

**FONDS DE DOTATION
MONSIEUR VINCENT**

Siège Social : 9 rue Cler
75007 – PARIS

SIRET : 823 497 391
APE : 8899B

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

Cécile LE BAGOUSSE

23 RUE DU CLOS D'ORLEANS
94120 FONTENAY SOUS BOIS

TEL. : 01 48 73 69 91 – FAX. : 01 48 75 40 43

**FONDS DE DOTATION
MONSIEUR VINCENT**

Siège Social : 9 rue cler
75007 – PARIS

SIRET : 823 497 391
APE : 8899B

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

Aux membres du Conseil d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation Monsieur Vincent relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment en ce qui concerne les aides financières octroyées par le fonds de dotation, ainsi que de la bonne traduction comptable de l'apport partiel d'actif immobilier intervenu en 2024 entre la congrégation des Filles du Saint-Cœur de Marie et le fonds de dotation Monsieur Vincent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fonds de dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fontenay sous-bois, le 26 mai 2024

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro
Sign Premium pour le compte
de Cécile LE BAGOUSSE
(+33620298762)
Date : 26/05/2025 14:03:50
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par SMS :
378002

Le Commissaire aux Comptes
Cécile LE BAGOUSSE,



COMPTES ANNUELS



Fonds Dotation Monsieur Vincent 2024

ACTIF	31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amot. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains	778 000.00		778 000.00	
Constructions	2 404 900.00	18 603.00	2 386 297.00	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières :				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 758 224.00		4 758 224.00	4 963 242.00
Autres				
Total 1	7 941 124.00	18 603.00	7 922 521.00	4 963 242.00
Comptes de liaison (2)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Créances clients et comptes rattachés	1 500.00		1 500.00	
Autres	82 200.00		82 200.00	
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres	2 908 919.54		2 908 919.54	2 837 328.73
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	202 651.49		202 651.49	189 372.46
Charges constatées d'avance				
Total 3	3 195 271.03		3 195 271.03	3 026 701.19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (4)				
Primes de remboursement des emprunts (5)				
Ecart de conversion actif (6)				
Total général (0+1+2+3+4+5+6)	11 136 395.03	18 603.00	11 117 792.03	7 989 943.19

FDD-2024

PASSIF	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise :		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise :		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves :		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Réserves sous gestion contrôlée		
Autres		
Ecart d'équivalence		
Report à nouveau :		
Report à nouveau sous gestion non contrôlée		
Report à nouveau sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice		
Fonds propres consommables	10 889 992.37	7 780 878.64
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées :		
Couverture du besoin en fonds de roulement		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux stocks		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
Autres provisions réglementées		
Total 1	10 889 992.37	7 780 878.64
Comptes de liaison (2)		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total 3		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total 4		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 916.66	3 629.55
Dettes des legs ou donations		
Dettes sociales et fiscales	10 883.00	5 435.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	213 000.00	200 000.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total 5	227 799.66	209 064.55
Ecarts de conversion passif (6)		
Total général (1+2+3+4+5+6)	11 117 792.03	7 989 943.19

FDD-2024

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2024	31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
Montant net du chiffre d'affaires		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 500.00	
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	73 786.27	1 324 014.91
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	82 200.00	
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	157 486.27	1 324 014.91
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes	74 826.59	7 942.69
Aides financières	159 781.00	1 364 981.00
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 603.00	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
Total 2	253 210.59	1 372 923.69
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	-95 724.32	-48 908.78
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	106 607.32	54 343.78
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5	106 607.32	54 343.78
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6		

FDD-2024

FDD-2024

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2024	31/12/2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total 7			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Total 8			
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)		10 883.00	5 435.00
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total A			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total B			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		264 093.59	1 378 358.69
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		264 093.59	1 378 358.69
EXCEDENT OU DEFICIT			

ANNEXE

Aux Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, caractérisés par les données suivantes :

* Total du bilan :	11 117 792 euros
* Total des comptes de charges	- 264 094 euros
* Total des comptes de produits	264 094 euros
* Résultat net comptable de l'exercice :	0 euros

L'exercice recouvre la période du 1er janvier au 31 décembre 2024.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

NOTE N° 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

1 A. PRINCIPES COMPTABLES

Le fonds de dotation a été constitué par un don fait par l'Association Monsieur Vincent suite à la vente d'un terrain sur le site de Châtillon (94).

