

Fonds de dotation FONDS DE DOTATION KERVAHUT

Kervahut

29720 PLONEOUR LANVERN
FRANCE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- SOMMAIRE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6

Comptes annuels détaillés

Bilan actif détaillé	9
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 460	876	7 584	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	425 136		425 136	425 136
Constructions	576 983	48 756	528 227	534 587
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 591	3 008	4 583	5 719
Autres immobilisations corporelles	119 228	5 391	113 837	36 134
Immobilisations en cours, avances et acomptes	227 684		227 684	
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	34 078 147		34 078 147	34 078 147
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 443 228	58 030	35 385 198	35 079 722
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Clients et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	1 500		1 500	4 420
Charges constatées d'avance	20 315		20 315	2 457
Valeurs Mobilières de Placement	438 683		438 683	
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	73 185		73 185	539 587
TOTAL ACTIF CIRCULANT	533 683		533 683	546 464
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF	35 976 911	58 030	35 918 881	35 626 185

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	34 095 847	34 093 147
Total Fonds propres sans droit de reprise	34 095 847	34 093 147
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 458 333	468 160
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	335 331	990 173
Situation Nette (sous-total)	35 889 511	35 551 480
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	35 889 511	35 551 480
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		33 955
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 892	16 677
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	478	24 073
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	29 370	74 705
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	35 918 881	35 626 185

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations services	9 450	1 050
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		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	101	
Total des produits d'exploitation (I)	9 551	1 050
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	134 267	127 921
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 856	1 721
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 638	26 392
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Report en fonds dédiés		
Autres charges	24 995	10
Total des charges d'exploitations (II)	192 757	156 044
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-183 206	-154 994

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations	483 899	1 133 852
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	34 638	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	518 537	1 133 852
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		2 912
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		2 912
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	518 537	1 130 940
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	335 331	975 946
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		14 227
Charges Exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		14 227
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	528 087	1 149 128
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	192 757	158 956
EXCEDENT OU DEFICIT	335 331	990 173
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	7 584		7 584	
20500000 SITE INTERNET	8 460		8 460	
28050000 AMORT SITE INTERNET	-876		-876	
Immobilisations corporelles				
Terrains	425 136	425 136		
21150000 TERRAINS BATIS	425 136	425 136		
Constructions	528 227	534 587	-6 360	-1,19
21310000 BATIMENTS	367 857	367 857		
21350000 INST GEN. AGENCTS. AMENAG.	209 126	189 718	19 408	10,23
28131000 AMORT. CONSTRUCTION	-22 758	-11 263	-11 495	-102,06
28135000 AMORT. INST. GEN. AGCT	-25 998	-11 725	-14 273	-121,73
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 583	5 719	-1 136	-19,86
21540000 MATERIEL	7 591	7 136	455	6,38
28154000 AMORT MATERIEL TECHNIQUE	-3 008	-1 417	-1 591	-112,25
Autres immobilisations corporelles	113 837	36 134	77 703	215,04
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	577		577	
21840000 MOBILIER	29 060	38 121	-9 060	-23,77
21841000 OEUVRES	89 591		89 591	
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	-91		-91	
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	-5 301	-1 987	-3 314	-166,76
Immobilisations en cours, avances et acomptes	227 684		227 684	
23101000 IMMO EN-COURS KERVAHUT	187 364		187 364	
23102000 IMMO EN-COURS DISTAG	40 320		40 320	
Immobilisations financières				
Participations	34 078 147	34 078 147		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	34 078 147	34 078 147		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 385 198	35 079 722	305 476	0,87
ACTIF CIRCULANT				
Autres créances	1 500	4 420	-2 920	-66,06
40910000 ACOMPTE FOURNISSEUR	1 500	2 100	-600	-28,57
40971000 FOURNISSEURS DEBITEURS		2 320	-2 320	-100,00
Charges constatées d'avance	20 315	2 457	17 858	726,93
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 315	2 457	17 858	726,93
Valeurs Mobilières de Placement	438 683		438 683	
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	438 000		438 000	
50880000 INTER.COURUS/VALEURS	683		683	
Disponibilités	73 185	539 587	-466 401	-86,44
51200000 NEUFLIZE OBC	72 954	539 465	-466 512	-86,48

- BILAN ACTIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
53000000 CAISSE	232	122	110	90,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	533 683	546 464	-12 781	-2,34
TOTAL ACTIF	35 918 881	35 626 185	292 696	0,82

