

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 (12)			Exercice N-1 31/12/2024 (12)	Ecart N / N-1	
	Brut	Amort. & provisions	net	net	€	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Concessions, Brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Valeurs mobilières de placement						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total I						
Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 307		3 307	3 613	-306	-8,47
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 315		9 315	12 476	-3 161	-25,34
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL III	12 622		12 622	16 089	-3 467	-21,55
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 622		12 622	16 089	-3 467	-21,55

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 (12)	Exercice N-1 31/12/2024 (12)	Ecart N / N-1	
			€	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	35 827	35 827		
Fonds propres avec droit de reprise :				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves :				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-19 738	-18 595	-1 143	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-3 467	-1 143	-2 324	
Situation nette (sous total)	12 622	16 089	-3 467	-21,55
Autres fonds propres				
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total I	12 622	16 089	-3 467	-21,55
Comptes de liaison TOTAL II				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total III				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total IV				
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	12 622	16 089	-3 467	-21,55

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N 31/12/2025 (12)	Exercice N-1 31/12/2024 (12)	Ecart N / N-1	
			€	%
Produits d'exploitation (1)				
Dons	806	2 607	-1 801	-69,08
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	1 687	1 493	194	12,99
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	346	215	131	60,93
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs - consommation dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurance-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciat., provisions et transferts de charges				
Utilisation de fonds dédiés				
Autres produits				
Total I	2 839	4 315	-1 476	-34,21
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	306	2 132	-1 826	-85,65
Autres achats et charges externes	6 000	3 326	2 674	80,40
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
Total II	6 306	5 458	848	15,54
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-3 467	-1 143	-2 324	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N 31/12/2025 (12)	Exercice N-1 31/12/2024 (12)	Ecart N / N-1	
			€	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-3 467	-1 143	-2 324	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	2 839	4 315	-1 476	-34,21
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	6 306	5 458	848	15,54
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-3 467	-1 143	-2 324	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 (12)	31/12/2024 (12)	€	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN COURS	3 307	3 613	-306	-8,47
37000000 STOCK DE MARCHANDISE	3 307	3 613	-306	-8,47
DISPONIBILITÉS	9 315	12 476	-3 161	-25,34
51200000 Lcl	8 129	10 910	-2 781	-25,49
51280000 Compte PAYPAL	936	1 466	-530	-36,15
53000000 Caisse	250	100	150	150,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 622	16 089	-3 467	-21,55
TOTAL GÉNÉRAL	12 622	16 089	-3 467	-21,55

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 (12)	31/12/2024 (12)	€	%
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	35 827	35 827		
10270000 Dotations consommables	35 827	35 827		
REPORT A NOUVEAU	-19 738	-18 595	-1 143	
11000000 Ran créditeur	8 262	9 405	-1 143	-12,15
12790000 Dotations vires au resultat	-28 000	-28 000		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENTS OU DÉFICITS)	-3 467	-1 143	-2 324	
SITUATION NETTE	12 622	16 089	-3 467	-21,55
TOTAL FONDS PROPRES	12 622	16 089	-3 467	-21,55
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
TOTAL DETTES				
TOTAL GÉNÉRAL	12 622	16 089	-3 467	-21,55

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N 31/12/2025 (12)	Exercice N-1 31/12/2024 (12)	Ecart N / N-1	
			€	%
DONS	806	2 607	-1 801	-69,08
75600000 Dons et collectes avec cerfa	600	600		
75610000 AUTRES DONS		1 750	-1 750	-100,00
75640000 Dons et collectes sur internet	206	257	-51	-19,84
VENTES DE BIENS	1 687	1 493	194	12,99
70700000 Ventes de livres	1 687	1 493	194	12,99
PRESTATIONS DE SERVICES	346	215	131	60,93
70850000 Entrées conférences	346	215	131	60,93
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 839	4 315	-1 476	-34,21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 306	5 458	848	15,54
60370000 VARIAT.STOCKS MARCHA	306	2 132	-1 826	-85,65
60680000AUTR.ACH.NON STOCKE	11		11	
61310000 Location salles pour colloques	1 501	451	1 050	232,82
61560000 MAINTENANCE	1 764		1 764	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	393	374	19	5,08
61800000 Diocummentation - Séminaire		219	-219	-100,00
62300002 Abonnement vimeo +	108	60	48	80,18
62300003 Site internet		790	-790	-100,00
62300004 Abonnement ZOOM	185	180	5	2,78
62310000 ANNONCES & INSERTION	551	488	63	12,91
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	514	300	214	71,33
62570000 RECEPTIONS	785	299	486	162,54
62620000 Frais postaux	17	8	9	112,50
62700001 Frais bancaires	172	157	15	9,55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 306	5 458	848	15,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 467	-1 143	-2 324	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-3 467	-1 143	-2 324	
TOTAL PRODUITS	2 839	4 315	-1 476	-34,21
TOTAL DES CHARGES	6 306	5 458	848	15,54
EXCÉDENTS OU DÉFICITS	-3 467	-1 143	-2 324	

FONDS ROSE CROIX
67000 STRASBOURG

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 11 83 ainsi que du règlement ANC 2018 06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN –

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	35 827				35 827
Report à nouveau	-18 595	-1 143			-19 738
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 143			2 324	-3 467
Situation nette	16 089	-1 143		2 324	12 622
TOTAL I	16 089	-1 143		2 324	12 622

Etat des échéances des créances et des dettes

Néant

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale