

FONDS DE DOTATION RFPU

10 Rue Alice Domon & Léonie Duquet
75013 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2017 au 31/12/2017

Sommaire

Bilan association	2
Compte de résultat association	5
Annexes Légales	9
Tableau Emplois Ressources	16
Bilan association détaillé	19
ACTIF	19
<i>Immobilisations incorporelles</i>	19
<i>Immobilisations corporelles</i>	19
<i>Immobilisations financières</i>	19
<i>Stocks en cours</i>	19
PASSIF	20
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	20
<i>Dettes</i>	20
<i>Engagements reçus</i>	20
<i>Engagements donnés</i>	20
Compte de résultat association détaillé	22
<i>Produits d'exploitation</i>	22
<i>Autres produits d'exploitation</i>	22
<i>Produits financiers</i>	22
<i>Produits exceptionnels</i>	22
<i>Charges d'exploitation</i>	22
<i>Charges financières</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	23

FONDS DE DOTATION RFPU

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<i>Immobilisations incorporelles</i>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
<i>Immobilisations corporelles</i>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
<i>Immobilisations financières</i>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
<i>Stocks en cours</i>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	124		124		124	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	182 050		182 050	131 263	50 787	
Charges constatées d'avance	307		307		307	
TOTAL (II)	182 480		182 480	131 263	51 217	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	182 480		182 480	131 263	51 217	

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	10 329	10 329	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	804	527	277
. Résultat de l'exercice	-957	277	- 1 234
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	10 176	11 133	- 957
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	155 869	111 167	44 702
TOTAL (III)	155 869	111 167	44 702
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	126	155	- 29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	5 261	4 409	852
Autres	11 048	4 399	6 649
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	16 435	8 963	7 472
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	182 480	131 263	51 217
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

FONDS DE DOTATION RFPU

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			96 785	124 831	- 28 046	-22,47
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			824		824	N/S
Autres produits			3 180	2 355	825	35,03
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			100 790	127 186	- 26 396	-20,75
Total des produits d'exploitation (I)			100 790	127 186	- 26 396	-20,75
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			573	146	427	292,47
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			573	146	427	292,47
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			101 363	127 332	- 25 969	-20,39
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-957		- 957	N/S
TOTAL GENERAL			102 320	127 332	- 25 012	-19,64

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	23	22	1	4,55
Services extérieurs				
Autres services extérieurs	6 214	5 851	363	6,20
Impôts, taxes et versements assimilés	548	109	439	402,75
Salaires et traitements	35 643	7 073	28 570	403,93
Charges sociales	14 365	2 834	11 531	406,88
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements				
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	45 526	111 167	- 65 641	-59,05
Autres charges	0	0		
Total des charges d'exploitation (I)	102 320	127 055	- 24 735	-19,47
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	102 320	127 055	- 24 735	-19,47
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		277	- 277	-100
TOTAL GENERAL	102 320	127 332	- 25 012	-19,64
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
Total				

FONDS DE DOTATION RFPU

Annexes Légales

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 182 480,46 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -956,79 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Informations et commentaires sur :

- Fonds Associatifs
- Fonds dédiés
- Dotation Consomptible
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015, et le règlement N°2016-07 du 4 novembre 2016), aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des 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.

les ressources sont directement comptabilisées en compte de résultat, et non via la dotation avec reprise de quote part de dotation consommable comme le préconise le plan comptable général.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en euros.

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.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires	40 000			40 000
Apport sans droit de reprise	-29 671			-29 671
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	527	277		804
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	10 856	277		11 133
Fonds associatifs avec droit de reprises:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	10 856	277		11 133

Tableau des fonds dédiés

	Fonds début de l'exercice	Nouveaux engagements à réaliser	Reprise des engagements sur l'exercice	Fonds dédiés en fin d'exercice
Nuris	91 167	45 526	0	136 693
Univers 2.0	20 0000	0	824	19 176
TOTAL	111 167	45 526	824	155 869

Suivi de la dotation consommable

Dotation Consommable	Montant
Dotation initiale	40 000
Quote part de dotation virée au compte de résultat :	
-31/12/2014	24 853
-31/12/2015	4 818
-31/12/2016	0
-31/12/2017	0
Solde de la dotation consommable	10 329

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 020
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	4 146

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	307	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	307	

Commentaires :

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 120
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	3 120

Commentaires :

FONDS DE DOTATION RFPU

Tableau Emplois Ressources

Tableau Emplois Ressources

EMPLOIS	Emplois N = compte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N	Ressources	Ressources collectées sur N = Compte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N
			Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en début d'exercice	0	
Missions sociales	51 901		Ressources collectées auprès du public	3 177	
Réalisées à l'étranger	0		<i>Dons manuels non affectés</i>	3 177	3 177
<i>Dont versements</i>			<i>Dons manuels affectés</i>	0	0
<i>coût direct</i>			<i>Legs et autres libéralités non affectés</i>		
Réalisées en France	51 901		<i>Legs et autres libéralités affectés</i>		
<i>Dont versements</i>			Autres fonds privés	96 785	
<i>coût direct</i>	51 901		<i>Cotisations</i>		
			<i>Mécénats et autres contributions</i>	96 785	
Frais de recherche de fonds	0		Subventions et autres concours publics	0	
<i>Frais d'appel aux dons</i>			<i>Autres subventions</i>		
			<i>Reprise de subventions d'investissement</i>		
Frais de fonctionnement de l'organisme	4 892	3 177	Autres produits	576	
Fonctionnement	4 892	3 177	<i>Refacturations diverses</i>		
			<i>participation des familles</i>		
			<i>Autres produits</i>	3	
			<i>produits financiers</i>	573	
I. Total des emplois du compte de résultat	56 793	3 177	I. Total des ressources du compte de résultat	100 538	3 177
II. Dotations aux provisions			II. Reprises de provisions		
III. Engagements à réaliser sur ressources affectées	45 526		III. Report des ressources affectées non utilisées des exercices antérieurs	824	
			IV. Variation des fonds dédiés collectés auprès du public		
IV. Excédent de ressources de l'exercice	0		V. Insuffisance de ressources de l'exercice	957	
V. Total Général	102 320	3 177	VI. Total Général	102 320	3 177
Part des acquisitions d'immobilisations de l'exercice financées par des ressources collectées					
Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées par ressource collectées					
Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		3 177	Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		3 177
			Solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		

