Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil

ASSOCIATION LES AMIS DE VAUX LE VICOMTE

CHâTEAU DE VAUX LE VICOMTE
77950 MAINCY

APE : 9499Z-

SIRET : 48216674100017

Comptes annuels au 31 décembre 2025

Siège social :
78, rue Paul Jozon
77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 01 64 22 77 44
contact@fideliance.fr

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris / Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes – Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 4 500 000 € - 349 888 131 RCS Melun – SIRET 349 888 131 00068 – APE 6920 Z
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 51349888131

SOMMAIRE

Rapport de présentation des comptes annuels **1**

1. COMPTES ANNUELS **2**

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

2. ANNEXE **7**

Règles et méthodes comptables 8

Notes sur le bilan 11

Notes sur le compte de résultat 17

Autres informations 18

3. DETAIL DES COMPTES **24**

Bilan détaillé 25

Compte de résultat détaillé 29

4. AUTRES INFORMATIONS **33**

Tableau flux de trésorerie 34

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LES AMIS DE VAUX LE VICOMTE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en EURO
Total bilan	2 824 760
Produits d'exploitation	2 814 218
Résultat net comptable (Excédent)	**223 556**

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

Fait à FONTAINEBLEAU
Le 21/05/2026

Jean–Luc FLABEAU
Expert–Comptable

Voir rapport de l'expert comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	10 560	*10 560*		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	4 182	*2 619*	*1 563*	*2 399*
Autres immobilisations corporelles	1 325 414	*4 172*	*1 321 242*	*1 319 832*
Immobilisations financières				
Total I	1 340 156	17 350	1 322 805	1 322 231
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				*86*
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	7 577		*7 577*	*4 778*
Autres créances	68 574		*68 574*	*81 869*
Autres postes de l'actif circulant				
Charges constatées d'avance	13 903		13 903	7 141
Disponibilités	1 411 901		*1 411 901*	*1 487 079*
Total II	1 501 955		1 501 955	1 580 953
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 842 111**	**17 350**	**2 824 760**	**2 903 184**

Bilan passif

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres	16 800	*16 800*
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	10 000	*10 000*
Report à nouveau	1 645 762	1 592 207
Excédent ou déficit de l'exercice	223 556	53 555
Situation nette (sous–total)	1 896 118	1 672 562
Total I	1 896 118	1 672 562
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	856 263	1 166 402
Total II	856 263	1 166 402
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 091	39 385
Dettes fiscales et sociales	7 344	7 116
Autres dettes	1 063	3 814
Produits constatés d'avance	14 882	13 906
Total IV	72 379	64 221
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 824 760**	**2 903 184**

Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Cotisations	25 329	26 175	-846	-3,23
Ventes de biens et de services	250 764	590 830	-340 067	-57,56
Ventes de prestations services	*250 764*	*590 830*	*-340 067*	*-57,56*
Produits de tiers financeurs	1 366 062	878 451	487 610	55,51
Concours publics et subventions d'exploita	*5 667*	*2 000*	*3 667*	*183,33*
Ressources liées à la générosité du public	*1 360 395*	*876 451*	*483 944*	*55,22*
Utilisation des fonds dédiés	1 166 402	1 040 924	125 478	12,05
Autres produits	5 662	31	5 631	NS
Total des produits d'exploitation (I)	2 814 218	2 536 411	277 806	10,95
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	261 215	643 091	-381 876	-59,38
Aides financières	1 392 949	602 271	790 678	131,28
Impôts, taxes et versements assimilés	337		337	
Salaires	75 058	59 343	15 715	26,48
Cotisations sociales	20 631	19 903	727	3,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciat	2 216	2 160	56	2,60
Sur immob. : dotations aux amort.	*2 216*	*2 160*	*56*	*2,60*
Reports en fonds dédiés	856 263	1 166 402	-310 138	-26,59
Autres charges	91	6	86	NS
Total des charges d'exploitation (II)	2 608 760	2 493 175	115 585	4,64
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I–I	**205 458**	**43 237**	**162 222**	**375,20**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilées	20 017	11 299	8 718	77,16
Total des produits financiers (III)	20 017	11 299	8 718	77,16
Charges financières				
Total des charges financières (IV)				
2. RESULTAT FINANCIER (III–IV)	**20 017**	**11 299**	**8 718**	**77,16**
3. RESULTAT COURANT avant impôt	**225 475**	**54 536**	**170 939**	**313,45**
Total des produits exceptionnels (V)				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V–V				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 919	981	938	95,62
Total des produits (I + III + V)	2 834 234	2 547 710	286 524	11,25
Total des charges (II + IV + VI + VII + V	2 610 679	2 494 156	116 523	4,67
EXCEDENT OU DEFICIT	**223 556**	**53 555**	**170 001**	**317,44**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E				
Dons en nature	97 968	68 333	29 635	43,37
Prestations en nature	85 200	81 000	4 200	5,19
TOTAL	**183 168**	**149 333**	**33 835**	**22,66**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS V				
Mise à disposition gratuite	85 200	81 000	4 200	5,19

Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Personnel bénévole	97 968	68 333	29 635	43,37
TOTAL	183 168	149 333	33 835	22,66

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES AMIS DE VAUX LE VICOMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 2 824 760 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 223 556 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/05/2026 par le Conseil d'Administration.

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

Désignation de l'association : LES AMIS DE VAUX LE VICOMTE

L'objet social de l'association est :

1. D'apporter son concours, par tous moyens humains, matériels ou financiers, à la réalisation de travaux de conservation, de restauration, de rénovation, de protection et d'accessibilité du château, des communs, du jardin et du parc de Vaux le Vicomte ;

2. De contribuer à maintenir et développer la renommée de Vaux le Vicomte ;

3. D'encourager toutes les formes d'art susceptibles d'être accueillies à Vaux le Vicomte, de favoriser l'accueil du public, des étudiants et des chercheurs intéressés dans les matières dont Vaux le Vicomte offre des exemples remarquables ;

4. De recevoir ou acquérir tous objets d'art, souvenirs, livres, documents liés ou non à Vaux le Vicomte.

Les moyens d'action de l'association sont principalement l'organisation d'évènements (visites, conférences, diners, ...), la recherche de mécènes et l'organisation de journées de bénévolat (jardinage, ...) au profit de Vaux le Vicomte.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2023-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Première application du règlement ANC 2022–06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers. Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.
Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Modifications de présentation opérées sur la colonne N–1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste Immobilisations en cours, avances et acomptes ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes Produits exceptionnels et Charges exceptionnelles.

Changement de méthode sur les principaux postes concernés de l’exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel
Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique de transferts de charges
Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission
Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen-tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 560			10 560
Immobilisations incorporelles	10 560			10 560
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 182			4 182
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	4 800			4 800
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 317 824	2 790		1 320 614
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 326 806	2 790		1 329 596
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
TOTAL	**1 337 366**	**2 790**		**1 340 156**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement						
– Fonds commercial						
– Autres immobilisations incorporell	3 ans	linéaire	10 560			10 560
Immobilisations incorporelles			10 560			10 560
– Terrains						
– Constructions sur sol propre						
– Constructions sur sol d'autrui						
– Installations générales, agencement et aménagements des constructions						
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 ans	linéaire	1 783	836		2 619
– Installations générales, agencement et aménagements divers						
– Matériel de transport	5 ans	linéaire	1 636	960		2 596
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 ans	linéaire	1 156	420		1 576
– Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles			4 575	2 216		6 790
TOTAL			**15 135**	**2 216**		**17 350**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 90 054 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 577	7 577	
Autres	68 574	68 574	
Charges constatées d'avance	13 903	13 903	
Total	**90 054**	**90 054**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers/clients–factures à établir	7 577
Fournisseurs – avoirs à recevoir	333
Etat – produit à recevoir	417
Divers – produits à recevoir	67 615
Banque – intérêts courus à recevoir	25 472
Total	**101 414**

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	16 800				16 800
Fonds propres avec droit de repris					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	10 000				10 000
Report à Nouveau	1 592 207	53 555			1 645 762
Excédent ou déficit de l'exercice	53 555	-53 555	223 556		223 556
Situation nette	1 672 562		223 556		1 896 118
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	**1 672 562**		**223 556**		**1 896 118**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 72 379 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 091	49 091		
Dettes fiscales et sociales	7 344	7 344		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 063	1 063		
Produits constatés d'avance	14 882	14 882		
Total	**72 379**	**72 379**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs–fact non parvenues	38 391
Dettes provis. pr congés à payer	1 032
Charges sociales s/congés à payer	336
Usagers/clients–avoirs à établir	1 063
Total	**40 822**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	13 903		
Total	**13 903**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	14 882		
Total	**14 882**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 2 422 EURO

