondation

Legs (nom+prénom)	Date de Notifica*	Nature	Estimation	OP FMA %	OP FMA Montant	Date appro CA	Envoi Préf	accepté (CA)	date	Somme
BERGER née COTTIER, Colette	26/08/15	Universel	80 000,00 €	33,33%	26 664,00 €	24/11/15	22/09/17	26 664,00 €		
GUIRAUD, Marjorie	17/04/14	Universel	300 000,00 €	100,00%	300 000,00 €	12/04/19		300 000,00 €	19/05/14	15 186,47 €
FAUDOT Née EVERLIN Marie	13/07/18	Particulier	2 500,00 €	100,00%	2 500,00 €	12/04/19		2 500,00 €		
Humbert Danielle	29/10/18	Universel	250 000,00 €	100,00%	250 000,00 €	12/04/19		250 000,00 €		
Claudette GODINES née DUPLY	21/10/19	Universel	192 000,00 €	8,33%	16 000,00 €	22/11/19		16 000,00 €		

## Compte d'emploi des ressources

La Fondation fait appel à la générosité du public et a donc établi le compte d'emploi des ressources conformément à l'article 8 de l'Ordonnance 2005-856 du 28 juillet 2005 et au règlement CRC n° 2008-12 du 27 mai 2008 qui modifie le règlement CRC n° 99-01 concernant l'établissement et la présentation du compte d'emploi des ressources.

Par dérogation aux principes comptables, compte tenu de l'application de la réglementation propre au compte d'emploi des ressources à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2009, les opérations réalisées sur les titres immobilisés sont présentées au compte de résultat pour leur montant net.

Le tableau d'emploi des ressources est joint à la présente et fait partie intégrante de l'annexe.

## Règles d'imputation des dépenses

Les coûts opérationnels sont imputés directement dans chaque Pôle. Cette imputation est suivie grâce à la comptabilité analytique et aux tableaux de gestion.

### Nouvelle méthode d'affectation des charges de personnel

Les charges de personnel liées aux salariés de chaque pôle sont affectées dans leur totalité dans les frais de missions sociales. Seules les charges de personnel liées aux collaborateurs transverses (directeur général, directeur adjoint, secrétaire général et les salariés de la communication), sont réparties entre les frais de missions sociales, de recherche de fonds et de fonctionnement en fonction de la répartition de leur temps de travail indiquée sur une feuille de temps simplifiée. Auparavant, toutes les charges de personnel étaient réparties entre les frais de fonctionnement, de recherche de fonds et de missions sociales (affectation par projets) en fonction de feuilles de temps individuelles détaillées.

### Nouvelle méthode d'affectation des charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement pur (c'est-à-dire non liées directement à des projets de la Fondation) sont, comme auparavant, directement affectées aux frais de fonctionnement. Seules les charges liées aux bureaux (fournitures, entretien des locaux, énergie...) sont imputées dans chaque Pôle en fonction du nombre d'ETP. Jusque-là, ces charges étaient imputées dans chaque Pôle en fonction du nombre de salariés ou de la surface des bureaux occupée par le Pôle, suivant la nature des charges.

### Affectation de la lettre d'information

Les charges liées à la lettre d'information sont toujours réparties à 50% entre les frais de recherche de fonds et les missions sociales.

### Nouvelles affectations

Les frais de relations presse, présents jusqu'en 2018 en frais de recherche de fonds, sont réaffectés en missions sociales (et répartis par pôle via une clé fournie par la responsable de la communication).

Les frais de communication institutionnelle, présents jusqu'en 2019 en frais de recherche de fonds sont réaffectés dans leur totalité en frais de fonctionnement.

## Les ressources

### Ressources collectées auprès du public

La Fondation a reçu des dons dans le cadre de plusieurs campagnes de levée de fonds lancées en 2019.

Ces dons ont été placés sur un compte bancaire dédié et sur des livrets d'épargne. Il convient de noter que les sommes collectées en 2019 ont été affectées :

- aux Prix donateurs Initiatives Locales en 2019 ;
- au financement de prix et bourses de recherches ;
- au financement de subventions de recherche et à des initiatives locales innovantes ;
- à des prix récompensant des initiatives de terrain innovantes ;
- au financement de plusieurs projets (Chorale inclusive, Jardin de la Porte Verte et partenariat avec l'ENSP) du Living Lab qui expérimente des interventions psychosociales pour les personnes atteintes de la maladie Alzheimer ;
- à la publication d'une brochure visant à expliciter les conditions permettant de faire entendre la voix des personnes malades au sein de groupes d'expression.