*Modèle Association

- BILAN PASSIF DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres complémentaires	34 095 847	34 093 147	2 700	0,01
10231000 DOT. NON CONSOMPTIBLES INITIAL	15 000	15 000		
10232000 DOT. NON CONSOMPTIBLES COMPL.	34 080 847	34 078 147	2 700	0,01
Total Fonds propres sans droit de reprise	34 095 847	34 093 147	2 700	0,01
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	1 458 333	468 160	990 173	211,50
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 458 333	468 160	990 173	211,50
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	335 331	990 173	-654 842	-66,13
Situation Nette (sous-total)	35 889 511	35 551 480	338 031	0,95
TOTAL FONDS PROPRES	35 889 511	35 551 480	338 031	0,95
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers		33 955	-33 955	-100,00
45520000 COMPTE COURANT KERELSTER		33 955	-33 955	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 892	16 677	12 215	73,24
401 FOURNISSEURS	21 802	5 597	16 204	289,49
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	7 091	11 080	-3 989	-36,00
Autres dettes	478	24 073	-23 595	-98,02
46720000 L. FIEVET - L. KERFENDAL	478	24 073	-23 595	-98,02
TOTAL DETTES	29 370	74 705	-45 335	-60,69
TOTAL PASSIF GENERAL	35 918 881	35 626 185	292 696	0,82

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations services	9 450	1 050	8 400	799,99
70610000 LOCATIONS	9 450	1 050	8 400	799,99
Produits de tiers financeurs				
Autres produits	101		101	
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	101		101	
Total des produits d'exploitation (I)	9 551	1 050	8 501	809,58
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	134 267	127 921	6 346	4,96
60610000 ELECTRICITE	966	1 318	-353	-26,75
60611000 EAU	287	377	-90	-23,97
60612000 FIOUL	2 723	2 448	274	11,21
60613000 CARBURANT	65	163	-98	-60,08
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT	314		314	
60631000 PETIT EQUIPEMENT	3 885	14 666	-10 781	-73,51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	411		411	
61110000 PRESTATIONS OEUVRES	19 240	10 010	9 230	92,21
61120000 PRESTATION RESIDENCE ARTISTES	15 117	3 500	11 617	331,92
61130000 PRESTATIONS EXPOSITION	6 100		6 100	
61140000 PRESTATIONS MEDIATION	2 814		2 814	
61350100 LOCAT MATERIEL & OUTILLAGE	55		55	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 700	13 044	-8 343	-63,97
61501000 AMENAGEMENTS EXPOSITION	8 780		8 780	
61510000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	21 134	22 714	-1 580	-6,96
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX		952	-952	-100,00
61530000 ENTRETIEN DIVERS	430	164	265	161,63
61560000 MAINTENANCE	906		906	
61600000 ASSURANCE	1 723	1 246	477	38,31
61610000 ASSURANCES EXPO	1 667		1 667	
61810000 DOCUMENTATION	144	9	135	1 427,72
62260000 HONORAIRES COMPTABLES + SOCIAL	3 105	8 763	-5 658	-64,57
62260100 HONORAIRES CAC	3 730		3 730	
62262000 AUTRES HONORAIRES	1 907	45 172	-43 265	-95,78
62310000 COMMUNICATIONS	5 387		5 387	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES EXPO	8 647		8 647	
62380000 DONS	10 000		10 000	
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS EXPO	920		920	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 961	597	4 364	730,96
62570000 RECEPTIONS	1 014	739	275	37,19
62571000 RECEPTIONS EXPO	422		422	

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
62610000 AFFRANCHISSEMENT	21	17	4	23,99
62630000 TELEPHONE TELEX	1 055	272	783	287,98
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	1 512	1 536	-24	-1,56
62800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS		38	-38	-100,00
62810000 COTISATIONS	125	175	-50	-28,57
Impôts, taxes et versements assimilés	1 856	1 721	135	7,84
63512000 TAXE FONCIERE	1 687	1 721	-34	-1,98
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	169		169	
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	31 638	26 392	5 246	19,88
68111000 DOTATIONS AMORT IMPOS INCORP.	876		876	
68112000 DOTATIONS AMORT IMPOS CORP.	30 763	26 392	4 371	16,56
Autres charges	24 995	10	24 985	260 264,79
65160000 DROITS DE CESSION, EVENEMENTIEL	24 989		24 989	
65800000 CHG DIVERSES GESTION COURANTE	6	10	-4	-40,10
Total des charges d'exploitations (II)	192 757	156 044	36 713	23,53
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-183 206	-154 994	-28 212	-18,20
Produits Financiers				
Produits financiers de participations	483 899	1 133 852	-649 953	-57,32
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	483 899	1 133 852	-649 953	-57,32
Autres intérêts et produits assimilés	34 638		34 638	
76400000 REV.DES VALEURS DE PLACEMENT	683		683	
76800000 PRODUITS FINANCIERS	33 955		33 955	
Total des produits financiers (III)	518 537	1 133 852	-615 315	-54,27
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées		2 912	-2 912	-100,00
66116000 INTERETS SUR PRETS		2 912	-2 912	-100,00
Total des charges financières (IV)		2 912	-2 912	-100,00
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	518 537	1 130 940	-612 403	-54,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	335 331	975 946	-640 615	-65,64
Résultat Exceptionnels				
Produits Exceptionnels (V)		14 227	-14 227	-100,00
77520000 PRIX DE CESSION DES ELTS ACTIF		14 227	-14 227	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		14 227	-14 227	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	528 087	1 149 128	-621 041	-54,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	192 757	158 956	33 801	21,26

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
EXCEDENT OU DEFICIT	335 331	990 173	-654 842	-66,13
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

*Modèle Association

FONDS DE DOTATION KERVAHUT

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 35 918 881€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent comptable de 335 331€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Le Fonds de Dotation a été déclaré au Préfet du Finistère le 05 mai 2022. Ce fonds est régi par la loi N°2008-776 du 4 août 2008, article 140, et par décret N°2009-158 du 11 février 2009 publiés au Journal Officiel.

Informations et méthodes comptables :

Informations générales faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Faits significatifs de l'exercice :

Par acte d'abandon de créance en date du 20 juin 2025, la Société KERELSTER a abandonné sa créance d'un montant de 33 955,40 € à titre volontaire et irrévocable, sans contrepartie. Cet abandon de créance a été comptabilisé dans les produits financiers du Fonds de Dotation.

Information au titre des principes et méthodes comptables :

Le fonds de dotation a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2023-01 du 12 mai 2023 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Changement de méthode comptable intervenu au cours de l'exercice

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 01/01/2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, le fonds de dotation présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans le règlement 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.

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

Le Fonds de Dotation a pour objet d'accompagner toutes les actions d'intérêt général concourant à développer, promouvoir et valoriser l'art contemporain, les arts vivants et la création artistique sous toutes ses formes et dans tous les domaines d'expression ainsi que permettre sa diffusion auprès du public le plus large.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

- État de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Actif immobilisé Incorporel	Valeur brute	Augmentations		Diminutions		Valeur brute
	début exercice	Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	fin exercice
Frais D'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	8 460	-	-	8 460
Totaux (I)	-	-	8 460	-	-	8 460

Actif immobilisé corporel	Valeur brute début exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Terrain	425 136	-	-	-	-	425 136
Constructions	557 575	-	19 408	-	-	576 983
Installations techniques, matériels et outillages industriels	7 136	-	455	-	-	7 591
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 121	-	80 530	-	-	119 228
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	227 684	-	-	227 684
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Totaux (II)	1 027 967	-	328 078	-	-	1 356 621

Actif immobilisé financier	Valeur brute début exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebut	
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	34 078 147	-	-	-	-	34 078 147
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Totaux (III)	34 078 147	-	-	-	-	34 078 147

Actif immobilisé	Valeur brute début exercice	Augmentations (+)		Diminutions (-)		Valeur brute fin exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebut	
Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	8 460	-	-	8 460
Immobilisations Corporelles (II)	1 027 967	-	328 078	-	-	1 356 621
Immobilisations Financières (III)	34 078 147	-	-	-	-	34 078 147
Total Général (I +II+III)	35 106 114	-	336 538	-	-	35 443 228

- **Méthode d'amortissements et de dépréciations :**

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Constructions Linéaire 10 à 50 ans

Agencements et aménagements Linéaire 10 à 20 ans

Installations techniques Linéaire 5 à 10 ans

Matériels et outillages Linéaire 5 à 10 ans

Matériel de transport Linéaire 4 à 5 ans

Matériel de bureau Linéaire 5 à 10 ans

Mobilier Linéaire 5 à 10 ans

Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur début exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur fin exercice
Frais établissement et développement (I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (II)	-	876	-	876
Terrain	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	11 263	11 495	-	22 758
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agents, amén. constr.	11 725	14 273	-	25 998
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	1 417	1 591	-	3 008
Autres immo. corp.- Inst. générales, agents, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	1 987	3 404	-	5 391
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement immobilisations Corporelles (III)	26 392	30 763	-	57 155
TOTAUX (I+II+III)	26 392	31 638	-	58 030

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

État des créances	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	-	-	-
Autres	-	-	-
Charges constatées d'avance	20 315	20 315	-
TOTAUX	20 315	20 315	-
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	-		

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci (entités non APG, hors fondations abritantes et fonds de dotation) :

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Ouverture	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	34 093 147		2 700		34 095 847
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	468 160	990 173			1 458 333
Excédent ou déficit de l'exercice	990 173	-990 173	335 331		335 331
Situation nette	35 551 480	-	338 031	-	35 889 511
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	-				-
TOTAUX	35 551 480	-	338 031	-	35 889 511

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	28 892	28 892	-	-
Dettes fiscales et sociales	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	478	478	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	29 370	29 370	-	-
<i>Emprunts souscrits sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts Remboursés sur l'exercice</i>	-			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			