

## **FONDATION OÏKONOMIA**

97 Boulevard de Strasbourg  
76600 LE HAVRE

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

Exercice clos le 31 décembre 2025

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

Exercice clos le 31 décembre 2025

Au conseil d'administration de la **Fondation OÏKONOMIA**,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Fondation OÏKONOMIA** 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 de la fondation 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<sup>er</sup> 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 la note « Règles générales » de l'annexe des comptes annuels qui exposent le changement de réglementation comptable résultant de l'application du règlement ANC N°2022-06.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article 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 financier et dans les autres documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et 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 de la Fondation 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 la Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

**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 Fondation.

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 de la Fondation 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 Paris, le 23 mai 2026

Le commissaire aux comptes

**EXPONENS**



Stéphane CUZIN

Associé

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	7 000,00		7 000,00	7 000,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 048 079,00	3 895,57	1 044 183,43	995 672,38
Constructions	930 409,83	79 711,23	850 698,60	848 499,31
Installations techniques, matériels et outillages industriels	6 874,70	886,08	5 988,62	
Autres immobilisations corporelles	132 008,11	32 860,21	99 147,90	34 634,07
Immobilisations corporelles en cours	266 270,04		266 270,04	
Immobilisations financières				
Participations	5 048 000,00		5 048 000,00	4 800 000,00
Total I	7 438 641,68	117 353,09	7 321 288,59	6 685 805,76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 190,01		1 190,01	2 386,77
Marchandises	31 000,00		31 000,00	31 000,00
Avances et acomptes versés sur commandes	1 388,08		1 388,08	88 472,42
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	20 240,83		20 240,83	9 481,08
Autres créances	40 024,92		40 024,92	4 124,75
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités	907 855,29		907 855,29	1 213 642,88
Charges constatés d'avance	8 686,26		8 686,26	10 099,70
Total II	1 010 385,39		1 010 385,39	1 359 207,60
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 449 027,07	117 353,09	8 331 673,98	8 045 013,36

Bilan Passif

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires	6 311 000,00	6 311 000,00
Autres fonds propres	617 009,59	617 009,59
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres	95 967,83	95 967,83
Réserves		
Report à nouveau	646 592,20	336 820,42
Excédent ou déficit de l'exercice	242 098,28	309 771,78
Situation nette (sous-total)	7 912 667,90	7 670 569,62
Subventions d'investissement	21 105,83	
Total I	7 933 773,73	7 670 569,62
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	201 820,99	
Emprunts et dettes financières diverses	39 517,35	33 112,35
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		92 045,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 818,17	131 581,20
Dettes fiscales et sociales	108 743,74	101 236,38
Autres dettes		3 499,81
Produits constatés d'avance		12 969,00
Total IV	397 900,25	374 443,74
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 331 673,98	8 045 013,36

CR 2023-03 - Page 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	1 224 544,84	871 856,85
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	479 738,09	454 782,52
Ressources liées à la générosité du public	182 377,10	27 034,80
Dont Dons manuels	97 527,10	27 034,80
Dont Legs, donations et assurances-vie	80 000,00	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		9 861,62
Autres produits	12 270,03	325,43
Total I	1 898 930,06	1 363 861,22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	985 520,28	561 063,66
Aides financières	85 100,00	101 010,00
Impôts, taxes et versements assimilés	57 257,26	54 083,97
Salaires et traitements	649 115,29	615 311,55
Charges sociales	183 394,97	186 274,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	44 770,77	38 657,41
Autres charges	132,13	108,65
Total II	2 005 290,70	1 556 509,80
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-106 360,64	-192 648,58
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	346 000,00	490 000,00
Autres intérêts et produits assimilés	3 998,44	10 417,85
Total III	349 998,44	500 417,85
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	1 539,52	227,25
Total IV	1 539,52	227,25
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	348 458,92	500 190,60

Compte de Résultat - Page 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	242 098,28	307 542,02
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Total V		4 952,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Total VI		2 723,14
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		2 229,76
Total des produits (I+III+V)	2 248 928,50	1 869 231,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 006 830,22	1 559 460,19
EXCEDENT OU DEFICIT	242 098,28	309 771,78



Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDATION OIKONOMIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 8 331 674 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 242 098 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 26/03/2026 par les dirigeants de l'association.