Autres informations

Contributions volontaires

.	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	97 968	68 333
Prestations en nature	85 200	81 000
Dons en nature		
Total	**183 168**	**149 333**
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	85 200	81 000
Prestations		
Personnel bénévole	97 968	68 333
Total	**183 168**	**149 333**

Donations

Suivi des legs et des dons

	Solde des legs et donations en début d'exercice A	Encaissements B	Décaissements et virements pour affectation définitive C	Soldes des legs et donation en fin d'exercice A+B-C
Don omnibus	1 500			*1 500*
Don Portrait de D'Artagnan	600			*600*
Don Outils de bourrellerie / sellerie	400			*400*
Leg Cartel en marqueterie Boulle	12 000			*12 000*
Leg Console en bois sculpté	2 000			*2 000*
Leg Lustre	300			*300*
Total	**16 800**			**16 800**

Autres informations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouvertur de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Projets M.H.	1 068 793	*1 068 793*	*1 315 009*		*991 049*	*744 832*	*744 832*
Autres projets	97 609	*97 609*	*77 939*		*91 761*	*111 431*	*111 431*
Sous total	1 166 402	1 166 402	1 392 949		1 082 810	856 263	856 263
Sous total							
TOTAL	**1 166 402**	**1 166 402**	**1 392 949**		**1 082 810**	**856 263**	**856 263**

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2025 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/12/2024 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
– Dons manuels	186 585		148 703	
– Legs, donations et assurances–vie	91 000			
– Mécénat	1 082 810	1 082 810	727 748	667 748
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 – Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie	25 329		26 175	
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	276 442		602 160	
3 – Subventions et autres concours publics	5 667		2 000	
4 – Reprises sur provisions et dépréciations				
5 – Utilisations des fonds dédiés antérieurs	1 166 402	1 166 402	1 040 924	1 040 924
Total	2 834 234	2 249 212	2 547 710	1 708 672
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
– Actions réalisées par l'organisme	77 939	77 939	76 800	16 800
– Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	1 315 009	1 315 009	525 471	525 471
1.2 Réalisées à l'étranger				
– Actions réalisées par l'organisme				
– Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 – Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 – Frais de fonctionnement	359 548		724 503	
4 – Dotations aux provisions et dépréciations				
5 – Impôt sur les bénéfices	1 919		981	
6 – Reports en fonds dédiés de l'exercice	856 263	856 263	1 166 402	1 166 402
Total	2 610 679	2 249 212	2 494 156	1 708 672
Excédent ou Déficit	**223 556**		**53 555**	

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2025 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/12/2024 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat	97 968		68 333	
Prestations en nature	85 200		81 000	
Dons en nature				
2 – Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 – Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	183 168		149 333	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	183 168		149 333	
Réalisées à l'étranger				
2 – Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 – Contributions volontaires au fonctionnement				
Total	183 168		149 333	

Autres informations

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 – Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
– Actions réalisées par l'organisme	77 939	16 800
– Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	1 315 009	525 471
1.2. Réalisées à l'étranger		
– Actions réalisées par l'organisme		
– Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
2 – Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public		
2.2. Frais de recherche d'autres ressources		
3 – Frais de fonctionnement		
Total des emplois	1 392 949	542 271
4 – Dotations aux provisions et dépréciations		
5 – Reports en fonds dédiés de l'exercice	856 263	1 166 402
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	2 249 212	1 708 672
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 – Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénats		
– Dons manuels		
– Legs, donations et assurances–vie		
– Mécénats	1 082 810	667 748
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public		
Total des ressources	1 082 810	667 748
2 – Reprises sur provisions et dépréciations		
3 – Utilisations des fonds dédiés de l'exercice	1 166 402	1 040 924
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
Total	2 249 212	1 708 672

Autres informations

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

ETAT DU CONTRIBUTEUR	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
Etats Unis						
	02/05/2025	*Personne morale*	*Don*	*Indirect*	*Virt bancaire*	*504 324*
	02/05/2025	*Personne morale*	*Pdt vente biens/services*	*Indirect*	*Virt bancaire*	*64 312*
	07/08/2025	*Personne morale*	*Pdt vente biens/services*	*Indirect*	*Virt bancaire*	*132 808*
	07/08/2025	*Personne morale*	*Don*	*Indirect*	*Virt bancaire*	*47 108*
						748 552
Suisse						
	05/09/2025	*Personne physique*	*Don*	*Direct*	*Virt bancaire*	*50 000*
						50 000
Allemagne						
	11/11/2025	*Personne physique*	*Don*	*Direct*	*Virt bancaire*	*1 000*
						1 000
Italie						
	20/10/2025	*Personne physique*	*Don*	*Direct*	*Virt bancaire*	*1 000*
						1 000