Les dons reçus en 2019 ont intégralement été affectés à des actions en 2019. Les coûts afférant à la campagne de dons sont financés sur les fonds propres de la Fondation.

Les legs perçus en 2019 ont été affectés au financement des initiatives locales innovantes.

### Autres fonds privés

La Fondation a reçu des subventions pour 171 k€ dont :

- 63 k€ de la Fondation de France pour cofinancer le lancement d'un programme de recherche pilote,
- 27 k€ de la Fondation de France pour cofinancer un appel à prix
- 24 k€ de la Fondation de l'Avenir affectés au financement du *Living lab*,
- 42 k€ de la CNSA pour cofinancer la préfiguration d'un centre de preuves - centre de ressources sur l'accompagnement de la maladie d'Alzheimer,
- 14 k€ d'IRP Auto pour financer le projet Alzheimer et mobilité
- 1 k€ de l'INSERM pour financer l'étude « Handicap et perte d'autonomie »

La Fondation a par ailleurs reçu du mécénat d'entreprises privées pour 6 k€ dont :

- 6 k€ par le groupe Malakoff Médéric pour les études réalisées au *Living lab*, particulièrement *l'Etude sur les activités physiques et vie quotidienne*.

### Autres produits

La Fondation a placé sa dotation d'origine en grande partie dans deux fonds communs de placement (FCP). Pour assurer sa trésorerie, elle vend des parts de FCP, dont le produit est placé en SICAV ou livrets, qu'elle liquide au fur et à mesure de ses besoins.

Les autres produits sont donc constitués du résultat de la vente des parts de FCP et des plus-values de cession de SICAV Monétaires, de revenus de titres immobilisés (fonds non cotés) et des intérêts des livrets.

La Fondation a facturé 74k€ euros de prestations de conseil et formation en 2019.

Les autres produits comprennent aussi les produits de gestion courante et les transferts de charges.

## Calcul des réserves non affectées non utilisées

Il n'existe toujours pas de ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées à la clôture de l'exercice.

### Compte d'emploi des ressources 2019

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>	<b>2 885 383</b>	<b>387 855</b>	<b>1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>	<b>319 365</b>	<b>319 365</b>
1.1.Réalisées en France	2 810 554	319 365	1.1.Dons et legs collectés	313 365	313 365
Actions réalisées directement	2 066 494	115 162	Dons manuels non affectés	283 631	283 631
Versements à d'autres organismes agissant en France	744 060	204 203	Dons manuels affectés		
			Legs et autres libéralités non affectées	29 734	29 734
1.2.Réalisées à l'étranger	74 829	68 490	Legs et autres libéralités affectées		
Actions réalisées directement	5 883		1.2.Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	6 000	6 000
Versements à un organisme central ou d'autres organismes	68 946	68 490	Mécénat	6 000	6 000
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>	<b>462 095</b>		<b>2 - AUTRES FONDS PRIVES</b>	<b>171 031</b>	<b>171 031</b>
2.1.Frais d'appel à la générosité du public	457 232		Subventions	171 031	171 031
2.2.Frais de recherche des autres fonds privés	4 863				
2.3.Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics			<b>3 - SUBVENTIONS &amp; AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>		
2.4.Frais de communication institutionnelle			Subventions		
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>704 615</b>		<b>4 - AUTRES PRODUITS</b>	<b>3 608 826</b>	
			Produits financiers	3 521 387	
			Prestations de services	74 118	
			Autres produits	13 321	
<b>I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>4 052 093</b>	<b>387 855</b>	<b>I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>4 099 222</b>	
<b>II - DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>284 969</b>		<b>II - REPRISE DES PROVISIONS</b>	<b>42 793</b>	
<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>IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf.tableau des fonds dédiés)</b>		
<b>IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>			<b>V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>	<b>195 046</b>	
<b>V - TOTAL GENERAL</b>	<b>4 337 062</b>		<b>VI - TOTAL GENERAL</b>	<b>4 337 062</b>	<b>319 365</b>
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		<b>387 855</b>	VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		<b>387 855</b>
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
Missions sociales	0		Bénévolat	0	
Frais de recherche de fonds	0		Prestations en nature	0	
Frais de fonctionnement et autres charges	0		Dons en nature	0	
Total	0		Total	0	