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

La fondation Oïkonomia a été créée en janvier 2023. Elle est issue de l'association les Toits de l'Espoir qui a procédé à une dévolution de son patrimoine. Elle est composée de deux établissements qui perpétuent l'œuvre social commencée par les associations Gaultier de Garnetot et Gédéon soit accueillir les personnes âgées nécessiteuses.

#### EHPAD :

L'établissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes (EHPAD) est situé au coeur du pays d'Auge (Calvados). Il est équipé de 24 lits médicalisés pour un hébergement permanent et comprend 5 places habilités à l'Aide Sociale pour les personnes aux revenus modestes. L'établissement est conventionné par le Conseil Général du Calvados et par l'Agence Régionale de Santé de Basse Normandie.

#### RESIDENCE SENIOR :

Le Château de la Guerche est situé à Villequier (Seine Maritime) au sein d'un parc avec une vue sur les boucles de la Seine. La résidence, située dans le parc du château propose 9 studios pour des personnes âgées non dépendantes. Pour ces seniors, le but est de rester autonome tout en accédant à une gamme de services de proximité tels la restauration, l'animation et les sorties. La Résidence permet d'organiser des hébergements temporaires.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et du règlement ANC 2022-06 de modernisation des états financiers.

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.

La Fondation a été créée le 19 janvier 2022 et a obtenu son agrément ministériel courant janvier 2023. L'agrément ministériel a conféré à la Fondation sa personnalité juridique.

Sa dotation en capital est composée d'une dotation initiale non consommable pour un montant de 6 311 000 € et d'une dotation complémentaire pour un montant de 689 000 € mentionnée dans les statuts comme étant des fonds de réserve.

En date du 29 avril 2023, les membres de l'association "Les Toits de l'Espoir" ont décidé la dissolution de l'association avec le transfert de

## Règles et méthodes comptables

toutes ses activités à la fondation et la dévolution de son patrimoine au profit de la fondation avec un effet rétroactif au 6 janvier 2023.

A l'occasion de cette opération, les actifs immobilisés ont fait l'objet d'une réévaluation libre.

Les activités et établissements gérés par la fondation sont les suivants :

- Activités de la Fondation Propre : Excédent de 242 098 €,
- « résidence sénior de LA GUERCHE » : Déficit de 20 837 €
- « EPHAD Les Lys blancs : Excédent de 80 399 €
- "Evénementiel" : Déficit de 71 968 €
- "Siège" : Bénéfice de 254 504 €

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

### 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

### Autres éléments significatifs

Les fonds de réserves, mentionnés dans les statuts, et pour un montant global de 689 000 € ont été enregistrés dans le bilan du 31/12/2023 en fonds propres consommables.

Après une analyse approfondie de la définition comptable de ces fonds de réserves, il a été décidé, dans le bilan du 31/12/2024, de reclasser le montant restant du fonds de réserves dans les fonds statutaires.

La part de la consommation de ces fonds rapportée au résultat 2023 dans les produits, pour un montant de 71 990 € n'a pas été reclassée au sein des fonds propres.

Il a été décidé, le 5 février 2025, d'acquérir 49.60% des parts sociales de la SCI 97 Boulevard de Strasbourg, propriétaire du local du siège de la fondation.

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	7 000			7 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>7 000</b>			<b>7 000</b>
- Terrains	998 079	50 000		1 048 079
- Constructions sur sol propre	859 029	30 000		889 029
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	41 381			41 381
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 875		6 875
- Installations générales, agencements aménagements divers	33 084	71 762		104 845
- Matériel de transport	5 000	4 970		9 970
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 816	2 377		17 193
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		266 270		266 270
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>1 951 388</b>	<b>432 254</b>		<b>2 383 642</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 800 000	248 000		5 048 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>4 800 000</b>	<b>248 000</b>		<b>5 048 000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6 758 388</b>	<b>680 254</b>		<b>7 438 642</b>

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	-  Acquisitions	Entrées  Apports	-  Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles			432 254		
Immobilisations corporelles			248 000		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			680 254		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	-  Cessions	Sorties  Scissions	-  Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice					

Immobilisations corporelles

Lors de la reprise des biens de l'association "Les Toits de l'Espoir", il a été procédé à une réévaluation libre des immobilisations corporelles comme suit :

- Terrain boisé du domaine de La Guerche = 250 000 €
- Château du domaine de la Guerche = 350 000 €
- Cottages du domaine de la Guerche = 350 000 €
- Terrain aménagé du domaine de la Guerche = 550 000 €
- Terrain situé à Morteaux-Couliboef sur lequel se trouve la construction de l'EHPAD Les Lys Blancs = 100 000 €
- Agencement de l'EHPAD les Lys Blancs = 15 000 €
- Mobiliers de l'EHPAD Les Lys Blancs = 10 000 €
- Ford Transit utilisé par l'EHPAD Les Lys Blancs = 5 000 €

Lors de la création de la fondation, il a été donné un terrain à Gaillefontaine sur lequel se trouve des constructions. Le terrain a été évalué pour un montant de 40 000 € et les constructions pour 42 000 €.

Il en a été de même pour la maison de Bolbec. Le terrain a été évalué pour un montant de 30 000 € et la construction pour 62 000 €.

Ces évaluations ont été fixées en tenant compte des prix du marché de l'immobilier en date d'avril 2024

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				
DUDAS DEVELOPPEMENT PARTICIPATIONS 76600 HAVRE	1 000 000	3 999 843	48,00	925 023
SCI 97 BOULEVARD DE STRASBOURG 76600 LE HAVRE	500 000		49,60	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50% )	4 800 000	4 800 000			346 000
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amor- tisse- ment	Amor- tisse- ments cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tisse- ments cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles <b>Immobilisations incorporelles</b>						
- Terrains	50 ans		2 407	1 489		3 896
- Constructions sur sol propre	10 à 50 ans		46 212	23 946		70 158
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agencement et aménagements des constructions	10 à 20 ans		5 699	3 854		9 553
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 à 10 ans			886		886
- Installations générales, agencement et aménagements divers	10 ans		9 329	8 607		17 936
- Matériel de transport	4 à 5 ans		2 500	2 045		4 545
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 à 10 ans		6 436	3 942		10 379
- Emballages récupérables et divers <b>Immobilisations corporelles</b>			<b>72 582</b>	<b>44 771</b>		<b>117 353</b>
<b>TOTAL</b>			<b>72 582</b>	<b>44 771</b>		<b>117 353</b>



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 68 952 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 241	20 241	
Autres	40 025	40 025	
Charges constatées d'avance	8 686	8 686	
Total	68 952	68 952	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	10 092
Charges sociales - produits à recev	990
Divers - produits à recevoir	35 882
Total	46 964

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	6 928 010				6 928 010
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise	95 968				95 968
Dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	336 820	309 771	1		646 592
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	309 772	-309 772	242 098		242 098
Dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			21 106		21 106
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires (Commodat)					
TOTAL	7 670 570	-1	263 205		7 933 774

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 397 900 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	201 821	10 596	46 055	145 170
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	39 517	39 517		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 818	47 818		
Dettes fiscales et sociales	108 744	108 744		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	397 900	206 675	46 055	145 170
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	201 003			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-7 223			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	14 555
Interet courus sur emprunts	818
Dettes provis. pr congés à payer	50 562
Charges sociales s/congés à payer	22 239
Total	88 174

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	8 686		
Total	8 686		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics					479 343	
Subventions d'exploitation						479 344
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement		394			394	394
						479 738