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
20510000 – All in web– système de gestion	10 560		10 560	10 560
28051000 – Amort. All in web		10 560	-10 560	-10 560
	10 560	*10 560*		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
21540000 – Matériel industriel	4 182		4 182	4 182
28154000 – Amort matériel et outillage		2 619	-2 619	-1 783
	4 182	*2 619*	*1 563*	*2 399*
Autres immobilisations corporelles				
21820000 – Matériel de transport	4 800		4 800	4 800
21830000 – Matériel informatique	2 768		2 768	1 478
21840000 – Mobilier, oeuvres d'art	1 133 040		1 133 040	1 131 540
21841000 – Mobilier, restauration	184 806		184 806	184 806
28182000 – Amortis. matériel de transport		2 596	-2 596	-1 636
28183000 – Amortis. matér.bureau et informat.		1 576	-1 576	-1 156
	1 325 414	*4 172*	*1 321 242*	*1 319 832*
Immobilisations financières				
Total I	1 340 156	17 350	1 322 805	1 322 231
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40900000 – Acompte fournisseurs				86
				86
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
41810000 – Usagers/clients–factures à établir	7 577		7 577	4 778
	7 577		*7 577*	*4 778*
Autres créances				
40100001 – Fournisseurs	210		210	5 369
40980000 – Fournisseurs – avoirs à recevoir	333		333	
44820000 – Etat – produit à recevoir	417		417	
44870000 – Etat – produits à recevoir				500
46870000 – Divers – produits à recevoir	67 615		67 615	76 000
	68 574		*68 574*	*81 869*
Autres postes de l'actif circulant				
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatées d'avance	13 903		13 903	7 141
	13 903		13 903	7 141
Disponibilités				
51120000 – Chèques à encaisser	9 720		9 720	
51140000 – Cb Web à l'encaissement	6 995		6 995	
51200000 – Bnp	380 859		380 859	349 319

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
51211000 – Bnp livret a	88 128		88 128	86 267
51211100 – Compte epargne bnp	82 750		82 750	82 012
51220500 – Crédit agricole	317 977		317 977	461 176
51220600 – CA dépôt à terme	500 000		500 000	500 000
51870000 – Intérêts courus à recevoir				8 055
51880000 – Banque – intérêts courus à recevoir	25 472		25 472	
53100000 – Caisse				250
	1 411 901		*1 411 901*	*1 487 079*
Total II	1 501 955		1 501 955	1 580 953
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 842 111**	**17 350**	**2 824 760**	**2 903 184**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
10250000 – Dons et legs	16 800	16 800
	16 800	*16 800*
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 – Fonds de dotation	10 000	10 000
	10 000	*10 000*
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau (solde créditeur)	1 645 762	1 592 207
	1 645 762	1 592 207
Excédent ou déficit de l'exercice	223 556	53 555
Situation nette (sous–total)	1 896 118	1 672 562
Total I	1 896 118	1 672 562
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
19530000 – Fonds dédies – projets MH	744 832	1 068 793
19531000 – Fonds dédiés – non MH	111 431	97 609
	856 263	1 166 402
Total II	856 263	1 166 402
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100001 – Fournisseurs	10 700	18 291
40810000 – Fournisseurs–fact non parvenues	38 391	21 094
	49 091	39 385
Dettes fiscales et sociales		
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	1 032	1 946
43100000 – Sécurité sociale	2 154	2 507
43710000 – Malakoff	479	564
43730000 – Mutuelle – Ociane	299	197
43740000 – Allianz baloo – prévoyance	252	241
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	336	681
44210000 – Prélèvement à la source	68	
44400000 – Etat.– impôt sur les benefices	2 724	981
	7 344	7 116
Autres dettes		
41980000 – Usagers/clients–avoirs à établir	1 063	3 814
	1 063	3 814
Produits constatés d'avance		
48700000 – Produits constates d avance	14 882	13 906

