



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**FONDS DE DOTATION UNE MUSIQUE UN
SOURIRE**

**9, rue du général de Gaulle
37530 MOSNES**

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024



VDL AUDIT

À chaque étape, à vos côtés.

VAL DE LOIRE AUDIT, SARL au capital de 132 150 €
1, rue du Coigneau, 45100 Orléans - 02 38 42 09 26
RCS 487 749 384 00045

Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Versailles et du Centre



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

**FONDS DE DOTATION UNE MUSIQUE UN
SOURIRE**

**9, rue du général de Gaulle
37530 MOSNES**

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024



VDL AUDIT

À chaque étape, à vos côtés.

VAL DE LOIRE AUDIT, SARL au capital de 132 150 €
1, rue du Coigneau, 45100 Orléans - 02 38 42 09 26
RCS 487 749 384 00045

Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Versailles et du Centre

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024

Aux Administrateurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du FONDS DE DOTATION UNE MUSIQUE UN SOURIRE 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

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 la loi.

Le rapport moral et financier ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R612-2 du Code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de la sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

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 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 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.

A Orléans, le 29 juillet 2025

VAL DE LOIRE AUDIT
Remi LEMAIRE
Commissaire aux Comptes

Remi Lemaire

Remi Lemaire
2025-07-30 LiveConsent ID 16NIDZD



| ACTIF | Exercice 31/12/2024 (12 mois) | | | Exercice 31/12/2023 (12 mois) |
|---|----------------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels, autres immobilisations | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et Créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| COMPTES DE LIAISON (II) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients usagers et comptes rattachés | 0 | | 0 | 0 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 184 147 | | 184 147 | 143 319 |
| Charges constatées d'avance | 564 | | 564 | |
| TOTAL (III) | 184 711 | 0 | 184 711 | 143 319 |
| Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 184 711 | 0 | 184 711 | 143 319 |



| PASSIF | Exercice 31/12/2024 (12 mois) | Exercice 31/12/2023 (12 mois) |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | 15 000 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 122 847 | 27 228 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 45 374 | 95 619 |
| Situation nette (sous-total) | 183 221 | 137 847 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 183 221 | 137 847 |
| COMPTES DE LIAISON (II) | 0 | 0 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | - | - |
| TOTAL (III) | - | - |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (IV) | 0 | 0 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 490 | 5 472 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (V) | 1 490 | 5 472 |
| Ecarts de conversion passif (VI) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+VI) | 184 711 | 143 319 |



| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 31/12/2023 (12 mois) | Exercice 31/12/2022 (12 mois) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 800 | 23 049 |
| dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 2 195 | 2 050 |
| dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 44 185 | 136 879 |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | | |
| TOTAL I | 47 180 | 161 978 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 90 | 22 693 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 3 864 | 44 414 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL II | 3 954 | 67 107 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 43 225 | 94 871 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | 2 165 | 749 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | 2 165 | 749 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 16 | 1 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | 16 | 1 |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (III-IV) | 2 149 | 748 |
| 3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 0 | 0 |



| COMPTE DE RESULTAT | Exercice 31/12/2023 (12 mois) | Exercice 31/12/2022 (12 mois) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | 0 | 0 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | 0 | 0 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 0 | 0 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| Total des produits (I+III+V) | 49 344 | 162 727 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 3 970 | 67 108 |
| 6 - EXCEDENT OU DEFICIT | 45 374 | 95 619 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 0 | 0 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 0 | 0 |



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Evènements principaux de l'exercice

Néant

Règles et méthodes comptables

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été établis le Président du Fonds de dotation.

Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan général

Changement de méthode d'évaluation

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

Changement de méthode de présentation

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

Les comptes annuels de l'exercice 2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-6 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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 états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le règlement ANC n°2018-06 qui fixe des règles d'établissement et de présentation, amendant le PCG 1999

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



Description de l'objet social, des activités ou mission sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

Objet social :

Le Fonds de Dotation a pour mission de recevoir et gérer, en capitalisant durablement, des biens et droits apportés à titre gratuit et irrévocable afin d'utiliser les revenus générés pour :

- Réaliser directement des œuvres ou missions d'intérêt général, ou
- Financer d'autres organismes à but non lucratif pour mener ces missions

Notre champ d'action couvre notamment les domaines : philanthropique, éducatif, scientifique, social, familial, culturel, patrimonial, environnemental, ou de diffusion des connaissances

Nature et périmètre des activités :

Collecte de dotations : dons manuels, donations, legs, et autres libéralités destinées au fonds

Actions d'intérêt général :

- Réalisation directe d'initiatives ciblées selon l'objet défini dans les statuts ;
- Appels à la générosité publique, conformément aux autorisations requises

Moyens mis en œuvre :

Pour réaliser ses différentes missions, le fonds de dotation est doté d'une équipe de bénévoles garantissant la mise en œuvre des missions.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.



