

# COMPTES ANNUELS

**en euros**

**FDT FONDATION SAINT CYR**

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

**Bilan au 31/12/2025**

PLACE JOFFRE  
75007 PARIS

SIRET : 49780264500018

NAF : 0111Z

## Sommaire

|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| Dossier - page de garde                                        | 1  |
| Sommaire                                                       | 2  |
| Attestation sans observation                                   | 4  |
| <b>BILAN</b>                                                   |    |
| Bilan Actif                                                    | 5  |
| Bilan Passif                                                   | 6  |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>                                      |    |
| Compte de résultat                                             | 7  |
| Compte de résultat (suite)                                     | 8  |
| <b>DÉTAIL DES COMPTES</b>                                      |    |
| Bilan Actif détaillé                                           | 9  |
| Bilan Passif détaillé                                          | 11 |
| Compte de résultat détaillé                                    | 13 |
| Contributions volontaires en nature détaillées                 | 16 |
| <b>BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03</b> |    |
| <b>BILAN DE TRANSITION</b>                                     |    |
| Bilan Actif - Transition                                       | 17 |
| Bilan Passif - Transition                                      | 18 |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION</b>                        |    |
| Compte de résultat - Transition                                | 19 |
| Compte de résultat (suite) - Transition                        | 20 |
| <b>DÉTAILS DES COMPTES DE TRANSITION</b>                       |    |
| Bilan Actif détaillé - Transition                              | 21 |
| Bilan Passif détaillé - Transition                             | 23 |
| Compte de résultat détaillé - Transition                       | 25 |
| <b>ANNEXE</b>                                                  |    |
| Règles et méthodes comptables                                  | 28 |
| Etat des immobilisations                                       | 31 |
| Etat des amortissements                                        | 32 |
| Etat des créances et des dettes                                | 33 |

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Compte de résultat par origine et destination                     | 34 |
| Compte de résultat par origine et destination (Suite)             | 35 |
| Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public | 36 |
| Tableau de rapprochement des charges                              | 37 |
| Variation des fonds dédiés - Contributions financières            | 38 |

**ATTESTATION****Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FONDATION SAINT CYR** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 364 741 €
- Excédent : 70 427 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS  
Le 27/04/2026

Expert-Comptable

Bilan Actif

| Bilan Actif                                             | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                         |           | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|-----------------------------|
|                                                         | Brut                        | Amort. Dép. (à déduire) | Net       | Net                         |
| Frais d'établissement I                                 |                             |                         |           |                             |
| Actif immobilisé                                        |                             |                         |           |                             |
| Immobilisations incorporelles                           |                             |                         |           |                             |
| Frais de développement                                  |                             |                         |           |                             |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                             |                         |           |                             |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires      | 6 735                       | 6 735                   |           |                             |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                             |                         |           |                             |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes             |                             |                         |           |                             |
| Immobilisations corporelles                             |                             |                         |           |                             |
| Terrains                                                |                             |                         |           |                             |
| Constructions                                           |                             |                         |           |                             |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.       |                             |                         |           |                             |
| Autres immobilisations corporelles                      | 23 136                      | 13 593                  | 9 543     | 7 970                       |
| Immo. corp. en cours, avances et acomptes               |                             |                         |           |                             |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                             |                         |           |                             |
| Immobilisations financières                             |                             |                         |           |                             |
| Participations                                          |                             |                         |           |                             |
| Créances rattachées à des participations                |                             |                         |           |                             |
| Autres titres immobilisés                               |                             |                         |           |                             |
| Prêts                                                   |                             |                         |           |                             |
| Autres immobilisations financières                      |                             |                         |           |                             |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II                          | 29 871                      | 20 328                  | 9 543     | 7 970                       |
| Comptes de liaison III                                  |                             |                         |           |                             |
| Actif circulant                                         |                             |                         |           |                             |
| Stocks et en-cours                                      |                             |                         |           |                             |
| Créances                                                |                             |                         |           |                             |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés          | 3 577                       |                         | 3 577     |                             |
| Créances reçues par legs ou donations                   |                             |                         |           |                             |
| Autres créances                                         |                             |                         |           |                             |
| Charges constatées d'avance                             | 2 473                       |                         | 2 473     | 1 913                       |
| Valeurs mobilières de placement                         | 3 085 866                   |                         | 3 085 866 | 2 770 692                   |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus        |                             |                         |           |                             |
| Disponibilités                                          | 263 282                     |                         | 263 282   | 490 507                     |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV                           | 3 355 198                   |                         | 3 355 198 | 3 263 111                   |
| Frais d'émission des emprunts V                         |                             |                         |           |                             |
| Primes de remboursement des emprunts VI                 |                             |                         |           |                             |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII  |                             |                         |           |                             |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)                      | 3 385 069                   | 20 328                  | 3 364 741 | 3 271 080                   |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                                  | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                               | Total                          | Total                          |
| <b>Fonds propres</b>                                          |                                |                                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                    |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                                     | 2 512 432                      | 2 512 432                      |
| Fonds propres complémentaires                                 |                                |                                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                    |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                                     |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                                 |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                        |                                |                                |
| <b>Réserves</b>                                               |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                        |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité                              |                                |                                |
| Autres réserves                                               |                                |                                |
| Report à nouveau                                              | 196 222                        | 99 341                         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                      | 70 427                         | 96 881                         |
| <b>Situation nette</b>                                        | 2 779 081                      | 2 708 654                      |
| Fonds propres consommables                                    |                                |                                |
| Subventions d'investissement                                  |                                |                                |
| Provisions réglementées                                       |                                |                                |
| <b>TOTAL DES FONDS PROPRES I</b>                              | <b>2 779 081</b>               | <b>2 708 654</b>               |
| <b>Autres fonds propres</b>                                   |                                |                                |
| Montant des émissions de titres associatifs                   |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Autres                                                        |                                |                                |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>                   |                                |                                |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                  |                                |                                |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                               |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations                     |                                |                                |
| Fonds dédiés                                                  | 527 365                        | 491 452                        |
| <b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III</b>                 | <b>527 365</b>                 | <b>491 452</b>                 |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                     |                                |                                |
| Provisions pour risques                                       |                                |                                |
| Provisions pour charges                                       |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS IV</b>                                |                                |                                |
| <b>Emprunts et 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                      | 15 746                         | 26 189                         |
| Dettes des legs ou donations                                  |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 42 549                         | 44 785                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                   |                                |                                |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V</b>                         | <b>58 295</b>                  | <b>70 974</b>                  |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif <b>VI</b> |                                |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)</b>                       | <b>3 364 741</b>               | <b>3 271 080</b>               |

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                       | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                          | Total                          | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                           |                                |                                |
| Cotisations                                                              |                                |                                |
| Ventes de biens et services                                              |                                |                                |
| Ventes de biens                                                          |                                |                                |
| dont ventes de dons en nature                                            |                                |                                |
| Ventes de prestations de services                                        | 4 900                          | 5 032                          |
| dont parrainages                                                         |                                |                                |
| Produits de tiers financeurs                                             |                                |                                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                           | 41 557                         | 64 634                         |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable    |                                |                                |
| Ressources liées à la générosité du public                               |                                |                                |
| Dons manuels                                                             | 605 648                        | 479 566                        |
| Mécénats                                                                 |                                |                                |
| Legs, donations et assurances-vie                                        |                                |                                |
| Contributions financières                                                | 396                            | 600                            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                 |                                |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles     |                                |                                |
| Utilisations des fonds dédiés                                            | 491 452                        | 574 764                        |
| Autres produits                                                          | 692                            | 118                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>                               | <b>1 144 645</b>               | <b>1 124 714</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                            |                                |                                |
| Achats de marchandises                                                   |                                |                                |
| Variation de stocks                                                      |                                |                                |
| Autres achats et charges externes                                        | 254 558                        | 278 410                        |
| Aides financières                                                        |                                |                                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    | 1 871                          | 4 737                          |
| Salaires                                                                 | 303 767                        | 285 176                        |
| Cotisations sociales                                                     | 94 971                         | 103 358                        |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 6 074                          | 2 647                          |
| Dotations aux provisions                                                 |                                |                                |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées         |                                |                                |
| Reports en fonds dédiés                                                  | 527 365                        | 491 452                        |
| Autres charges                                                           | 19 649                         | 16 164                         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>                               | <b>1 208 255</b>               | <b>1 181 943</b>               |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                    | <b>-63 610</b>                 | <b>-57 230</b>                 |
| <b>Produits financiers</b>                                               |                                |                                |
| Produits financiers de participation                                     |                                |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 134 037                        | 7 098                          |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                                | 4 735                          |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                 |                                | 30 676                         |
| Différences positives de change                                          |                                |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                      |                                | 130 238                        |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie         |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>                                 | <b>134 037</b>                 | <b>172 746</b>                 |

## Compte de résultat (suite)

| Compte de résultat (Suite)                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   | Total                          | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                |                                |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                                |                                |
| Différences négatives de change                                   |                                |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                | 18 635                         |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                |                                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>                           |                                | <b>18 635</b>                  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                                | <b>134 037</b>                 | <b>154 111</b>                 |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>                | <b>70 427</b>                  | <b>96 881</b>                  |
| Produits exceptionnels <b>V</b>                                   |                                |                                |
| Charges exceptionnelles <b>VI</b>                                 |                                |                                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                               |                                |                                |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>               |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                              |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                               | <b>1 278 682</b>               | <b>1 297 460</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      | <b>1 208 255</b>               | <b>1 200 579</b>               |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                        | <b>70 427</b>                  | <b>96 881</b>                  |

|                                                                  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                       |  |  |
| Dons en nature                                                   |  |  |
| Prestations en nature                                            |  |  |
| Bénévolat                                                        |  |  |
| <b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>           |  |  |
| Secours en nature                                                |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                             |  |  |
| Prestations en nature                                            |  |  |
| Personnel bénévole                                               |  |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |  |  |

## Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif détaillé                                         | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation          |               |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------|
|                                                              | Net                            | Net                            | Montant            | %             |
| Frais d'établissement                                        |                                |                                |                    |               |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                                |                                |                    |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                |                                |                    |               |
| Frais de développement                                       |                                |                                |                    |               |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                                |                                |                    |               |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                |                                |                    |               |
| 205000 CONCESS.DTS SIMILAIR                                  | 6 734.56                       | 6 734.56                       |                    |               |
| 280500 AMORT CONCESS DRT SI                                  | -6 734.56                      | -6 734.56                      |                    |               |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                |                                |                    |               |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                |                                |                    |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                |                                |                    |               |
| Terrains                                                     |                                |                                |                    |               |
| Constructions                                                |                                |                                |                    |               |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                |                                |                    |               |
| Autres immobilisations corporelles                           | 9 542.96                       | 7 969.55                       | 1 573.41           | 19.74         |
| 218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX L                                  | 989.06                         | 989.06                         |                    |               |
| 218300 MAT.BUREAU & INFORMA                                  | 22 146.99                      | 14 499.51                      | 7 647.48           | 52.74         |
| 281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L                                  | -989.06                        | -989.06                        |                    |               |
| 281830 AMT MAT.BUR ET INFOR                                  | -12 604.03                     | -6 529.96                      | -6 074.07          | -93.02        |
| 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 DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>9 542.96</b>                | <b>7 969.55</b>                | <b>1 573.41</b>    | <b>19.74</b>  |
| Comptes de liaison                                           |                                |                                |                    |               |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                                |                                |                    |               |
| Stocks et en-cours                                           |                                |                                |                    |               |
| <b>Créances</b>                                              |                                |                                |                    |               |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 3 577.10                       |                                | 3 577.10           | -             |
| 410000 CREANCE PERMAN DOT.G                                  | 3 577.10                       |                                | 3 577.10           | -             |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                                |                                |                    |               |
| Autres créances                                              |                                |                                |                    |               |
| Charges constatées d'avance                                  | 2 472.86                       | 1 912.50                       | 560.36             | 29.27         |
| 486000 CHARGES CONST.AVANCE                                  | 2 472.86                       | 1 912.50                       | 560.36             | 29.27         |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       | <b>3 085 865.72</b>            | <b>2 770 691.72</b>            | <b>315 174.00</b>  | <b>11.38</b>  |
| 508000 AUTR VAL.MOB. & CREA                                  | 95 000.00                      | 75 000.00                      | 20 000.00          | 26.67         |
| 508410 PORTEFEUILLE CREDIT AGRICOLE INDOZUEZ                 | 265 000.00                     |                                | 265 000.00         | -             |
| 508411 PORTEFEUILLE CREDIT AGRICOLE INDOSUEZ 2.5M            | 2 500 000.00                   | 2 500 000.00                   |                    |               |
| 508440 PORTEFEUILLE CA MORBIHAN                              | 195 691.72                     | 195 691.72                     |                    |               |
| 508800 INTEREST COURUS SUR VMP                               | 30 174.00                      |                                | 30 174.00          | -             |
| <b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b>      |                                |                                |                    |               |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>263 282.35</b>              | <b>490 506.60</b>              | <b>-227 224.25</b> | <b>-46.32</b> |

| Bilan Actif détaillé                                     | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation   |         |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------|---------|
|                                                          | Net                            | Net                            | Montant     | %       |
| 512100 CREDIT AGRICOLE                                   | 259 261.29                     | 222 198.06                     | 37 063.23   | 16.68   |
| 512101 CA INDOSUEZ                                       | 4 010.49                       | 265 000.00                     | -260 989.51 | -98.49  |
| 512500 LIVRET CA                                         | 10.57                          | 10.25                          | 0.32        | 10.00   |
| 518700 INTERETS COURUS A RE                              |                                | 3 298.29                       | -3 298.29   | -100.00 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT                               | 3 355 198.03                   | 3 263 110.82                   | 92 087.21   | 2.82    |
| Frais d'émission des emprunts                            |                                |                                |             |         |
| Primes de remboursement des emprunts                     |                                |                                |             |         |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif |                                |                                |             |         |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF                                 | 3 364 740.99                   | 3 271 080.37                   | 93 660.62   | 2.86    |

Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif détaillé                                  | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                        | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| <b>Fonds propres</b>                                   |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres statutaires                              | 2 512 432.00                   | 2 512 432.00                   |                   |               |
| 102000 FONDS DOTATION NON CONSOMPTIBL                  | 2 511 000.00                   | 2 511 000.00                   |                   |               |
| 102100 VALEUR PATRIMOINE IN                            | 1 432.00                       | 1 432.00                       |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                          |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres statutaires                              |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                          |                                |                                |                   |               |
| Écarts de réévaluation                                 |                                |                                |                   |               |
| <b>Réserves</b>                                        |                                |                                |                   |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                |                                |                   |               |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                                |                                |                   |               |
| Autres réserves                                        |                                |                                |                   |               |
| Report à nouveau                                       | 196 222.02                     | 99 340.71                      | 96 881.31         | 97.52         |
| 110000 REPORT A NOUVEAU GES                            | 196 222.02                     | 99 340.71                      | 96 881.31         | 97.52         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b> |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>2 779 081.12</b>            | <b>2 708 654.02</b>            | <b>70 427.10</b>  | <b>2.60</b>   |
| Fonds propres consommables                             |                                |                                |                   |               |
| Subventions d'investissement                           |                                |                                |                   |               |
| Provisions réglementées                                |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES FONDS PROPRES</b>                         | <b>2 779 081.12</b>            | <b>2 708 654.02</b>            | <b>70 427.10</b>  | <b>2.60</b>   |
| <b>Autres fonds propres</b>                            |                                |                                |                   |               |
| Montant des émissions de titres associatifs            |                                |                                |                   |               |
| Avances conditionnées                                  |                                |                                |                   |               |
| Autres                                                 |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES</b>                  |                                |                                |                   |               |
| Comptes de liaison                                     |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                                |                                |                   |               |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                                |                                |                   |               |
| Fonds dédiés                                           | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| 194000 FONDS DEDIES                                    | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| <b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>              | <b>527 365.27</b>              | <b>491 451.89</b>              | <b>35 913.38</b>  | <b>7.31</b>   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                |                                |                   |               |
| Provisions pour risques                                |                                |                                |                   |               |
| Provisions pour charges                                |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS</b>                            |                                |                                |                   |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                |                                |                   |               |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                                |                                |                   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                |                                |                   |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                |                                |                   |               |
| Instruments financiers à terme                         |                                |                                |                   |               |

| Bilan Passif détaillé                                     | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                           | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 15 745.68                      | 26 189.02                      | -10 443.34        | -39.88        |
| 401000 FOURNISSEURS                                       |                                | 13 129.02                      | -13 129.02        | -100.00       |
| 408100 FOURN.FTS NON PARVEN                               | 15 745.68                      | 13 060.00                      | 2 685.68          | 20.57         |
| Dettes des legs ou donations                              |                                |                                |                   |               |
| Dettes fiscales et sociales                               | 42 548.92                      | 44 785.44                      | -2 236.52         | -4.99         |
| 421200 DROITS D'AUTEUR NET                                | 2 022.00                       | 2 022.00                       |                   |               |
| 428200 PROVISION POUR CONGÉS PAYÉS EXERCICE N             | 3 347.78                       | 9 021.25                       | -5 673.47         | -62.89        |
| 431000 SECURITE SOCIALE                                   | 22 055.63                      | 13 265.22                      | 8 790.41          | 66.27         |
| 437000 AGGEEV GAN PREVOYANCE                              | 1 324.11                       | 1 093.16                       | 230.95            | 21.13         |
| 437100 AGIRC ARRCO                                        | 7 687.59                       | 4 841.27                       | 2 846.32          | 58.81         |
| 437200 MUTUELLES                                          | 1 075.20                       | 8 198.07                       | -7 122.87         | -86.89        |
| 438200 CH.SOC.DETTE CONG.A                                | 1 154.53                       | 3 586.81                       | -2 432.28         | -67.80        |
| 442100 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE                            | 3 882.08                       | 2 757.66                       | 1 124.42          | 40.75         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                |                                |                   |               |
| Autres dettes                                             |                                |                                |                   |               |
| Produits constatés d'avance                               |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES</b>                       | <b>58 294.60</b>               | <b>70 974.46</b>               | <b>-12 679.86</b> | <b>-17.87</b> |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF</b>                            | <b>3 364 740.99</b>            | <b>3 271 080.37</b>            | <b>93 660.62</b>  | <b>2.86</b>   |

## Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat détaillé                                           | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation        |             |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|-------------|
|                                                                       | Total                          | Total                          | Montant          | %           |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                                |                                |                  |             |
| Cotisations                                                           |                                |                                |                  |             |
| Ventes de biens                                                       |                                |                                |                  |             |
| - dont ventes de dons en nature                                       |                                |                                |                  |             |
| Ventes de prestations de services                                     | 4 899.96                       | 5 031.62                       | -131.66          | -2.62       |
| 708300 LOCATIONS                                                      | 4 899.96                       | 5 031.62                       | -131.66          | -2.62       |
| - dont parrainages                                                    |                                |                                |                  |             |
| Produits de tiers financeurs                                          |                                |                                |                  |             |
| Concours publics et subventions d'exploitation                        | 41 557.00                      | 64 634.00                      | -23 077.00       | -35.70      |
| 741000 SUBVENTION                                                     | 41 557.00                      | 64 634.00                      | -23 077.00       | -35.70      |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable |                                |                                |                  |             |
| Ressources liées à la générosité du public                            |                                |                                |                  |             |
| Dons manuels                                                          | 605 648.00                     | 479 566.00                     | 126 082.00       | 26.29       |
| 754100 MECENAT                                                        | 605 648.00                     | 479 566.00                     | 126 082.00       | 26.29       |
| Mécénats                                                              |                                |                                |                  |             |
| Legs, donations et assurances-vie                                     |                                |                                |                  |             |
| Contributions financières                                             | 396.00                         | 600.00                         | -204.00          | -34.00      |
| 755800 AUTRES                                                         | 396.00                         | 600.00                         | -204.00          | -34.00      |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions              |                                |                                |                  |             |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles  |                                |                                |                  |             |
| Utilisations des fonds dédiés                                         | 491 451.89                     | 574 763.54                     | -83 311.65       | -14.49      |
| 789000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE                                 | 491 451.89                     | 574 763.54                     | -83 311.65       | -14.49      |
| Autres produits                                                       | 692.05                         | 118.41                         | 573.64           | 486.44      |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE                            | 692.05                         | 118.41                         | 573.64           | 486.44      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                              | <b>1 144 644.90</b>            | <b>1 124 713.57</b>            | <b>19 931.33</b> | <b>1.77</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                                |                                |                  |             |
| Achats de marchandises                                                |                                |                                |                  |             |
| Variation de stocks                                                   |                                |                                |                  |             |
| Autres achats et charges externes                                     | 254 558.07                     | 278 410.38                     | -23 852.31       | -8.57       |
| 604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICE                      | 6 388.75                       | 13 405.15                      | -7 016.40        | -52.34      |
| 606300 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT MATERIEL                        | 23 175.87                      | 33 581.18                      | -10 405.31       | -30.98      |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                                    | 346.76                         | 129.92                         | 216.84           | 166.92      |
| 611200 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE                                        | 56 937.81                      | 34 930.10                      | 22 007.71        | 63.01       |
| 613100 LOCATIONS IMMOBILIÈRES                                         |                                | 1 680.00                       | -1 680.00        | -100.00     |
| 613500 LOCATION DE MATERIEL                                           | 3 309.96                       | 3 621.60                       | -311.64          | -8.61       |
| 613510 LOC.MAT.INFORMATIQUE                                           | 996.19                         | 646.92                         | 349.27           | 53.94       |
| 613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT                                           | 5 924.49                       | 5 223.36                       | 701.13           | 13.42       |
| 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO                                           | 5 792.32                       | 9 065.03                       | -3 272.71        | -36.11      |
| 616010 ASSURANCES                                                     | 2 948.69                       | 1 943.78                       | 1 004.91         | 51.70       |
| 618000 DIVERS                                                         |                                | 300.00                         | -300.00          | -100.00     |
| 618310 DOCUMENTATION TECHNI                                           | 4 232.96                       |                                | 4 232.96         | -           |
| 622600 HONORAIRES                                                     | 22 920.00                      | 24 840.00                      | -1 920.00        | -7.73       |
| 622620 HONOR.EXPERT COMPTAB                                           | 12 740.00                      | 12 340.00                      | 400.00           | 3.24        |
| 622630 HONOR.COMMISSAIRE CO                                           | 7 200.00                       | 7 440.00                       | -240.00          | -3.23       |
| 623700 PUBLICATIONS                                                   | 2 982.01                       | 2 227.20                       | 754.81           | 33.90       |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                        | 31 078.50                      | 41 240.31                      | -10 161.81       | -24.64      |
| 625600 MISSIONS                                                       | 21 141.97                      | 19 740.57                      | 1 401.40         | 7.10        |

| Compte de résultat détaillé                                                | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                                            | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| 625700 RECEPTIONS                                                          | 2 436.12                       | 19 772.90                      | -17 336.78        | -87.68        |
| 626200 FRAIS POSTAUX                                                       | 1 041.52                       | 184.78                         | 856.74            | 463.24        |
| 627800 AUTRES FR.COMMIS.BANCAIRES                                          | 1 407.15                       | 12 263.58                      | -10 856.43        | -88.53        |
| 628000 AUTRES PRESTAT.SERVI                                                | 41 557.00                      | 33 834.00                      | 7 723.00          | 22.83         |
| Aides financières                                                          |                                |                                |                   |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 1 870.69                       | 4 736.63                       | -2 865.94         | -60.50        |
| 631300 FORM.PROFESS.CONTINUE                                               | 3 872.79                       | 3 183.63                       | 689.16            | 21.64         |
| 635000 AUTRES IMPÔTS ET TAXES                                              | 450.00                         | 458.00                         | -8.00             | -1.75         |
| 635120 TAXES FONCIERES                                                     | -2 452.10                      | 1 095.00                       | -3 547.10         | -323.93       |
| Salaires                                                                   | 303 767.27                     | 285 175.90                     | 18 591.37         | 6.52          |
| 641100 SALAIRES & APPOINTEM                                                | 259 634.40                     | 237 827.71                     | 21 806.69         | 9.17          |
| 641200 PROVISION CONGES PAYES                                              | -5 673.47                      | 2 063.73                       | -7 737.20         | -374.85       |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS                                            | 47 990.96                      | 30 668.46                      | 17 322.50         | 56.49         |
| 641400 INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERSES                                     | 1 815.38                       | 14 616.00                      | -12 800.62        | -87.58        |
| Cotisations sociales                                                       | 94 970.50                      | 103 357.90                     | -8 387.40         | -8.11         |
| 645100 COTISATIONS URSSAF                                                  | 67 581.10                      | 64 550.61                      | 3 030.49          | 4.69          |
| 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES                                           | 2 911.96                       | 17 448.18                      | -14 536.22        | -83.31        |
| 645320 COTISATIONS RETRAITE                                                | 17 803.62                      | 20 785.79                      | -2 982.17         | -14.35        |
| 645400 COTISATIONS ASSEDIC                                                 | 8 036.90                       | 8 306.88                       | -269.98           | -3.25         |
| 645610 CH.SOC.S/PRIM.SERV.A                                                |                                | -9 475.50                      | 9 475.50          | -100.00       |
| 645800 CHARGES SOCIALES                                                    | -2 432.28                      | 796.34                         | -3 228.62         | -405.53       |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL                                                 | 1 069.20                       | 945.60                         | 123.60            | 13.00         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                              | 6 074.07                       | 2 647.15                       | 3 426.92          | 129.47        |
| 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE                                                | 6 074.07                       | 2 647.15                       | 3 426.92          | 129.47        |
| Dotations aux provisions                                                   |                                |                                |                   |               |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                                |                                |                   |               |
| Reports en fonds dédiés                                                    | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| 689400 FONDS DEDIDES SUR SUBVENTION                                        | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| Autres charges                                                             | 19 649.22                      | 16 163.52                      | 3 485.70          | 21.56         |
| 651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES             | 134.64                         | 145.68                         | -11.04            | -7.53         |
| 651600 DROIT D'AUTEUR                                                      | 19 372.64                      | 16 000.00                      | 3 372.64          | 21.08         |
| 658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE                                | 141.94                         | 17.84                          | 124.10            | 688.89        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>1 208 255.09</b>            | <b>1 181 943.37</b>            | <b>26 311.72</b>  | <b>2.23</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                             | <b>-63 610.19</b>              | <b>-57 229.80</b>              | <b>-6 380.39</b>  | <b>11.15</b>  |
| <b>Produits financiers</b>                                                 |                                |                                |                   |               |
| Produits financiers de participation                                       |                                |                                |                   |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   | 134 037.29                     | 7 098.09                       | 126 939.20        | +1 000.00     |
| 764000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC                                                | 134 037.29                     | 7 098.09                       | 126 939.20        | +1 000.00     |
| Autres intérêts et produits assimilés                                      |                                | 4 734.81                       | -4 734.81         | -100.00       |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINA                                                |                                | 4 734.81                       | -4 734.81         | -100.00       |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                   |                                | 30 675.97                      | -30 675.97        | -100.00       |
| 786650 REP.PROV.DEP.VAL.MOB                                                |                                | 30 675.97                      | -30 675.97        | -100.00       |
| Différences positives de change                                            |                                |                                |                   |               |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                        |                                | 130 237.57                     | -130 237.57       | -100.00       |
| 767000 PROD.NET.CESS.VAL.PL                                                |                                | 112 162.61                     | -112 162.61       | -100.00       |
| 767100 PLUS VALUES CESSIION COOP                                           |                                | 18 074.96                      | -18 074.96        | -100.00       |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie           |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                                       | <b>134 037.29</b>              | <b>172 746.44</b>              | <b>-38 709.15</b> | <b>-22.41</b> |
| <b>Charges financières</b>                                                 |                                |                                |                   |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                  |                                |                                |                   |               |

| Compte de résultat détaillé                                             | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |                |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                                         | Total                          | Total                          | Montant           | %              |
| Intérêts et charges assimilées                                          |                                |                                |                   |                |
| Différences négatives de change                                         |                                |                                |                   |                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées               |                                | 18 635.33                      | -18 635.33        | -100.00        |
| 667000 CHARG.NET CESS.VAL.P                                             |                                | 18 635.33                      | -18 635.33        | -100.00        |
| Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie         |                                |                                |                   |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                                    |                                | <b>18 635.33</b>               | <b>-18 635.33</b> | <b>-100.00</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                               | <b>134 037.29</b>              | <b>154 111.11</b>              | <b>-20 073.82</b> | <b>-13.03</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                    | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b>  |
| Produits exceptionnels                                                  |                                |                                |                   |                |
| Charges exceptionnelles                                                 |                                |                                |                   |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                            |                                |                                |                   |                |
| Participation des salariés aux résultats                                |                                |                                |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                |                                |                                |                   |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                               | <b>1 278 682.19</b>            | <b>1 297 460.01</b>            | <b>-18 777.82</b> | <b>-1.45</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                | <b>1 208 255.09</b>            | <b>1 200 578.70</b>            | <b>7 676.39</b>   | <b>0.64</b>    |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT<br/>(Total des produits - Total des charges)</b> | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b>  |

Contributions volontaires en nature détaillées

| Contributions volontaires en nature détaillées               | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation |   |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------|---|
|                                                              | Total                          | Total                          | Montant   | % |
| Contributions volontaires en nature                          |                                |                                |           |   |
| Dons en nature                                               |                                |                                |           |   |
| Prestations en nature                                        |                                |                                |           |   |
| Bénévolat                                                    |                                |                                |           |   |
| TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                |                                |                                |           |   |
| Charges des contributions volontaires en nature              |                                |                                |           |   |
| Secours en nature                                            |                                |                                |           |   |
| Mise à disposition gratuite de biens                         |                                |                                |           |   |
| Prestations en nature                                        |                                |                                |           |   |
| Personnel bénévole                                           |                                |                                |           |   |
| TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES EN NATURE |                                |                                |           |   |