Bilan détaillé

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
	14 882	13 906
Total IV	72 379	64 221
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 824 760**	**2 903 184**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
75610001 – Cot. enfants – 18 ans	2 436,90	0,15	1 991,40	0,13	445,50	22,37
75610002 – Cot. jeune solo	1 560,03	0,09	1 083,29	0,07	476,74	44,01
75610003 – Cot. jeune duo	1 578,90	0,10	1 349,26	0,09	229,64	17,02
75610004 – Cot. ami solo	5 766,50	0,35	5 189,75	0,35	576,75	11,11
75610005 – Cot. ami duo	10 841,70	0,66	9 827,59	0,66	1 014,11	10,32
75610006 – Cot. bienfaiteur solo	1 005,04	0,06	785,18	0,05	219,86	28,00
75610007 – Cot. bienfaiteur duo	1 492,36	0,09	1 194,65	0,08	297,71	24,92
75610008 – Cot. grand bienfaiteur solo	327,86	0,02	263,67	0,02	64,19	24,34
75610009 – Cot. grand bienfaiteur duo	309,70	0,02	300,49	0,02	9,21	3,06
75610010 – Adhésions Amis suisses	10,00		4 190,00	0,28	-4 180,00	-99,76
	25 328,99	1,54	26 175,28	1,75	-846,29	-3,23
Ventes de biens et de services	250 763,55		590 830,38		-340 066,83	-57,56
Ventes de prestations services						
70610000 – Prestations diverses	208,80	0,01			208,80	
70610100 – MAD Personnel Sci Valterre	7 577,44	0,46	4 777,85	0,32	2 799,59	58,60
70813000 – Autres produits ag	2 057,00	0,13	1 355,00	0,09	702,00	51,81
70870000 – Suivi bénévoles	325,00	0,02	182,51	0,01	142,49	78,07
70880000 – Produits repas ag	2 875,00	0,18	11 180,00	0,75	-8 305,00	-74,28
70881400 – Produits autres evenements	38 985,54	2,37	18 026,00	1,21	20 959,54	116,27
70881600 – Produits gala / Week–end	198 734,77	12,10	555 309,02	37,13	-356 574,25	-64,21
	250 763,55	*15,27*	*590 830,38*	*39,51*	*-340 066,83*	*-57,56*
Produits de tiers financeurs	1 366 061,58		878 451,20		487 610,38	55,51
Concours publics et subventions d'exploita						
74100000 – Subventions – aide appentissage	5 666,64	0,35	2 000,00	0,13	3 666,64	183,33
	5 666,64	*0,35*	*2 000,00*	*0,13*	*3 666,64*	*183,33*
Ressources liées à la générosité du public						
75410002 – Don jeune solo	540,00	0,03	690,00	0,05	-150,00	-21,74
75410003 – Don jeune duo	1 690,00	0,10	1 690,00	0,11		
75410004 – Don ami solo	13 920,00	0,85	14 503,00	0,97	-583,00	-4,02
75410005 – Don ami duo	42 370,00	2,58	44 951,00	3,01	-2 581,00	-5,74
75410006 – Don bienfaiteur solo	15 830,00	0,96	12 180,00	0,81	3 650,00	29,97
75410007 – Don bienfaiteur duo	30 480,00	1,86	32 165,00	2,15	-1 685,00	-5,24
75410008 – Don grand bienfaiteur solo	16 810,00	1,02	12 700,00	0,85	4 110,00	32,36
75410009 – Don grand bienfaiteur duo	24 200,00	1,47	19 590,00	1,31	4 610,00	23,53
75410010 – Dons libres	40 745,00	2,48	10 234,00	0,68	30 511,00	298,13
75420000 – Dons exceptionnels projets MH	991 049,08	60,35	640 889,91	42,86	350 159,17	54,64
75420100 – Dons except projet hors MH	91 761,23	5,59	26 858,29	1,80	64 902,94	241,65
75432000 – Legs ou donations	90 999,63	5,54			90 999,63	
75452000 – Dons except. mécénat compétence			60 000,00	4,01	-60 000,00	-100,00
	1 360 394,94	*82,84*	*876 451,20*	*58,61*	*483 943,74*	*55,22*
Utilisation des fonds dédiés						
78930000 – Reprise engagements à réaliser M	1 068 792,62	65,08	953 373,31	63,75	115 419,31	12,11
78931000 – Reprise engagements à réal non M	97 608,89	5,94	87 550,60	5,85	10 058,29	11,49
	1 166 401,51	71,03	1 040 923,91	69,61	125 477,60	12,05