Engagement hors bilan :

Valorisation des avantages en nature et du bénévolat

Les avantages en nature ne sont pas valorisés en bas de compte de résultat.

Les locaux du Fonds de dotation sont mis à disposition par la Ville de Mosnes mais ne sont pas valorisés.
Aucun justificatif n'a été fourni par le financeur.

Le Fonds de dotation fait appel au bénévolat, mais celui-ci ne peut pas être valorisé de façon fiable sur l'exercice.



ETAT DES IMMOBILISATIONS

| Cadre A | Valeur brute début exercice | Augmentations | |
|--|--------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| Total (I) | | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| Total (II) | | | |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| Total (III) | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | | |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations Valeur d'origine |
|--|--------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Par virement | Par cession | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| Total (I) | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Total (II) | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Total (III) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | | | |



ETAT DES AMORTISSEMENTS

| Cadre A | | SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|-----------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Valeur début exercice | Augment. Dotations | Diminutions Sorties/Rep. | Valeur en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement, de recherche et développement | Total I | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | Total II | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Total III | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | | | | |

| Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|------------------------------|-----------------------|----------------|------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvements net amort à fin d'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort.fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort.fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement Total I | | | | | | | |
| Autres immo. Incorporelles Total II | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst.générales, agenc. aménag. Const. | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indus. | | | | | | | |
| Inst.générales, agenc. aménag. Divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat.I de bureau et informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| Total III | | | | | | | |
| Total IV | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV) | | | | | | | |

| Cadres C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net début d'ex. | Augmen- -tations | Dotations ex. aux amort. | Montant net en fin d'ex. |
|--|----------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |



PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

| | Montant début exercice | Augmentation Dotations ex. | Diminutions : reprises ex. | | Montant à la fin de l'exercice |
|--|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| | | | Utilisées | Non utilisées | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| Total I | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| Total II | | | | | |
| Provisions pour dépréciations | | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | | |
| Sur titres de participation | | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Autres dépréciations | | | | | |
| Total III | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | | | | |
| - d'exploitation | | | | | |
| Dont dotation - financières | | | | | |
| - exceptionnelles | | | | | |



ÉTAT DES CRÉANCES ET DES DETTES

| Cadre A | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--|-------------------|--------------|----------------|----------------|
| De l'actif immobilisé | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| De l'actif circulant | | | | |
| Clients, usagers, et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances clients, usagers, adhérents | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Total | | | | |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

| Cadre A | ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) | | | | | |
| - à un an maximum à l'origine | | | | | |
| - à plus d'un an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| Total | | | | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS PROPRES

| Libellé | Solde au début de l'exercice A | Augmen- tations B | Diminutions C | Solde à la fin de l'exercice D=A+B-C |
|---|-----------------------------------|-------------------------|------------------|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | | | 15 000 |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| - Dotations pérennes représentatives d'actifs aliénables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| - Apports avec droits de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 27 228 | 95 619 | | 122 847 |
| Résultat de l'exercice | 95 619 | 45 374 | 95 619 | 45 374 |
| Situation nette | | | | |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Total | 137 847 | 140 993 | 95 619 | 183 221 |

TABLEAU DE MOUVEMENTS DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

| NATURE DES SUBVENTIONS | Affectation | Montant à l'origine | Rapport au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| | | | | 0 |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

| VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|---|--------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au court des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



PRODUITS A RECEVOIR

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan | | |
|--|----------|----------|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | |
| Créances reçues par legs et donations | | |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| Total | 0 | 0 |

CHARGES A PAYER

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du Bilan | | |
|--|--------------|----------|
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 490 | |
| Dettes de legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total | 1 490 | 0 |