## Bilan Actif - Transition

| Bilan Actif                                                   | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                            |                  | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------|
|                                                               | Brut                        | Amort. Dép.<br>(à déduire) | Net              | Net                            |
| Frais d'établissement <b>I</b>                                |                             |                            |                  |                                |
| <b>Actif immobilisé</b>                                       |                             |                            |                  |                                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                             |                            |                  |                                |
| Frais de développement                                        |                             |                            |                  |                                |
| Donations temporaires d'usufruit                              |                             |                            |                  |                                |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires            | 6 735                       | 6 735                      |                  |                                |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                             |                            |                  |                                |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes                   |                             |                            |                  |                                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                             |                            |                  |                                |
| Terrains                                                      |                             |                            |                  |                                |
| Constructions                                                 |                             |                            |                  |                                |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus.             |                             |                            |                  |                                |
| Autres immobilisations corporelles                            | 23 136                      | 13 593                     | 9 543            | 7 970                          |
| Immo. corp. 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 DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II</b>                         | <b>29 871</b>               | <b>20 328</b>              | <b>9 543</b>     | <b>7 970</b>                   |
| Comptes de liaison <b>III</b>                                 |                             |                            |                  |                                |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                             |                            |                  |                                |
| Stocks et en-cours                                            |                             |                            |                  |                                |
| <b>Créances</b>                                               |                             |                            |                  |                                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés                | 3 577                       |                            | 3 577            |                                |
| Créances reçues par legs ou donations                         |                             |                            |                  |                                |
| Autres créances                                               |                             |                            |                  |                                |
| Charges constatées d'avance                                   | 2 473                       |                            | 2 473            | 1 913                          |
| Valeurs mobilières de placement                               | 3 085 866                   |                            | 3 085 866        | 2 770 692                      |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |                             |                            |                  |                                |
| Disponibilités                                                | 263 282                     |                            | 263 282          | 490 507                        |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>                          | <b>3 355 198</b>            |                            | <b>3 355 198</b> | <b>3 263 111</b>               |
| Frais d'émission des emprunts <b>V</b>                        |                             |                            |                  |                                |
| Primes de remboursement des emprunts <b>VI</b>                |                             |                            |                  |                                |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif <b>VII</b> |                             |                            |                  |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>                     | <b>3 385 069</b>            | <b>20 328</b>              | <b>3 364 741</b> | <b>3 271 080</b>               |

**Bilan Passif - Transition**

| Bilan Passif                                                  | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                               | Total                          | Total                          |
| <b>Fonds propres</b>                                          |                                |                                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                    |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                                     | 2 512 432                      | 2 512 432                      |
| Fonds propres complémentaires                                 |                                |                                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                    |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                                     |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                                 |                                |                                |
| Écarts de réévaluation                                        |                                |                                |
| <b>Réserves</b>                                               |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                        |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité                              |                                |                                |
| Autres réserves                                               |                                |                                |
| Report à nouveau                                              | 196 222                        | 99 341                         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                      | 70 427                         | 96 881                         |
| <b>Situation nette</b>                                        | 2 779 081                      | 2 708 654                      |
| Fonds propres consommables                                    |                                |                                |
| Subventions d'investissement                                  |                                |                                |
| Provisions réglementées                                       |                                |                                |
| <b>TOTAL DES FONDS PROPRES I</b>                              | <b>2 779 081</b>               | <b>2 708 654</b>               |
| <b>Autres fonds propres</b>                                   |                                |                                |
| Montant des émissions de titres associatifs                   |                                |                                |
| Avances conditionnées                                         |                                |                                |
| Autres                                                        |                                |                                |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>                   |                                |                                |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                  |                                |                                |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                               |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations                     |                                |                                |
| Fonds dédiés                                                  | 527 365                        | 491 452                        |
| <b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III</b>                 | <b>527 365</b>                 | <b>491 452</b>                 |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                     |                                |                                |
| Provisions pour risques                                       |                                |                                |
| Provisions pour charges                                       |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS IV</b>                                |                                |                                |
| <b>Emprunts et 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                      | 15 746                         | 26 189                         |
| Dettes des legs ou donations                                  |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 42 549                         | 44 785                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                                |                                |
| Autres dettes                                                 |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                                   |                                |                                |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V</b>                         | <b>58 295</b>                  | <b>70 974</b>                  |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif <b>VI</b> |                                |                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)</b>                       | <b>3 364 741</b>               | <b>3 271 080</b>               |

## Compte de résultat - Transition

| Compte de résultat                                                       | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                          | Total                          | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                           |                                |                                |
| Cotisations                                                              |                                |                                |
| Ventes de biens et services                                              |                                |                                |
| Ventes de biens                                                          |                                |                                |
| dont ventes de dons en nature                                            |                                |                                |
| Ventes de prestations de services                                        | 4 900                          | 5 032                          |
| dont parrainages                                                         |                                |                                |
| Produits de tiers financeurs                                             |                                |                                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                           | 41 557                         | 64 634                         |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable    |                                |                                |
| Ressources liées à la générosité du public                               |                                |                                |
| Dons manuels                                                             | 605 648                        | 479 566                        |
| Mécénats                                                                 |                                |                                |
| Legs, donations et assurances-vie                                        |                                |                                |
| Contributions financières                                                | 396                            | 600                            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                 |                                |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles     |                                |                                |
| Utilisations des fonds dédiés                                            | 491 452                        | 574 764                        |
| Autres produits                                                          | 692                            | 118                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>                               | <b>1 144 645</b>               | <b>1 124 714</b>               |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                            |                                |                                |
| Achats de marchandises                                                   |                                |                                |
| Variation de stocks                                                      |                                |                                |
| Autres achats et charges externes                                        | 254 558                        | 278 410                        |
| Aides financières                                                        |                                |                                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    | 1 871                          | 4 737                          |
| Salaires                                                                 | 303 767                        | 285 176                        |
| Cotisations sociales                                                     | 94 971                         | 103 358                        |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 6 074                          | 2 647                          |
| Dotations aux provisions                                                 |                                |                                |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées         |                                |                                |
| Reports en fonds dédiés                                                  | 527 365                        | 491 452                        |
| Autres charges                                                           | 19 649                         | 16 164                         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>                               | <b>1 208 255</b>               | <b>1 181 943</b>               |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                    | <b>-63 610</b>                 | <b>-57 230</b>                 |
| <b>Produits financiers</b>                                               |                                |                                |
| Produits financiers de participation                                     |                                |                                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 134 037                        |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                                | 11 833                         |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                 |                                | 30 676                         |
| Différences positives de change                                          |                                |                                |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                      |                                |                                |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie         |                                | 130 238                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>                                 | <b>134 037</b>                 | <b>172 746</b>                 |

**Compte de résultat (suite) - Transition**

| Compte de résultat (Suite)                                        | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                                                   | Total                          | Total                          |
| <b>Charges financières</b>                                        |                                |                                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions         |                                |                                |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                                |                                |
| Différences négatives de change                                   |                                |                                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées         |                                |                                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie |                                | 18 635                         |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>                           |                                | <b>18 635</b>                  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                                | <b>134 037</b>                 | <b>154 111</b>                 |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>                | <b>70 427</b>                  | <b>96 881</b>                  |
| Produits exceptionnels <b>V</b>                                   |                                |                                |
| Charges exceptionnelles <b>VI</b>                                 |                                |                                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>                               |                                |                                |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>               |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                              |                                |                                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>                               | <b>1 278 682</b>               | <b>1 297 460</b>               |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>                      | <b>1 208 255</b>               | <b>1 200 579</b>               |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                        | <b>70 427</b>                  | <b>96 881</b>                  |

|                                                                  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                       |  |  |
| Dons en nature                                                   |  |  |
| Prestations en nature                                            |  |  |
| Bénévolat                                                        |  |  |
| <b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>           |  |  |
| Secours en nature                                                |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                             |  |  |
| Prestations en nature                                            |  |  |
| Personnel bénévole                                               |  |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |  |  |

## Bilan Actif détaillé - Transition

| Bilan Actif détaillé                                         | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation          |               |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------|
|                                                              | Net                            | Net                            | Montant            | %             |
| Frais d'établissement                                        |                                |                                |                    |               |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                                |                                |                    |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                |                                |                    |               |
| Frais de développement                                       |                                |                                |                    |               |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                                |                                |                    |               |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           |                                |                                |                    |               |
| 205000 CONCESS.DTS SIMILAIR                                  | 6 734.56                       | 6 734.56                       |                    |               |
| 280500 AMORT CONCESS DRT SI                                  | -6 734.56                      | -6 734.56                      |                    |               |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                |                                |                    |               |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                |                                |                    |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                |                                |                    |               |
| Terrains                                                     |                                |                                |                    |               |
| Constructions                                                |                                |                                |                    |               |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                |                                |                    |               |
| Autres immobilisations corporelles                           | 9 542.96                       | 7 969.55                       | 1 573.41           | 19.74         |
| 218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX L                                  | 989.06                         | 989.06                         |                    |               |
| 218300 MAT.BUREAU & INFORMA                                  | 22 146.99                      | 14 499.51                      | 7 647.48           | 52.74         |
| 281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L                                  | -989.06                        | -989.06                        |                    |               |
| 281830 AMT MAT.BUR ET INFOR                                  | -12 604.03                     | -6 529.96                      | -6 074.07          | -93.02        |
| 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 DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>9 542.96</b>                | <b>7 969.55</b>                | <b>1 573.41</b>    | <b>19.74</b>  |
| Comptes de liaison                                           |                                |                                |                    |               |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                                |                                |                    |               |
| Stocks et en-cours                                           |                                |                                |                    |               |
| <b>Créances</b>                                              |                                |                                |                    |               |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 3 577.10                       |                                | 3 577.10           | -             |
| 410000 CREANCE PERMAN DOT.G                                  | 3 577.10                       |                                | 3 577.10           | -             |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                                |                                |                    |               |
| Autres créances                                              |                                |                                |                    |               |
| Charges constatées d'avance                                  | 2 472.86                       | 1 912.50                       | 560.36             | 29.27         |
| 486000 CHARGES CONST.AVANCE                                  | 2 472.86                       | 1 912.50                       | 560.36             | 29.27         |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       | <b>3 085 865.72</b>            | <b>2 770 691.72</b>            | <b>315 174.00</b>  | <b>11.38</b>  |
| 508000 AUTR VAL.MOB. & CREA                                  | 95 000.00                      | 75 000.00                      | 20 000.00          | 26.67         |
| 508410 PORTEFEUILLE CREDIT AGRICOLE INDOZUEZ                 | 265 000.00                     |                                | 265 000.00         | -             |
| 508411 PORTEFEUILLE CREDIT AGRICOLE INDOSUEZ 2.5M            | 2 500 000.00                   | 2 500 000.00                   |                    |               |
| 508440 PORTEFEUILLE CA MORBIHAN                              | 195 691.72                     | 195 691.72                     |                    |               |
| 508800 INTEREST COURUS SUR VMP                               | 30 174.00                      |                                | 30 174.00          | -             |
| <b>Instruments financiers à terme et jetons détenus</b>      |                                |                                |                    |               |
| <b>Disponibilités</b>                                        | <b>263 282.35</b>              | <b>490 506.60</b>              | <b>-227 224.25</b> | <b>-46.32</b> |

