

# Comptes annuels 2025

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

## FONDS DE DOTATION VIRTUOSE

5 RUE JACQUES PRADO  
35600 REDON

SIREN : 922.808.126

Forme juridique : Fondation



**Symelios**

Expertise comptable  
& conseil

# Sommaire

<b>Compte rendu de travaux de l'expert-comptable</b>	<b>3</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
Bilan actif	5
Bilan passif	6
<b>Compte de résultat</b>	<b>7</b>
Compte de résultat	8
<b>Détails des comptes</b>	<b>10</b>
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	13
<b>Annexe</b>	<b>15</b>
Préambule	16
Principes et méthodes comptables	17
Postes du bilan et du compte de résultat	19

# Compte rendu de travaux de l'expert-comptable



## Compte rendu de travaux

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 4 juin 2026, nous avons effectué un compte rendu des travaux de FONDS DE DOTATION VIRTUOSE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025. Ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 15 066,42 €
- Chiffre d'affaires : 0,00 €
- Résultat net comptable : -2 669,18 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil national de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Vannes le 30/06/2026.

Frédéric WESTER,  
Associé - Expert-comptable

Signé par Frederic Wester  
Le 30 juin 2026



doc\_8zzO  
tx\_xyY0Dm3km52M

# Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
<b>CRÉANCES</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 600		1 600	2 500
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	13 466		13 466	995
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>15 066</b>		<b>15 066</b>	<b>3 495</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>15 066</b>	<b>0</b>	<b>15 066</b>	<b>3 495</b>

# Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 061	1 009
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 669	-2 070
<b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>	<b>-3 731</b>	<b>-1 061</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>-3 731</b>	<b>-1 061</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
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	18 797	2 057
Dettes issues de legs ou de donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		2 500
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>18 797</b>	<b>4 557</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>15 066</b>	<b>3 495</b>



# Compte de résultat



## Compte de résultat

Postes	2025	2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
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		
Mécénat	26 800	10 400
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>26 800</b>	<b>10 400</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	29 469	12 470
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>29 469</b>	<b>12 470</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-2 669</b>	<b>-2 070</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		



Postes	2025	2024
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-2 669</b>	<b>-2 070</b>
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>26 800</b>	<b>10 400</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>29 469</b>	<b>12 470</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-2 669</b>	<b>-2 070</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	1 188	816
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>1 188</b>	<b>816</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	1 188	816
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>1 188</b>	<b>816</b>

# Détails des comptes



## Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Frais d'établissement (I)						
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droit...						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillage industriels						
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)</b>						
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes sur commandes						
<b>CRÉANCES</b>						
Créances clients, usagers et comptes rattachés						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	1 600,00		1 600,00	2 500,00	-900,00	-36,00
4687000 - Produits à recevoir	1 600,00		1 600,00	2 500,00	-900,00	-36,00
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	13 466,42		13 466,42	995,40	12 471,02	1,25k
5121001 - Crédit mutuel - credit mutuel de bretagne	13 466,42		13 466,42	995,40	12 471,02	1,25k
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)</b>	<b>15 066,42</b>		<b>15 066,42</b>	<b>3 495,40</b>	<b>11 571,02</b>	<b>331,04</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>15 066,42</b>	<b>0,00</b>	<b>15 066,42</b>	<b>3 495,40</b>	<b>11 571,02</b>	<b>331,04</b>

# Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droits de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projets de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 061,40	1 008,90	-2 070,30	-205,20
1100000 - Report à nouveau		1 008,90	-1 008,90	-100,00
1190000 - Report à nouveau - solde débiteur	-1 061,40		-1 061,40	
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 669,18	-2 070,30	-598,88	-28,93
<b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>	<b>-3 730,58</b>	<b>-1 061,40</b>	<b>-2 669,18</b>	<b>-251,48</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL FONDS PROPRES (I)</b>	<b>-3 730,58</b>	<b>-1 061,40</b>	<b>-2 669,18</b>	<b>-251,48</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
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	18 797,00	2 056,80	16 740,20	813,90
4081000 - Fournisseurs	18 797,00	2 056,80	16 740,20	813,90
Dettes issues de legs ou de donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance		2 500,00	-2 500,00	-100,00
4870000 - Produits constatés d'avance		2 500,00	-2 500,00	-100,00
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>	<b>18 797,00</b>	<b>4 556,80</b>	<b>14 240,20</b>	<b>312,50</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>15 066,42</b>	<b>3 495,40</b>	<b>11 571,02</b>	<b>331,04</b>

## Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
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				
Mécénat	26 800,00	10 400,00	16 400,00	157,69
7542000 - Mecenats	26 800,00	10 400,00	16 400,00	157,69
Legs, donations et assurance-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>26 800,00</b>	<b>10 400,00</b>	<b>16 400,00</b>	<b>157,69</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	29 469,18	12 470,30	16 998,88	136,31
6040000 - Achats d'études et prestations de services	26 700,00	10 400,00	16 300,00	156,73
6226000 - Honoraires comptables	850,20	1 111,80	-261,60	-23,53
6226200 - Honoraires cac	1 890,00	945,00	945,00	100,00
6270000 - Services bancaires et assimilés	28,98	13,50	15,48	114,67
Aides financières				
Impôts, taxes, et versements assimilés				
Salaires				
Cotisations sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>29 469,18</b>	<b>12 470,30</b>	<b>16 998,88</b>	<b>136,31</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-2 669,18</b>	<b>-2 070,30</b>	<b>-598,88</b>	<b>-28,93</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de tr...				
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>				



Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de...				
<b>TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-2 669,18</b>	<b>-2 070,30</b>	<b>-598,88</b>	<b>-28,93</b>
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>26 800,00</b>	<b>10 400,00</b>	<b>16 400,00</b>	<b>157,69</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>29 469,18</b>	<b>12 470,30</b>	<b>16 998,88</b>	<b>136,31</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-2 669,18</b>	<b>-2 070,30</b>	<b>-598,88</b>	<b>-28,93</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	1 188,00	815,50	372,50	45,68
8750000 - Benevolat	1 188,00	815,50	372,50	45,68
<b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>1 188,00</b>	<b>815,50</b>	<b>372,50</b>	<b>45,68</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	1 188,00	815,50	372,50	45,68
8640000 - Personnel benevole	1 188,00	815,50	372,50	45,68
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>1 188,00</b>	<b>815,50</b>	<b>372,50</b>	<b>45,68</b>

# Annexe



# Préambule

## Introduction

### Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **15 066,42 €**.

Le résultat net comptable est une **perte** de **-2 669,18 €**.

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

# Principes et méthodes comptables

## Règlement comptable

### Description de l'entité

VIRTUOSE est un fonds de dotation soumis aux dispositions de la Loi 2008-776 du 4 août 2008 art 40, et au décret 2009-158 du 11 février 2009.

Le fonds de dotation a pour objet l'accompagnement et le financement d'organisme, qui soutiennent le développement humain du territoire, contribuent à la transition écologique et sociétale et visent à favoriser :

- le maintien et la création d'activité sur notre territoire,
- la création de projets pour le bassin de vie de Redon.

Le fonds de dotation est à la fois un fonds opérationnel et un fonds de distribution.

Afin de développer son objet social, le fonds peut notamment :

- développer des partenariats avec tout organisme d'intérêts général développant des activités similaires ou connexes;
- soutenir tout organisme d'intérêts général poursuivant des buts similaires aux siens ou se situant dans le prolongement de son projet;
- organiser tout événement, stage, colloque, projet, congrès, débat séminaires d'études susceptibles de sensibiliser à l'objet du fonds;
- éditer dans le cadre de ses activités sur tout support;
- recevoir et gérer des biens et droits de toute nature qui lui sont apportés à titre gratuit et irrévocable ainsi que des apports avec droits de reprise;
- effectuer des dons aux organismes relevant de l'article 200 du CGI.

### Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

### Liste des méthodes

#### Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

## Subventions

Inscription proratisée :

L'entité a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

## Changements de méthodes

### Changement de réglementation comptable

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 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **FONDS DE DOTATION VIRTUOSE** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.



## Postes du bilan et du compte de résultat

### Informations relatives à l'actif

#### État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	1 600	1 600		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>1 600</b>	<b>1 600</b>		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

### Informations relatives au passif

#### Variation des fonds propres

Rubriques	Début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Réduction	Fin d'exercice
<b>Situation nette</b>					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	1 009	-2 070			-1 061
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 070	2 070	-2 669		-2 669
<b>TOTAL</b>	<b>-1 061</b>		<b>-2 669</b>		<b>-3 730</b>
<b>Autres</b>					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>-1 061</b>		<b>-2 669</b>		<b>-3 730</b>

## Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 797	18 797		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>18 797</b>	<b>18 797</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	.			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

## Informations relatives au compte de résultat

## État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	18 797	
<b>TOTAL</b>	<b>18 797</b>	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
PRODUITS A RECEVOIR	1 600	
<b>TOTAL</b>	<b>1 600</b>	

## Contributions volontaires en nature

Le bénévolat est estimé à 110 heures pour les projets et vie de l'association.

Ces heures de bénévolat sont évaluées au taux horaire de 11,88 €.

## Mise à disposition gratuite des biens

Aucun matériels n'a fait l'objet d'une mise à disposition gratuite au profit de l'association.