Le fonds de dotation a pour objet de conduire et de soutenir toute activité d'intérêt général à caractère social en faveur des personnes âgées et/ou en situation de handicap, en priorité les plus démunies ou en situation d'exclusion. Dans ce cadre, le fonds mettra les capacités financières dont il dispose au service des projets initiés développés ou soutenus par l'Association Monsieur Vincent.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'autorité des Normes Comptables (ANC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- * du règlement ANC n°2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé non lucratif tenus d'établir des comptes annuels.

Le règlement ANC n°2022-04 modifiant le règlement ANC n°2018-06 introduit un nouvel état séparé des avantages et ressources provenant de l'étranger (EAR). Après recensement réalisé, le fonds de dotation Monsieur Vincent n'a pas perçu d'avantages ou ressources provenant de l'étranger sur l'exercice

Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge de l'exercice.

1 B. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1 C. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :

Le total bilan du FDD passe de 7 989 K€ en 2023 à 11 118 K€ en 2024 soit une augmentation de 3 129 K€.

Cette augmentation correspond principalement à l'impact de la donation de la congrégation des filles du Saint Cœur de Marie qui a donné lieu à l'apport partiel des actifs immobiliers de La Providence, propriété localisée à Mayenne (53) : + 3183 K€
Les actes ont été signés le 28 octobre 2024.

Voici les éléments caractéristiques de cette donation :

Valeur en pleine propriété	7 820 000,00 €
Un usufruit	-522 000,00 €
2 baux à construction	-4 115 100,00 €
Valeur comptable retenue	3 182 900,00 €

La donation totale, en pleine propriété, est valorisée à 7 820 000 €.

Elle comprend :

- une donation en nue-propriété de l'ensemble des terrains et du bâtiment occupé par l'Ehpad
- un transfert au FDD des 2 baux à construction signés entre la Congrégation et l'Ehpad valorisés à 4 115 100 € (durée 22 ans à compter c 1er octobre 2006 pour le bâtiment Notre Dame et 35 ans à compter du 1er octobre 2013 pour le bâtiment St Charles).
- d'un usufruit réservé à la Congrégation pour le bâtiment Saint Joseph qu'elle occupe aujourd'hui, pour 10 ans ou disparition de Congrégation : valorisation 522 000 €

Le fonds de dotation perçoit des loyers à hauteur de 9 100€/an.

Le 2 décembre 2024, suite à la donation, le Fonds de dotation a signé une convention avec la résidence La Providence pour l'entretien des espaces verts

-> Le montant l'élève à 9100 euros / an

En date du 02/12/2024, le Fonds de dotation a acté un abandon de créance en faveur de la Résidence La Chesnaye pour un montant total de 135 281€:

-> 114 481€ correspondant au remboursement de la 4ème annuité de prêt de 4 006 837 €

-> 20 800€ correspondant au remboursement de la 4ème annuité du prêt de 312 000€ pour le financement des équipements

Subvention accordées :

le 27 mai 2024

-> Maison St Louis : chariot multisensoriel 3000€

-> Résidence La Providence : espace clos famille 4000€

-> Résidence Bonnière St Aldric : poulailler 1000€

le 2 décembre 2024

-> Résidence Accueil St Francois : Jardin thérapeutique 1500€

-> Résidence Antoine Portail : Chariot Motessori 500€

-> Résidence Sainte Claire : lieu de convivialité 3000 €

-> Résidence Catherine Labouré : accès jardin 1500€

-> Résidence St Charles Angers : accompagnement sensoriel 2500 €

Autres subventions versées :

-> Résidence Sainte Croix : Physiopark 3000€ approuvé en 2023

-> Résidence Saint Hélène : musée mobile 2500€ approuvée en 12/2023

-> Résidence Castel Saint Joseph : parcours soin 2000€ approuvée en 05/2023

Autres éléments financiers :

-> Un compte à terme d'une durée de un an d'un montant de 1 800 000€ a été ouvert à un taux fixe de 2,8%