| Bilan Actif détaillé                                     | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation   |         |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------|---------|
|                                                          | Net                            | Net                            | Montant     | %       |
| 512100 CREDIT AGRICOLE                                   | 259 261.29                     | 222 198.06                     | 37 063.23   | 16.68   |
| 512101 CA INDOSUEZ                                       | 4 010.49                       | 265 000.00                     | -260 989.51 | -98.49  |
| 512500 LIVRET CA                                         | 10.57                          | 10.25                          | 0.32        | 10.00   |
| 518700 INTERETS COURUS A RE                              |                                | 3 298.29                       | -3 298.29   | -100.00 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT                               | 3 355 198.03                   | 3 263 110.82                   | 92 087.21   | 2.82    |
| Frais d'émission des emprunts                            |                                |                                |             |         |
| Primes de remboursement des emprunts                     |                                |                                |             |         |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif |                                |                                |             |         |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF                                 | 3 364 740.99                   | 3 271 080.37                   | 93 660.62   | 2.86    |

Bilan Passif détaillé - Transition

| Bilan Passif détaillé                                  | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                        | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| <b>Fonds propres</b>                                   |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres statutaires                              | 2 512 432.00                   | 2 512 432.00                   |                   |               |
| 102000 FONDS DOTATION NON CONSOMPTIBL                  | 2 511 000.00                   | 2 511 000.00                   |                   |               |
| 102100 VALEUR PATRIMOINE IN                            | 1 432.00                       | 1 432.00                       |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                          |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres statutaires                              |                                |                                |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                          |                                |                                |                   |               |
| Écarts de réévaluation                                 |                                |                                |                   |               |
| <b>Réserves</b>                                        |                                |                                |                   |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                |                                |                   |               |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                                |                                |                   |               |
| Autres réserves                                        |                                |                                |                   |               |
| Report à nouveau                                       | 196 222.02                     | 99 340.71                      | 96 881.31         | 97.52         |
| 110000 REPORT A NOUVEAU GES                            | 196 222.02                     | 99 340.71                      | 96 881.31         | 97.52         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b> |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>2 779 081.12</b>            | <b>2 708 654.02</b>            | <b>70 427.10</b>  | <b>2.60</b>   |
| Fonds propres consommables                             |                                |                                |                   |               |
| Subventions d'investissement                           |                                |                                |                   |               |
| Provisions réglementées                                |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES FONDS PROPRES</b>                         | <b>2 779 081.12</b>            | <b>2 708 654.02</b>            | <b>70 427.10</b>  | <b>2.60</b>   |
| <b>Autres fonds propres</b>                            |                                |                                |                   |               |
| Montant des émissions de titres associatifs            |                                |                                |                   |               |
| Avances conditionnées                                  |                                |                                |                   |               |
| Autres                                                 |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES</b>                  |                                |                                |                   |               |
| Comptes de liaison                                     |                                |                                |                   |               |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                                |                                |                   |               |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                                |                                |                   |               |
| Fonds dédiés                                           | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| 194000 FONDS DEDIES                                    | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| <b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>              | <b>527 365.27</b>              | <b>491 451.89</b>              | <b>35 913.38</b>  | <b>7.31</b>   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                |                                |                   |               |
| Provisions pour risques                                |                                |                                |                   |               |
| Provisions pour charges                                |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES PROVISIONS</b>                            |                                |                                |                   |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                |                                |                   |               |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                                |                                |                   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                |                                |                   |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                |                                |                   |               |
| Instruments financiers à terme                         |                                |                                |                   |               |

| Bilan Passif détaillé                                     | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                           | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 15 745.68                      | 26 189.02                      | -10 443.34        | -39.88        |
| 401000 FOURNISSEURS                                       |                                | 13 129.02                      | -13 129.02        | -100.00       |
| 408100 FOURN.FTS NON PARVEN                               | 15 745.68                      | 13 060.00                      | 2 685.68          | 20.57         |
| Dettes des legs ou donations                              |                                |                                |                   |               |
| Dettes fiscales et sociales                               | 42 548.92                      | 44 785.44                      | -2 236.52         | -4.99         |
| 421200 DROITS D'AUTEUR NET                                | 2 022.00                       | 2 022.00                       |                   |               |
| 428200 PROVISION POUR CONGÉS PAYÉS EXERCICE N             | 3 347.78                       | 9 021.25                       | -5 673.47         | -62.89        |
| 431000 SECURITE SOCIALE                                   | 22 055.63                      | 13 265.22                      | 8 790.41          | 66.27         |
| 437000 AGGEEV GAN PREVOYANCE                              | 1 324.11                       | 1 093.16                       | 230.95            | 21.13         |
| 437100 AGIRC ARRCO                                        | 7 687.59                       | 4 841.27                       | 2 846.32          | 58.81         |
| 437200 MUTUELLES                                          | 1 075.20                       | 8 198.07                       | -7 122.87         | -86.89        |
| 438200 CH.SOC.DETTE CONG.A                                | 1 154.53                       | 3 586.81                       | -2 432.28         | -67.80        |
| 442100 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE                            | 3 882.08                       | 2 757.66                       | 1 124.42          | 40.75         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                                |                                |                   |               |
| Autres dettes                                             |                                |                                |                   |               |
| Produits constatés d'avance                               |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES</b>                       | <b>58 294.60</b>               | <b>70 974.46</b>               | <b>-12 679.86</b> | <b>-17.87</b> |
| Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif |                                |                                |                   |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF</b>                            | <b>3 364 740.99</b>            | <b>3 271 080.37</b>            | <b>93 660.62</b>  | <b>2.86</b>   |

## Compte de résultat détaillé - Transition

| Compte de résultat détaillé                                           | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation        |             |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|-------------|
|                                                                       | Total                          | Total                          | Montant          | %           |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                                |                                |                  |             |
| Cotisations                                                           |                                |                                |                  |             |
| Ventes de biens                                                       |                                |                                |                  |             |
| - dont ventes de dons en nature                                       |                                |                                |                  |             |
| Ventes de prestations de services                                     | 4 899.96                       | 5 031.62                       | -131.66          | -2.62       |
| 708300 LOCATIONS                                                      | 4 899.96                       | 5 031.62                       | -131.66          | -2.62       |
| - dont parrainages                                                    |                                |                                |                  |             |
| Produits de tiers financeurs                                          |                                |                                |                  |             |
| Concours publics et subventions d'exploitation                        | 41 557.00                      | 64 634.00                      | -23 077.00       | -35.70      |
| 741000 SUBVENTION                                                     | 41 557.00                      | 64 634.00                      | -23 077.00       | -35.70      |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable |                                |                                |                  |             |
| Ressources liées à la générosité du public                            |                                |                                |                  |             |
| Dons manuels                                                          | 605 648.00                     | 479 566.00                     | 126 082.00       | 26.29       |
| 754100 MECENAT                                                        | 605 648.00                     | 479 566.00                     | 126 082.00       | 26.29       |
| Mécénats                                                              |                                |                                |                  |             |
| Legs, donations et assurances-vie                                     |                                |                                |                  |             |
| Contributions financières                                             | 396.00                         | 600.00                         | -204.00          | -34.00      |
| 755800 AUTRES                                                         | 396.00                         | 600.00                         | -204.00          | -34.00      |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions              |                                |                                |                  |             |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles  |                                |                                |                  |             |
| Utilisations des fonds dédiés                                         | 491 451.89                     | 574 763.54                     | -83 311.65       | -14.49      |
| 789000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEE                                 | 491 451.89                     | 574 763.54                     | -83 311.65       | -14.49      |
| Autres produits                                                       | 692.05                         | 118.41                         | 573.64           | 486.44      |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE                            | 692.05                         | 118.41                         | 573.64           | 486.44      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                              | <b>1 144 644.90</b>            | <b>1 124 713.57</b>            | <b>19 931.33</b> | <b>1.77</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                                |                                |                  |             |
| Achats de marchandises                                                |                                |                                |                  |             |
| Variation de stocks                                                   |                                |                                |                  |             |
| Autres achats et charges externes                                     | 254 558.07                     | 278 410.38                     | -23 852.31       | -8.57       |
| 604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICE                      | 6 388.75                       | 13 405.15                      | -7 016.40        | -52.34      |
| 606300 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT MATERIEL                        | 23 175.87                      | 33 581.18                      | -10 405.31       | -30.98      |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                                    | 346.76                         | 129.92                         | 216.84           | 166.92      |
| 611200 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE                                        | 56 937.81                      | 34 930.10                      | 22 007.71        | 63.01       |
| 613100 LOCATIONS IMMOBILIÈRES                                         |                                | 1 680.00                       | -1 680.00        | -100.00     |
| 613500 LOCATION DE MATERIEL                                           | 3 309.96                       | 3 621.60                       | -311.64          | -8.61       |
| 613510 LOC.MAT.INFORMATIQUE                                           | 996.19                         | 646.92                         | 349.27           | 53.94       |
| 613530 LOC.MAT.DE TRANSPORT                                           | 5 924.49                       | 5 223.36                       | 701.13           | 13.42       |
| 615500 ENT.REPAR.S/BIENS MO                                           | 5 792.32                       | 9 065.03                       | -3 272.71        | -36.11      |
| 616010 ASSURANCES                                                     | 2 948.69                       | 1 943.78                       | 1 004.91         | 51.70       |
| 618000 DIVERS                                                         |                                | 300.00                         | -300.00          | -100.00     |
| 618310 DOCUMENTATION TECHNI                                           | 4 232.96                       |                                | 4 232.96         | -           |
| 622600 HONORAIRES                                                     | 22 920.00                      | 24 840.00                      | -1 920.00        | -7.73       |
| 622620 HONOR.EXPERT COMPTAB                                           | 12 740.00                      | 12 340.00                      | 400.00           | 3.24        |
| 622630 HONOR.COMMISSAIRE CO                                           | 7 200.00                       | 7 440.00                       | -240.00          | -3.23       |
| 623700 PUBLICATIONS                                                   | 2 982.01                       | 2 227.20                       | 754.81           | 33.90       |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                                        | 31 078.50                      | 41 240.31                      | -10 161.81       | -24.64      |
| 625600 MISSIONS                                                       | 21 141.97                      | 19 740.57                      | 1 401.40         | 7.10        |

| Compte de résultat détaillé                                                | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |               |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                                            | Total                          | Total                          | Montant           | %             |
| 625700 RECEPTIONS                                                          | 2 436.12                       | 19 772.90                      | -17 336.78        | -87.68        |
| 626200 FRAIS POSTAUX                                                       | 1 041.52                       | 184.78                         | 856.74            | 463.24        |
| 627800 AUTRES FR.COMMIS.BANCAIRES                                          | 1 407.15                       | 12 263.58                      | -10 856.43        | -88.53        |
| 628000 AUTRES PRESTAT.SERVI                                                | 41 557.00                      | 33 834.00                      | 7 723.00          | 22.83         |
| Aides financières                                                          |                                |                                |                   |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                      | 1 870.69                       | 4 736.63                       | -2 865.94         | -60.50        |
| 631300 FORM.PROFESS.CONTINUE                                               | 3 872.79                       | 3 183.63                       | 689.16            | 21.64         |
| 635000 AUTRES IMPÔTS ET TAXES                                              | 450.00                         | 458.00                         | -8.00             | -1.75         |
| 635120 TAXES FONCIERES                                                     | -2 452.10                      | 1 095.00                       | -3 547.10         | -323.93       |
| Salaires                                                                   | 303 767.27                     | 285 175.90                     | 18 591.37         | 6.52          |
| 641100 SALAIRES & APPOINTEM                                                | 259 634.40                     | 237 827.71                     | 21 806.69         | 9.17          |
| 641200 PROVISION CONGES PAYES                                              | -5 673.47                      | 2 063.73                       | -7 737.20         | -374.85       |
| 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS                                            | 47 990.96                      | 30 668.46                      | 17 322.50         | 56.49         |
| 641400 INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERSES                                     | 1 815.38                       | 14 616.00                      | -12 800.62        | -87.58        |
| Cotisations sociales                                                       | 94 970.50                      | 103 357.90                     | -8 387.40         | -8.11         |
| 645100 COTISATIONS URSSAF                                                  | 67 581.10                      | 64 550.61                      | 3 030.49          | 4.69          |
| 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES                                           | 2 911.96                       | 17 448.18                      | -14 536.22        | -83.31        |
| 645320 COTISATIONS RETRAITE                                                | 17 803.62                      | 20 785.79                      | -2 982.17         | -14.35        |
| 645400 COTISATIONS ASSEDIC                                                 | 8 036.90                       | 8 306.88                       | -269.98           | -3.25         |
| 645610 CH.SOC.S/PRIM.SERV.A                                                |                                | -9 475.50                      | 9 475.50          | -100.00       |
| 645800 CHARGES SOCIALES                                                    | -2 432.28                      | 796.34                         | -3 228.62         | -405.53       |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL                                                 | 1 069.20                       | 945.60                         | 123.60            | 13.00         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                              | 6 074.07                       | 2 647.15                       | 3 426.92          | 129.47        |
| 681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE                                                | 6 074.07                       | 2 647.15                       | 3 426.92          | 129.47        |
| Dotations aux provisions                                                   |                                |                                |                   |               |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |                                |                                |                   |               |
| Reports en fonds dédiés                                                    | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| 689400 FONDS DEDIDES SUR SUBVENTION                                        | 527 365.27                     | 491 451.89                     | 35 913.38         | 7.31          |
| Autres charges                                                             | 19 649.22                      | 16 163.52                      | 3 485.70          | 21.56         |
| 651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES             | 134.64                         | 145.68                         | -11.04            | -7.53         |
| 651600 DROIT D'AUTEUR                                                      | 19 372.64                      | 16 000.00                      | 3 372.64          | 21.08         |
| 658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE                                | 141.94                         | 17.84                          | 124.10            | 688.89        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>1 208 255.09</b>            | <b>1 181 943.37</b>            | <b>26 311.72</b>  | <b>2.23</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                             | <b>-63 610.19</b>              | <b>-57 229.80</b>              | <b>-6 380.39</b>  | <b>11.15</b>  |
| <b>Produits financiers</b>                                                 |                                |                                |                   |               |
| Produits financiers de participation                                       |                                |                                |                   |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   | 134 037.29                     |                                | 134 037.29        | -             |
| 764000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC                                                | 134 037.29                     |                                | 134 037.29        | -             |
| Autres intérêts et produits assimilés                                      |                                | 11 832.90                      | -11 832.90        | -100.00       |
| 764000 REVEN.VAL.MOBIL.PLAC                                                |                                | 7 098.09                       | -7 098.09         | -100.00       |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINA                                                |                                | 4 734.81                       | -4 734.81         | -100.00       |
| Reprises sur dépréciations et provisions                                   |                                | 30 675.97                      | -30 675.97        | -100.00       |
| 786650 REP.PROV.DEP.VAL.MOB                                                |                                | 30 675.97                      | -30 675.97        | -100.00       |
| Différences positives de change                                            |                                |                                |                   |               |
| Produits des cessions d'immobilisations financières                        |                                |                                |                   |               |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie           |                                | 130 237.57                     | -130 237.57       | -100.00       |
| 767000 PROD.NET.CESS.VAL.PL                                                |                                | 112 162.61                     | -112 162.61       | -100.00       |
| 767100 PLUS VALUES CESSION COOP                                            |                                | 18 074.96                      | -18 074.96        | -100.00       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                                       | <b>134 037.29</b>              | <b>172 746.44</b>              | <b>-38 709.15</b> | <b>-22.41</b> |
| <b>Charges financières</b>                                                 |                                |                                |                   |               |

| Compte de résultat détaillé                                             | Du 01/01/2025<br>au 31/12/2025 | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Variation         |                |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                                         | Total                          | Total                          | Montant           | %              |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions               |                                |                                |                   |                |
| Intérêts et charges assimilées                                          |                                |                                |                   |                |
| Différences négatives de change                                         |                                |                                |                   |                |
| Valeurs comptables des immobilisations financières cédées               |                                |                                |                   |                |
| Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie         |                                | 18 635.33                      | -18 635.33        | -100.00        |
| 667000 CHARG.NET CESS.VAL.P                                             |                                | 18 635.33                      | -18 635.33        | -100.00        |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                                    |                                | <b>18 635.33</b>               | <b>-18 635.33</b> | <b>-100.00</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                               | <b>134 037.29</b>              | <b>154 111.11</b>              | <b>-20 073.82</b> | <b>-13.03</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                    | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b>  |
| Produits exceptionnels                                                  |                                |                                |                   |                |
| Charges exceptionnelles                                                 |                                |                                |                   |                |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                            |                                |                                |                   |                |
| Participation des salariés aux résultats                                |                                |                                |                   |                |
| Impôts sur les bénéfices                                                |                                |                                |                   |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                               | <b>1 278 682.19</b>            | <b>1 297 460.01</b>            | <b>-18 777.82</b> | <b>-1.45</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                | <b>1 208 255.09</b>            | <b>1 200 578.70</b>            | <b>7 676.39</b>   | <b>0.64</b>    |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT<br/>(Total des produits - Total des charges)</b> | <b>70 427.10</b>               | <b>96 881.31</b>               | <b>-26 454.21</b> | <b>-27.31</b>  |

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

### Objet social

La Fondation Saint-Cyr a pour but de valoriser la recherche au sein des écoles de Saint-Cyr Coëtquidan et de la Défense par un partenariat accru avec les acteurs de la vie civile, en :

- développant, par des actions appropriées, l'excellence et l'ouverture culturelle internationale de la recherche et de la formation ;
- soutenant des travaux de recherche partagés entre le centre de recherche des écoles de Saint-Cyr Coëtquidan et d'autres centres de recherche, qu'ils soient militaires, civils, publics ou privés ;
- favorisant les échanges sous différentes formes, notamment : conférences, séminaires, voyages, bourses d'études, manifestations spécifiques, entre les écoles, les centres de recherche du ministère de la défense et tout partenaire public ou privé.

### Le financement des projets

L'un des moyens d'action de la Fondation Saint-Cyr est le soutien des activités d'études et de recherche notamment par l'attribution de soutiens financiers qui pour l'essentiel s'effectue sous la forme de prise en charges des frais générés par les études soutenues sur présentation des factures ou rémunération des chercheurs, et l'acquisition de documents et matériels pédagogiques écrits ou électroniques.

### Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 3 364 741 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 70 427 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### Faits caractéristiques

Il n'y a pas de faits caractéristiques sur l'exercice.

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun événement significatif n'a eu lieu postérieurement à la clôture des comptes.

### Méthode des coûts historiques

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

### Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter de l'exercice 2025

Il n'y a pas d'impact sur les comptes.

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

### **Changements de comptabilisation :**

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

A adapter en décrivant les modifications éventuelles sur les rubriques suivantes :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

### **Changement de présentation :**

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

### **Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat**

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition

### **Amortissements**

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- |                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| • logiciel                           | 1 an,      |
| • mobilier de bureau et informatique | 2 à 3 ans, |
| • Matériel de transport              | 3 ans,     |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Au 31 décembre 2025, la Fondation dispose des placements suivants :

- Un dépôt à terme au Crédit Agricole valorisé 95 000€.
- Titres détenus pour 2 990 865 €. Les portefeuilles placés au CAI est garanti.

### **Créances et dettes**

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

#### **Dotation initiale**

La dotation initiale non consommable s'élève à 2 511 000 € et est placée en valeur mobilière de placement.

### **Fonds dédiés et reportés**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 527 365,27 €

#### **Frais de fonctionnement de la fondation**

La fondation prélève, pour son fonctionnement, un pourcentage sur les subventions reçues qui varie en fonction du montant de la subvention de la façon suivante :

- 10% sur la tranche entre 0 et 25 000 €
- 7,5% sur la tranche de 25 000 € à 50 000 €
- 5% sur la tranche supérieure à 50 000 €.

Le montant des frais de gestion perçus par la Fondation s'élève à 41 557 €.

### **Contributions volontaires en nature**

La fondation n'a pas reçue de contribution volontaire en nature identifiable et chiffrable.

### **Régime fiscal**

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

### **Honoraire du commissaire aux comptes**

le montant des honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice 2025 s'élève à 7 200 € TTC

## Etat des immobilisations

| État des immobilisations                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                          |               |             |                                         |
| Frais de développement                                       |                                          |               |             |                                         |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                                          |               |             |                                         |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 6 735                                    |               |             | 6 735                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                          |               |             |                                         |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes  |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               | <b>6 735</b>                             |               |             | <b>6 735</b>                            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                          |               |             |                                         |
| Terrains                                                     |                                          |               |             |                                         |
| Constructions                                                |                                          |               |             |                                         |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                          |               |             |                                         |
| Autres immobilisations corporelles                           | 15 489                                   | 7 647         |             | 23 136                                  |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes    |                                          |               |             |                                         |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>15 489</b>                            | <b>7 647</b>  |             | <b>23 136</b>                           |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                          |               |             |                                         |
| Participations                                               |                                          |               |             |                                         |
| Créances rattachées à des participations                     |                                          |               |             |                                         |
| Autres titres immobilisés                                    |                                          |               |             |                                         |
| Prêts                                                        |                                          |               |             |                                         |
| Autres immobilisations financières                           |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                          |               |             |                                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>22 223</b>                            | <b>7 647</b>  |             | <b>29 871</b>                           |

| Augmentations                       | Augmentations de l'exercice | Ventilation des augmentations |                                |              |         |           |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------|-----------|
|                                     |                             | Virements                     |                                | Entrées      |         |           |
|                                     |                             | De poste à poste              | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| Total immobilisations incorporelles |                             |                               |                                |              |         |           |
| Total immobilisations corporelles   | 7 647                       |                               |                                | 7 647        |         |           |
| Total immobilisations financières   |                             |                               |                                |              |         |           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                | <b>7 647</b>                |                               |                                | <b>7 647</b> |         |           |

| Diminutions                         | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions |                                    |          |           |                    |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------|-----------|--------------------|
|                                     |                           | Virements                   |                                    | Sorties  |           |                    |
|                                     |                           | De poste à poste            | À destination de l'actif circulant | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Total immobilisations incorporelles |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| Total immobilisations corporelles   |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| Total immobilisations financières   |                           |                             |                                    |          |           |                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                |                           |                             |                                    |          |           |                    |

Commentaires : néant

## Etat des amortissements

| État des amortissements                                      | Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice | Augmentations Dotations de l'exercice | Diminutions | Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Frais de développement                                       |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires           | 6 735                                              |                                       |             | 6 735                                             |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               | <b>6 735</b>                                       |                                       |             | <b>6 735</b>                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Terrains                                                     |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Constructions                                                |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                    |                                       |             |                                                   |
| Autres immobilisations corporelles                           | 7 519                                              | 6 074                                 |             | 13 593                                            |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>7 519</b>                                       | <b>6 074</b>                          |             | <b>13 593</b>                                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                 |                                                    |                                       |             |                                                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                         | <b>14 254</b>                                      | <b>6 074</b>                          |             | <b>20 328</b>                                     |

| Dotations                     | Dotations de l'exercice | Ventilation des dotations           |                                             |                                          |                           |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
|                               |                         | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon le mode linéaire | Sur éléments amortis selon un autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations corporelles   | 6 074                   |                                     |                                             |                                          |                           |
| Immobilisations financières   |                         |                                     |                                             |                                          |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          | <b>6 074</b>            |                                     |                                             |                                          |                           |

| Diminutions                   | Diminutions de l'exercice | Ventilation des diminutions             |                |                           |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                               |                           | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations corporelles   |                           |                                         |                |                           |
| Immobilisations financières   |                           |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>          |                           |                                         |                |                           |

Commentaires : néant

## Etat des créances et des dettes

| Créances                                                   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                            |              | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                               |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |              |                          |                         |
| Prêts (1)                                                  |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                         |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                |              |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                    |              |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                      | 3 577        | 3 577                    |                         |
| Reçues par legs ou donations                               |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                             |              |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux              |              |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                   |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                 |              |                          |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés               |              |                          |                         |
| Divers                                                     |              |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées   |              |                          |                         |
| Débiteurs divers                                           |              |                          |                         |
| Charges constatées d'avance                                | 2 473        | 2 473                    |                         |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>6 050</b> | <b>6 050</b>             |                         |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice         |              |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice |              |                          |                         |

| Dettes                                                       | Montant brut                                             | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                              |                                                          | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés (1)                       |                                                          |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | - A 1 an max. à l'origine<br>- A plus d'1 an à l'origine |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1)                  |                                                          |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                            | 15 746                                                   | 15 746                        |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                                 |                                                          |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                               | 5 370                                                    | 5 370                         |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                | 33 297                                                   | 33 297                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                     |                                                          |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                   |                                                          |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                            | 3 882                                                    | 3 882                         |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés              |                                                          |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées     |                                                          |                               |                         |                           |
| Autres dettes                                                |                                                          |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                  |                                                          |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>58 295</b>                                            | <b>58 295</b>                 |                         |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                   |                                                          |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                  |                                                          |                               |                         |                           |

Commentaires : néant

## Compte de résultat par origine et destination

| Produits et charges par origine et destination                                   | 31/12/2025       |                           | 31/12/2024       |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|
|                                                                                  | TOTAL            | Dont générosité du public | TOTAL            | Dont générosité du public |
| <b>Produits par origine</b>                                                      |                  |                           |                  |                           |
| <b>Produits liés à la générosité du public</b>                                   |                  |                           |                  |                           |
| Cotisations sans contrepartie                                                    |                  |                           |                  |                           |
| Dons, legs et mécénats                                                           |                  |                           |                  |                           |
| Dons manuels                                                                     |                  |                           |                  |                           |
| Legs, donations et assurance-vie                                                 | 4 900            |                           | 5 032            |                           |
| Mécénats                                                                         | 605 648          | 605 648                   | 479 566          | 477 366                   |
| Autres produits liés à la générosité du public                                   |                  |                           |                  |                           |
| <b>TOTAL I</b>                                                                   | <b>610 548</b>   | <b>605 648</b>            | <b>484 598</b>   | <b>477 366</b>            |
| <b>Produits non liés à la générosité du public</b>                               |                  |                           |                  |                           |
| Cotisations avec contrepartie                                                    |                  |                           |                  |                           |
| Parrainage des entreprises                                                       |                  |                           |                  |                           |
| Contributions financières sans contrepartie                                      |                  |                           |                  |                           |
| Autres produits non liés à la générosité du public                               | 176 682          |                           | 207 423          |                           |
| <b>TOTAL II</b>                                                                  | <b>176 682</b>   |                           | <b>207 423</b>   |                           |
| Subventions et autres concours publics <b>III</b>                                |                  |                           |                  |                           |
| Reprises sur provisions et dépréciations <b>IV</b>                               |                  |                           | 30 676           |                           |
| Utilisations des fonds dédiés antérieurs <b>V</b>                                | 491 452          |                           | 574 764          | 574 764                   |
| <b>TOTAL (I à V)</b>                                                             | <b>1 278 682</b> | <b>605 648</b>            | <b>1 297 461</b> | <b>1 052 130</b>          |
| <b>Charges par destinations</b>                                                  |                  |                           |                  |                           |
| <b>Missions sociales</b>                                                         |                  |                           |                  |                           |
| Réalisées en France                                                              |                  |                           |                  |                           |
| Actions réalisées par l'organisme                                                | 569 735          | 569 735                   | 560 678          | 560 678                   |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France    |                  |                           |                  |                           |
| Réalisées à l'étranger                                                           |                  |                           |                  |                           |
| Actions réalisées par l'organisme                                                |                  |                           |                  |                           |
| Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger |                  |                           |                  |                           |
| <b>TOTAL I</b>                                                                   | <b>569 735</b>   | <b>569 735</b>            | <b>560 678</b>   | <b>560 678</b>            |
| <b>Frais de recherche de fonds</b>                                               |                  |                           |                  |                           |
| Frais d'appel à la générosité du public                                          |                  |                           |                  |                           |
| Frais de recherche d'autres ressources                                           |                  |                           |                  |                           |
| <b>TOTAL II</b>                                                                  |                  |                           |                  |                           |
| Frais de fonctionnement <b>III</b>                                               | 109 934          |                           | 148 282          |                           |
| Dotations aux provisions et dépréciations <b>IV</b>                              | 1 221            |                           | 168              |                           |
| Impôt sur les bénéfices <b>V</b>                                                 |                  |                           |                  |                           |
| Report en fonds dédiés de l'exercice <b>VI</b>                                   | 527 365          |                           | 491 452          | 491 452                   |
| <b>TOTAL (I à VI)</b>                                                            | <b>1 208 255</b> | <b>569 735</b>            | <b>1 200 580</b> | <b>1 052 130</b>          |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                                       | <b>70 427</b>    | <b>35 913</b>             | <b>96 881</b>    |                           |