Evaluation des contributions volontaires en nature

Missions sociales			Bénévolat		
Frais de recherche des fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres recherches			Dons en nature		

FONDS DE DOTATION RFPU

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL (I)					
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	124		124		124
411000 Clients divers	124		124		124
Disponibilités	182 050		182 050	131 263	50 787
512000 Banque Populaire compte couran	102 086		102 086	54 845	47 241
512100 Banque Populaire Livret	76 990		76 990	76 417	573
512200 Bred 2	2 940		2 940		2 940
517000 Paypal	33		33	1	32
Charges constatées d'avance	307		307		307
486000 Charges constatees d'avance	307		307		307
TOTAL (II)	182 480		182 480	131 263	51 217
TOTAL ACTIF	182 480		182 480	131 263	51 217

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	10 329	10 329	
102400 Apports sans droit de reprise	40 000	40 000	
102790 Dotation consommable	-29 671	-29 671	
. Report à nouveau	804	527	277
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	804	527	277
. Résultat de l'exercice	-957	277	- 1 234
TOTAL (I)	10 176	11 133	- 957
TOTAL (II)			
. Sur autres ressources	155 869	111 167	44 702
195100 Fonds dédiés NURIS	136 694	91 167	45 527
195200 Fonds dédiés Unviers 2.0	19 176	20 000	- 824
TOTAL (III)	155 869	111 167	44 702
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	126	155	- 29
518100 Interets courus à payer	126	155	- 29
Fournisseurs et comptes rattachés	5 261	4 409	852
401000 Fournisseurs divers	1 241		1 241
408100 Fournisseurs	4 020	4 409	- 389
Autres	11 048	4 399	6 649
431000 Sécurité sociale		3 498	- 3 498
437100 Caisse de retraite		805	- 805
437200 Caisse de prévoyance	538	97	441
447000 Autres impôts, tax. et vers. assim	548		548
467000 Autres comptes debit. ou credit.	9 962		9 962
TOTAL (IV)	16 435	8 963	7 472
TOTAL PASSIF	182 480	131 263	51 217
Engagements reçus			
Engagements donnés			

FONDS DE DOTATION RFPU

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	96 785	124 831	- 28 046	-22,47
741000 Subventions	96 101	122 063	- 25 962	-21,27
741100 Subventions Mooc	685	2 768	- 2 083	-75,25
Produits liés à des financements réglementaires	824		824	N/S
789000 Reprise sur fonds dédiés	824		824	N/S
Autres produits	3 180	2 355	825	35,03
754000 Dons	3 177	1 635	1 542	94,31
758000 Produits divers	3	720	- 717	-99,58
Sous-total des autres produits d'exploitation	100 790	127 186	- 26 396	-20,75
Total des produits d'exploitation (I)	100 790	127 186	- 26 396	-20,75
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	573	146	427	292,47
768000 Autres produits financiers	573	146	427	292,47
Total des produits financiers (III)	573	146	427	292,47
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	101 363	127 332	- 25 969	-20,39
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-957		- 957	N/S
TOTAL GENERAL	102 320	127 332	- 25 012	-19,64
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	23	22	1	4,55
606400 Fournitures administratives	23	22	1	4,55
Autres services extérieurs	6 214	5 851	363	6,20
622600 Honoraires	4 081	4 661	- 580	-12,44
622700 Frais d'actes et de contentieux	50	50		0,00
625100 Voyages et déplacements	729		729	N/S
625700 Receptions	578	261	317	121,46
626000 Frais postaux et de télécomm.	69		69	N/S
626100 Téléphonie et Internet	13	201	- 188	-93,53
626200 Affranchissements		113	- 113	-100
627000 Services bancaires et assim.	589	555	34	6,13
627100 Frais sur titres (PAYPAL)	105	10	95	950,00
Impôts, taxes et versements assimilés	548	109	439	402,75
633300 Part. employ. a form. prof. cont.	548	109	439	402,75
Salaires et traitements	35 643	7 073	28 570	403,93
641000 Rémunération du personnel	35 350	7 000	28 350	405,00
641400 Indemnités et avantages divers	293	73	220	301,37
Charges sociales	14 365	2 834	11 531	406,88
645100 Cotisations urssaf	9 610	1 954	7 656	391,81
645200 Cotisations prévoyance	441	97	344	354,64
645300 Cotisations aux caisses retr.	2 645	486	2 159	444,24
645400 Cotisations aux assedics	1 479	298	1 181	396,31
645500 Mutuelle SAL	190		190	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	45 526	111 167	- 65 641	-59,05
689000 Dotation fonds dédiés	45 526	111 167	- 65 641	-59,05
Total des charges d'exploitation (I)	102 320	127 055	- 24 735	-19,47

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
<i>Charges financières</i>				
<i>Charges exceptionnelles</i>				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	102 320	127 055	- 24 735	-19,47
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		277	- 277	-100
TOTAL GENERAL	102 320	127 332	- 25 012	-19,64
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				