-> Un compte à terme d'une durée de un an d'un montant de 1 000 000€ a été ouvert à un taux fixe de 2,8%

1 D. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE : - NEANT-

1 E. VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition. Un tableau détaille les plus et moins-values latentes par nature de VMP. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées et les moins-values latentes viennent déprécier la valeur brute du placement

1 F. ENGAGEMENT HORS BILAN

ayant pour organisme gestionnaire l'AMV. La durée est de 35 ans à compter du 1er octobre 2006. Le loyer est de 5000€ annuel.

o Bail à construction Saint Charles : la congrégation a donné bail à construction à la maison de retraite de la providence ayant pour organisme gestionnaire l'AMV. La durée est de 22 ans à compter du 1er octobre 2013. Le loyer est de 4000€ annuel

o Un usufruit réservé à la Congrégation pour le bâtiment Saint Joseph qu'elle occupe aujourd'hui, pour 10 ans ou disparition de la Congrégation

FONDS DE DOTATION

Note n° 2 ÉTAT DES CRÉANCES

CRÉANCES		MONTANT BRUT	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ		
			- 1 an	1 an à 5 ans	+ 5 ans
De l'actif immobilisé	Prêts (1)	4 758 224	205 018	820 072	3 733 134
	Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant	Créances article 58 ou article 35 Dotation Globale Prix de Journée				
	Usagers et comptes rattachés	1 500	1 500		
	Clients douteux et litigieux				
	Autres créances clients				
	Autres créances (2)	82 200	82 200		
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL	4 841 924	288 718	820 072	3 733 134
	(1) Montant : - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Montant : - Dont subvention d'investissement à recevoir :	205 018			

Note n° 3 ÉTAT DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRÉ D'EXIGIBILITÉ		
		1 an au plus	plus d'un an et moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-			
Fournisseurs et comptes rattachés	3 917	3 917		
Dettes fiscales et sociales	10 883	10 883		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-		
Dépôts des hébergés				
Autres dettes	213 000	213 000		
Produits constatés d'avance	-	-		
TOTAL	227 800	227 800	-	-

NOTES SUR LE BILAN

Note n° 4 Variation des fonds propres

NATURE DES FONDS PROPRES	Montant début exercice	Apports	Affectation résultats	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
FONDS PROPRES	-		-	-	-	-
Fonds associatifs sans droit de reprise	-					-
- apports sans droit de reprise	-					-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-					-
Ecarts de réévaluation	-					-
Réserve	-					-
Report à nouveau	-		-			-
- RAN sous gestion non contrôlée	-					-
- RAN sous gestion contrôlée	-					-
Résultat de l'exercice	-					-
<i>Situation nette (sous total)</i>	-					-
Fonds propres consommables	7 780 878	3 182 900			73 786	10 889 992
- Dotation consommable	12 540 503					12 540 503
- Dotation consommable donation		3 182 900				3 182 900
- Dotation virée au compte de résultat	4 759 625				55 183	4 814 808
- Dotation virée au compte de résultat donation					18 603	18 603
Subventions d'investissement	-					-
Provisions réglementées	-					-
FONDS REPORTES ET DEDIES	-					-
- Fonds reportés liés aux legs ou donations	-					-
- Fonds dédiés	-					-
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-					-
PROVISIONS	-					-
- provisions pour risques	-					-
- provisions pour charges	-					-
TOTAL DES FONDS PROPRES	7 780 878	3 182 900	-	-	73 786	10 889 992

Note n° 5 Immobilisations

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b) RUBRIQUES (a)	A	B	C	D
	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		3 182 900		3 182 900
Immobilisations Financières				
TOTAL	0	3 182 900	0	3 182 900

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b) RUBRIQUES (a)	A	B	C	D
	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		18 603		18 603
Immobilisations Financières				
TOTAL	0	18 603	0	18 603

Note n° 6 Valeurs mobilières

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus-value latente	Moins-value latente
Compte livret associatif	108 919,54	108 919,54	-	
Compte à terme	2 800 000,00	2 800 000,00		
Total	2 908 919,54	2 908 919,54	-	-