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

| Contributions volontaires en nature                              | 31/12/2025 |                           | 31/12/2024 |                           |
|------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------|---------------------------|
|                                                                  | TOTAL      | Dont générosité du public | TOTAL      | Dont générosité du public |
| Produits par origines                                            |            |                           |            |                           |
| Contributions volontaires liées à la générosité du public        |            |                           |            |                           |
| Bénévolat                                                        |            |                           |            |                           |
| Prestations en nature                                            |            |                           |            |                           |
| Dons en nature                                                   |            |                           |            |                           |
| TOTAL I                                                          |            |                           |            |                           |
| Contributions volontaires non liées à la générosité du public II |            |                           |            |                           |
| Concours publics en nature                                       |            |                           |            |                           |
| Prestations en nature                                            |            |                           |            |                           |
| Dons en nature                                                   |            |                           |            |                           |
| TOTAL III                                                        |            |                           |            |                           |
| TOTAL (I + II + III)                                             |            |                           |            |                           |
| Charges par destinations                                         |            |                           |            |                           |
| Contributions volontaires aux missions sociales                  |            |                           |            |                           |
| Réalisées en France                                              |            |                           |            |                           |
| Réalisées à l'étranger                                           |            |                           |            |                           |
| TOTAL I                                                          |            |                           |            |                           |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds II             |            |                           |            |                           |
| Contributions volontaires au fonctionnement III                  |            |                           |            |                           |
| TOTAL (I + II + III)                                             |            |                           |            |                           |

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public  
(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

| Emplois par destination                                             | 31/12/2025 | 31/12/2024 | Ressources par origine                                                                       | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Emplois de l'exercice                                               |            |            | Ressources de l'exercice                                                                     |            |            |
| Missions sociales                                                   |            |            | Ressources liées à la générosité du public                                                   |            |            |
| Réalisées en France                                                 |            |            | Cotisations sans contrepartie                                                                |            |            |
| Actions réalisées par l'organisme                                   | 569 735    | 560 678    | Dons, legs et mécénats                                                                       |            |            |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France    |            |            | Dons manuels                                                                                 |            |            |
| Réalisées à l'étranger                                              |            |            | Legs, donations et assurance-vie                                                             |            |            |
| Actions réalisées par l'organisme                                   |            |            | Mécénats                                                                                     | 605 648    | 477 366    |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger |            |            | Autres ressources liées à la générosité du public                                            |            |            |
| TOTAL I                                                             | 569 735    | 560 678    |                                                                                              |            |            |
| Frais de recherche de fonds                                         |            |            |                                                                                              |            |            |
| Frais d'appel à la générosité du public                             |            |            |                                                                                              |            |            |
| Frais de recherche d'autres ressources                              |            |            |                                                                                              |            |            |
| TOTAL II                                                            |            |            |                                                                                              |            |            |
| Frais de fonctionnement III                                         |            |            |                                                                                              |            |            |
| TOTAL EMPLOIS                                                       | 569 735    | 560 678    | TOTAL RESSOURCES I                                                                           | 605 648    | 477 366    |
| Dot. aux prov. et dépréciations IV                                  |            |            | Rep. sur prov. et dépréciations II                                                           |            |            |
| Reports en fonds dédiés de l'exercice V                             | 527 365    | 491 452    | Utilisat. des fonds dédiés anté. III                                                         | 491 452    | 574 764    |
| Excédent de la génér. du public de l'ex.                            |            |            | Déficit de la génér. du public de l'ex.                                                      |            |            |
| TOTAL                                                               | 1 097 100  | 1 052 130  | TOTAL                                                                                        | 1 097 100  | 1 052 130  |
|                                                                     |            |            | Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés) |            |            |
|                                                                     |            |            | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                  |            |            |
|                                                                     |            |            | (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.                   |            |            |
|                                                                     |            |            | Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)   |            |            |

| Contributions volontaires en nature                  | 31/12/2025 | 31/12/2024 |                                                           | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Emplois de l'exercice                                |            |            | Ressources de l'exercice                                  |            |            |
| Contributions volontaires aux missions sociales      |            |            | Contributions volontaires liées à la générosité du public |            |            |
| Réalisées en France                                  |            |            | Bénévolat                                                 |            |            |
| Réalisées à l'étranger                               |            |            | Prestations en nature                                     |            |            |
| TOTAL I                                              |            |            | Dons en nature                                            |            |            |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds II |            |            |                                                           |            |            |
| Contributions volontaires au fonctionnement III      |            |            |                                                           |            |            |
| TOTAL                                                |            |            | TOTAL                                                     |            |            |

| Fonds déd. liés à la génér. du public | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Fonds dédiés en début d'exercice      |            |            |
| (-) Utilisation                       |            |            |
| (+) Report                            |            |            |
| Fonds dédiés en fin d'exercice        |            |            |

**Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination**

|                                               | Missions sociales   |                                  |                        |                                  | Frais de recherche de fonds |                   |
|-----------------------------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------|
|                                               | Réalisées en France |                                  | Réalisées à l'étranger |                                  | Générosité du public        | Autres ressources |
|                                               | par l'organisme     | versements à d'autres organismes | par l'organisme        | versements à d'autres organismes |                             |                   |
| Achats de marchandises                        |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Variation de stocks                           |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Autres achats et charges externes             | 205 640             |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Aides financières                             |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Impôts, taxes et versements assimilés         | 3 322               |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Salaires                                      | 280 365             |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Cotisations sociales                          | 56 182              |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 4 853               |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Dotations aux provisions                      |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Valeurs comptables des immo. cédées           |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Reports en fonds dédiés                       |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Autres charges                                | 19 373              |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Charges financières                           |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Charges exceptionnelles                       |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Participation des salariés aux résultats      |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| Impôts sur les bénéfices                      |                     |                                  |                        |                                  |                             |                   |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>569 735</b>      |                                  |                        |                                  |                             |                   |

|                                     | Frais de fonctionnement | Dotations aux provisions | Impôt sur les bénéfices | Report en fonds dédiés | Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés des autres produits |                                    | TOTAL compte de résultat |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
|                                     |                         |                          |                         |                        | Liés à la générosité du public                                            | Non liés à la générosité du public |                          |
| Achats de marchandises              |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Variation de stocks                 |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Autres achats et charges externes   | 48 918                  |                          |                         |                        |                                                                           |                                    | 254 558                  |
| Aides financières                   |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Impôts, taxes et vers. ass.         | -1 451                  |                          |                         |                        |                                                                           |                                    | 1 871                    |
| Salaires                            | 23 402                  |                          |                         |                        |                                                                           |                                    | 303 767                  |
| Cotisations sociales                | 38 788                  |                          |                         |                        |                                                                           |                                    | 94 971                   |
| Dot. aux amort. et dépréciations    |                         | 1 221                    |                         |                        |                                                                           |                                    | 6 074                    |
| Dotations aux provisions            |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Valeurs comptables des immo. cédées |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Reports en fonds dédiés             |                         |                          |                         | 527 365                |                                                                           |                                    | 527 365                  |
| Autres charges                      | 277                     |                          |                         |                        |                                                                           |                                    | 19 649                   |
| Charges financières                 |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Charges exceptionnelles             |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Part. des salariés aux résultats    |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| Impôts sur les bénéfices            |                         |                          |                         |                        |                                                                           |                                    |                          |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>109 934</b>          | <b>1 221</b>             |                         | <b>527 365</b>         |                                                                           |                                    | <b>1 208 255</b>         |

## Variation des fonds dédiés - Contributions financières

| Contributions financières<br>d'autres organismes | À l'ouverture<br>de l'exercice | Reports        | Utilisations      |               | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice |                                                                                                         |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  |                                |                | Montant<br>global | dont rembour. |                | Montant<br>global (2)      | dont fonds<br>correspondant<br>à des projets<br>sans dépense<br>au cours des 2<br>derniers<br>exercices |
| SGAR                                             | 6 033                          | 37 000         | 3 400             |               |                | 39 633                     |                                                                                                         |
| CYBER                                            | 32 814                         | 72 225         | 62 106            |               |                | 42 933                     |                                                                                                         |
| GE                                               | 152 128                        | 102 500        | 183 319           |               |                | 71 309                     |                                                                                                         |
| SAFRAN                                           | 134 050                        | 173 000        | 170 456           |               |                | 136 594                    |                                                                                                         |
| CELT                                             | 6 112                          |                | 1 000             |               |                | 5 112                      |                                                                                                         |
| BFM                                              | 31 135                         |                | 10 000            |               |                | 21 135                     |                                                                                                         |
| ANR                                              | 24 045                         | 30 000         | 37 418            |               |                | 16 627                     |                                                                                                         |
| NEXTER COLL                                      | 847                            | 25 000         | 13 000            |               |                | 12 847                     |                                                                                                         |
| IA                                               | 98 655                         | 153 923        | 85 414            |               |                | 167 164                    |                                                                                                         |
| THALES                                           | 841                            |                |                   |               |                | 841                        |                                                                                                         |
| CVCONSULTING (PROTEAS                            | 4 790                          | 12 000         | 3 620             |               |                | 13 170                     |                                                                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>491 450</b>                 | <b>605 648</b> | <b>569 733</b>    |               |                | <b>527 365</b>             |                                                                                                         |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts