**Audit – Bureau de Paris**
16 rue de Monceau

75008 Paris

**T :** +33 (0)1 47 27 70 43

**www.bakertilly.fr**

# FONDS DE DOTATION FAZAL MANZIL

Fonds de dotation régi par la loi du 4 août 2008
Siège social : 23 Rue de la Tuilerie
92150 SURESNES

---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2025

EXPERTISE - AUDIT - CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.
Siège social : 4 rue Papiau de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 – R.C.S Angers 063 200 885. Société inscrite à l'ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.

**FONDS DE DOTATION FAZAL MANZIL**
Fonds de dotation régi par la loi du 4 aout 2008
Siège social : 23 Rue de la Tuilerie
92150 SURESNES

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

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres du fonds de dotation **FAZAL MANZIL**

## 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 **FAZAL MANZIL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

## Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2023-03 modifiant divers règlements de l'ANC en coordination avec le règlement ANC N° 2022-06, relatif à la modernisation des états financiers, exposées dans la note « Changements comptables » de l'annexe des comptes annuels.

## 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.

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 de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du fonds de dotation.

## 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.

# Bilan actif

| ACTIF | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/25 | Net au 31/12/24 |
|---|---|---|---|---|
| **Frais d'établissement (I)** | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais de 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 | 574 551 | 146 274 | 428 277 | 485 331 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 15 990 | 7 887 | 8 104 | 11 302 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| *Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés* | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des titres de participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 000 | | 3 000 | 3 000 |
| **Total Actif immobilisé (II)** | **593 541** | **154 161** | **439 380** | **499 632** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 4 247 | | 4 247 | 1 500 |
| *Créances reçues par legs ou donations* | | | | |
| Autres créances | | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 281 | | 1 281 | 1 723 |
| **Valeurs mobilières de placement :** | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | 50 015 | | 50 015 | |
| Disponibilités | 85 459 | | 85 459 | 133 936 |
| **Total Actif circulant (III)** | **141 002** | | **141 002** | **137 159** |
| Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Activ (VI) | | | | |
| **TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V+VI)** | **734 543** | **154 161** | **580 382** | **636 791** |

# Bilan passif

| PASSIF | Net au 31/12/25 | Net au 31/12/24 |
|---|---|---|
| **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 | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 380 251 | 380 251 |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | | |
| **Situation nette (sous total)** | **380 251** | **380 251** |
| Fonds propres consomptibles | **188 911** | **246 562** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **Total des fonds propres (I)** | **569 162** | **626 813** |
| **FONDS REPORTES ET DEDIES** | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| **Total des fonds reportés et dédiés (II)** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **Total des provisions (III)** | | |
| **DETTES** | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Instruments financiers à terme | | |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 10 271 | 9 681 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 197 | 297 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 752 | |
| Produits constatés d'avance | | |
| **Total des dettes (V)** | **11 220** | **9 978** |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V) | | |
| **TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)** | **580 382** | **636 791** |

# Compte de résultat - Transition

| | Exercice N 31/12/2025 | Exercice N-1 31/12/2024 |
|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et de services | | |
| Ventes de biens | | |
| Dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 6 587 | 8 908 |
| Dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | 57 650 | 57 310 |
| Ressources liées à la générosité du public | 70 963 | 58 705 |
| Dont Dons manuels | 70 963 | 58 705 |
| Dont Mécénats | | |
| Dont Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges | | |
| Utilisation des fonds dédiés | | |
| Produits des cessions d'immobilisations | | |
| Autres produits | 32 | |
| **Total I** | **135 231** | **124 923** |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation des stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 70 548 | 68 048 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 196 | 6 078 |
| Salaires et traitements | | |
| Charges sociales | | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 60 252 | 53 105 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Valeurs comptables des immobilisations cédées | | |
| Autres charges | 11 | 368 |
| **Total II** | **137 007** | **127 600** |
| **1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | **-1 776** | **-2 676** |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 973 | 2 973 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total III** | **1 973** | **2 973** |
| **CHARGES FINANCIERES** | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **Total IV** | | |
| **2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)** | **1 973** | **2 973** |

# Compte de résultat Transition

| | Exercice N 31/12/2025 | Exercice N-1 31/12/2024 |
|---|---|---|
| **3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)** | **197** | **297** |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| Total V | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | |
| Total VI | | |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)** | | |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 197 | 297 |
| Total des produits (I+III+V) | 137 204 | 127 897 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 137 204 | 127 897 |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | | |

| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 3 582 | 3 528 |
| TOTAL | 3 582 | 3 528 |

| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 3 582 | 3 528 |
| TOTAL | 3 582 | 3 528 |

Le **fonds de dotation** est géré par des membres du bureau bénévole.
Nous avons valorisé les temps passés par chaque intervenant en fonction du taux horaire du SMIC chargé en date du 31/12/25.
Au total, en 2025, le nombre d'heure effectuée par les bénévoles est de 290 heures valorisé pour un total de 3 582 €.

# Règles et méthodes comptables

Désignation : FONDS DE DOTATION FAZAL MANZIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 580 383 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 02/06/2026 par les dirigeants de l'association.

## Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Le Fonds de dotation FAZAL MANZIL est inscrit au répertoire Siren depuis le 14.02.2014 et ces derniers statuts ont été signés le 26 Février 2020.
Le fonds de dotation a pour objet non lucratif :
- Le soutien et la réalisation de toutes actions d'intérêt général dans le domaine culturel, éducatif et philantropique, visant l'entretien de la mémoire et la diffusion de l'oeuvre de Noor Inayat Khan, résistante lors de la Seconde Guerre Mondiale,
- La diffusion de la philosophie fondée par son père Hazrat Inayat Khan,
- La promotion de la liberté et la fraternité au-delà des nationalités, races ou religions,

Afin de réaliser son objet social, le fonds peut :
- Organiser ou contribuer à des évènements en vue de la promotion de la mémoire de l'oeuvre littéraire et musicale de Noor Inayat Khan ainsi que de l'héritage philosophique d'Hazrat Inayat Khan,
- Contribuer à la création et l'entretien d'un musée dédié aux activités de résistance et à l'oeuvre de Noor Inayat Khan,
- Créer et développer des liens avec d'autres associations, fondations ou fonds de dotations,
Le fonds est constitué par un seul et unique fondateur : La fondation de droit néerlandais fondée en 1991 et reconnue d'utilité publique «Stichting INAYAT ».

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispoisitions :
- du règlement ANC n°2022-06 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général ;
- et plus spécifiquement à l'article 5 du règlement ANC n°2023-03 modifiant le règlement ANC n°2018-06 ;
- du règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n°2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

# Règles et méthodes comptables

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Créances

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

# Faits caractéristiques

## Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE :

L'exercice 2025 intègre l'application des règlements ANC 2022-06 et 2023-03, relatifs à la modernisation des états financiers. Ces textes modifient la présentation du résultat exceptionnel, suppriment les transferts de charges et imposent une nouvelle structuration des états financiers.
Conformément aux modalités de première application, les changements sont appliqués de manière prospective, sans retraitement des comparatifs. Les principaux reclassements ont été effectués dans le bilan et le compte de résultat afin d'assurer la conformité aux nouvelles exigences réglementaires.

Le seul changement de présentation des comptes annuels concerne les charges constatées d'avance qui sont totalisées dans les créances.

L'application des nouveaux règlements n'a pas d'incidence significative sur la présentation globale des comptes.

# Notes sur le compte de résultat

## Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

| | CAC |
|---|---|
| Honoraires afférents à la certification des comptes | 3 943 |
| Honoraires afférents à la certification des informations en mantières de durabilité | |
| Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité | |
| **Total** | **3 943** |

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmen-tations | Diminutions | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 574 551 | | | 574 551 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 15 990 | | | 15 990 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | **590 541** | | | **590 541** |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 3 000 | | | 3 000 |
| **Immobilisations financières** | **3 000** | | | **3 000** |
| **TOTAL** | **593 541** | | | **593 541** |

# Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

| | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement | Mode d'amortissement | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| - Fonds commercial | | | | | | |
| - Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| - Terrains | | | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | | | |
| - Installations générales, agencement et aménagements des constructions | 10 à 20 ans | | 89 221 | 57 054 | | 146 274 |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| - Installations générales, agencement et aménagements divers | | | | | | |
| - Matériel de transport | | | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 5 à 10 ans | | 4 688 | 3 198 | | 7 887 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | **93 909** | **60 252** | | **154 161** |
| **TOTAL** | | | **93 909** | **60 252** | | **154 161** |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 528 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 3 000 | | 3 000 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 4 247 | 4 247 | |
| Autres | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 281 | 1 281 | |
| **Total** | **8 528** | **5 528** | **3 000** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

### Produits à recevoir

| | Montant |
|---|---|
| PRESTATIONS DE SERVICES FAE | 3 841 |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR | 123 |
| **Total** | **3 964** |

# Notes sur le bilan

## Fonds propres

### Tableau de variation des fonds propres

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à Nouveau | 380 251 | | | | 380 251 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | | |
| **Situation nette** | **380 251** | | | | **380 251** |
| Fonds propres consomptibles | 246 562 | | | 57 650 | 188 911 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Droits de propriétaires (Commodat) | | | | | |
| **TOTAL** | **626 813** | | | **57 650** | **569 163** |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 220 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéance à un an au plus | Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus | Echéance à plus de cinq ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 271 | 10 271 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 197 | 197 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 752 | 752 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **11 220** | **11 220** | | |

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 9 474 |
| CLIENTS - AAE | 752 |
| **Total** | **10 225** |

# Notes sur le bilan

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres | A l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou Consommation | A la clôture de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 380 251 | | | | 380 251 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | | | - |
| **Situation nette** | **380 251** | - | - | - | **380 251** |
| Fonds propres consomptibles | 246 562 | | | 57 650 | 188 912 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions règlementées | | | | | |
| **TOTAL** | **626 813** | - | - | **57 650** | **569 163** |

## EAR (Etat des Avantages et Ressources provenant de l'étranger)

TABLEAU SYNTHETIQUE

| Etat du contributeur | Montant total des avantages et des ressources |
|---|---|
| Allemagne | 57 709 |
| Australie | 455 |
| Autriche | 1 944 |
| Belgique | 33 |
| Canada | 161 |
| Espagne | 99 |
| Etats-Unis | 2 153 |
| Inde | 250 |
| Irlande | 33 |
| Italie | 1 000 |
| Japon | 11 |
| Nouvelle-Zélande | 33 |
| Pays-Bas | 1 895 |
| Royaume Uni | 1 273 |
| Suisse | 358 |
| Non communiqué | 2 158 |

Le détail de ce tableau est disponible au siège du Fonds de dotation.

# Notes sur le bilan

## Autres informations

### Effectif

Au 31 décembre 2025, le fonds de dotation n'emploie aucun salarié.

### Rémunération des dirigeants

Les administrateurs n'ont perçu aucune rémunération au titre de leur fonction.

### Engagements hors bilan

Emprunt auprès d'organisme de crédit : Néant

Engagement financier : Néant