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits						
75800000 – Produits divers gestion courante	5 661,96	0,34	30,60		5 631,36	NS
	5 661,96	0,34	30,60		5 631,36	NS
Total des produits d'exploitation (I)	2 814 217,59	171,37	2 536 411,37	169,61	277 806,22	10,95
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes						
60630000 – Achats de petit équipement	1 466,89	0,09			1 466,89	
60640000 – Fournit administratives	639,47	0,04	478,79	0,03	160,68	33,56
61350000 – Location tpe			133,20	0,01	-133,20	-100,00
61351000 – Logiciels	940,67	0,06			940,67	
61550100 – Maintenance informatique	1 484,33	0,09	1 225,32	0,08	259,01	21,14
61550300 – Maintenance club car			101,59	0,01	-101,59	-100,00
61560200 – Maintenance site internet	9 129,35	0,56	9 798,87	0,66	-669,52	-6,83
61600000 – Primes d'assurance	2 559,14	0,16	3 001,69	0,20	-442,55	-14,74
62140000 – Personnel détaché divers			228,25	0,02	-228,25	-100,00
62140100 – Personnel détaché adm/paies	2 949,05	0,18	3 025,20	0,20	-76,15	-2,52
62140300 – Personnel détaché comptabilité	13 776,00	0,84	7 344,00	0,49	6 432,00	87,58
62260000 – Honoraires cac	2 422,00	0,15	2 498,00	0,17	-76,00	-3,04
62260300 – Honoraires expert comptable	6 350,00	0,39	6 840,00	0,46	-490,00	-7,16
62260600 – Honoraires divers			3 105,00	0,21	-3 105,00	-100,00
62310000 – Annonces et insertions	1 896,00	0,12			1 896,00	
62340000 – Cadeaux			262,75	0,02	-262,75	-100,00
62360300 – Brochure depliant aavv	2 702,97	0,16	240,00	0,02	2 462,97	NS
62360500 – Brochure depliant lettre écureuil	5 901,40	0,36	6 406,10	0,43	-504,70	-7,88
62360900 – Imprimés	1 065,60	0,06	2 707,11	0,18	-1 641,51	-60,64
62381000 – Cartes de voeux			150,00	0,01	-150,00	-100,00
62480000 – Transports divers	96,00	0,01			96,00	
62510000 – Frais deplacement	479,84	0,03	440,01	0,03	39,83	9,05
62570000 – Repas bénévoles	1 510,25	0,09	1 112,21	0,07	398,04	35,79
62570110 – Frais repas ag	2 807,50	0,17	11 565,89	0,77	-8 758,39	-75,73
62570120 – Frais animation ag	5 301,28	0,32	11 306,76	0,76	-6 005,48	-53,11
62570400 – Frais autres évements	44 620,35	2,72	11 494,35	0,77	33 126,00	288,19
62570450 – Frais repas autres évènements			176,86	0,01	-176,86	-100,00
62570460 – Frais animation autres évenements			660,00	0,04	-660,00	-100,00
62570900 – Frais Gala/Week–end	145 584,35	8,87	552 694,48	36,96	-407 110,13	-73,66
62610000 – Frais postaux	1 836,11	0,11	2 420,35	0,16	-584,24	-24,14
62780000 – Prestations de services bancaires	4 576,37	0,28	3 674,48	0,25	901,89	24,54
62810000 – Cotisations	1 120,00	0,07			1 120,00	
	261 214,92	15,91	643 091,26	43,00	-381 876,34	-59,38
Aides financières						
65783000 – Frais projets Monument historiqu	1 315 009,35	80,08	525 470,60	35,14	789 538,75	150,25
65783010 – Frais projets hors MH	77 939,39	4,75	16 800,00	1,12	61 139,39	363,92
65789000 – Frais Mécénat de Compétence			60 000,00	4,01	-60 000,00	-100,00
	1 392 948,74	84,82	602 270,60	40,27	790 678,14	131,28
Impôts, taxes et versements assimilés						
63330000 – Formation continue (organisme)	337,21	0,02			337,21	
	337,21	0,02			337,21	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires						
64100000 – Salaires bruts	73 223,84	4,46	52 278,63	3,50	20 945,21	40,06
64120000 – Congés payés	-913,84	-0,06	1 505,94	0,10	-2 419,78	-160,68
64130000 – Primes et gratifications	1 619,92	0,10	4 187,09	0,28	-2 567,17	-61,31
64130100 – Primes partage de la valeur	1 127,71	0,07	1 370,88	0,09	-243,17	-17,74
64142000 – Ind. journalières SS	371,11	0,02			371,11	
64900000 – Remboursement IJ	-371,14	-0,02			-371,14	
	75 057,60	4,57	59 342,54	3,97	15 715,06	26,48
Cotisations sociales						
64510000 – Cotisations à l'urssaf	13 882,44	0,85	12 530,10	0,84	1 352,34	10,79
64520000 – Cotisations aux mutuelles et prév	1 956,06	0,12	1 718,79	0,11	237,27	13,80
64530000 – Cotisations aux caisses de retraite	3 048,32	0,19	2 706,97	0,18	341,35	12,61
64580000 – Charges sociales / CP	-344,98	-0,02	527,07	0,04	-872,05	-165,45
64720000 – Comité d'entreprise	700,93	0,04	641,73	0,04	59,20	9,23
64750000 – Médecine du travail et pharmacie	438,66	0,03	464,54	0,03	-25,88	-5,57
64780000 – Reste à charge contrat apprentis.	949,16	0,06	949,17	0,06	-0,01	
64810900 – Stagiaires			317,55	0,02	-317,55	-100,00
64820000 – Indemnités repas stagiaires			47,50		-47,50	-100,00
	20 630,59	1,26	19 903,42	1,33	727,17	3,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciat	2 215,93	0,13	2 159,85	0,14	56,08	2,60
Sur immob. : dotations aux amort.						
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 215,93	0,13	2 159,85	0,14	56,08	2,60
	2 215,93	*0,13*	*2 159,85*	*0,14*	*56,08*	*2,60*
Reports en fonds dédiés						
68930000 – Engagements à réaliser MH	744 832,35	45,36	1 068 792,62	71,47	-323 960,27	-30,31
68931000 – Engagements à réaliser non MH	111 430,73	6,79	97 608,89	6,53	13 821,84	14,16
	856 263,08	52,14	1 166 401,51	78,00	-310 138,43	-26,59
Autres charges						
65800000 – Charges diverses gestion courante	91,43	0,01	5,64		85,79	NS
	91,43	0,01	5,64		85,79	NS
Total des charges d'exploitation (II)	2 608 759,50	158,86	2 493 174,82	166,72	115 584,68	4,64
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I–I	**205 458,09**	**12,51**	**43 236,55**	**2,89**	**162 221,54**	**375,20**
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilées						
76800000 – Autres produits financiers	20 016,78	1,22	11 298,95	0,76	8 717,83	77,16
	20 016,78	1,22	11 298,95	0,76	8 717,83	77,16
Total des produits financiers (III)	20 016,78	1,22	11 298,95	0,76	8 717,83	77,16
Charges financières						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III–IV)	**20 016,78**	**1,22**	**11 298,95**	**0,76**	**8 717,83**	**77,16**
3. RESULTAT COURANT avant impôt	**225 474,87**	**13,73**	**54 535,50**	**3,65**	**170 939,37**	**313,45**
Total des produits exceptionnels (V)						
Total des charges exceptionnelles (VI)						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V–V						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
69500000 – Impôts sur les bénéfices	1 919,00	0,12	981,00	0,07	938,00	95,62

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	1 919,00	0,12	981,00	0,07	938,00	95,62
Total des produits (I + III + V)	2 834 234,37	172,59	2 547 710,32	170,36	286 524,05	11,25
Total des charges (II + IV + VI + VII + V	2 610 678,50	158,98	2 494 155,82	166,78	116 522,68	4,67
EXCEDENT OU DEFICIT	**223 555,87**	**13,61**	**53 554,50**	**3,58**	**170 001,37**	**317,44**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E						
Dons en nature						
87010000 – Bénévolat travaux administratifs	23 514,40		7 080,50		16 433,90	232,10
87020000 – Bénévolat travaux jardins	12 163,20		10 222,80		1 940,40	18,98
87030000 – Bénévolat divers	62 290,20		51 030,00		11 260,20	22,07
	97 967,80		68 333,30		29 634,50	43,37
Prestations en nature						
87100000 – Prestation en nature	85 200,00		81 000,00		4 200,00	5,19
	85 200,00		81 000,00		4 200,00	5,19
TOTAL	**183 167,80**		**149 333,30**		**33 834,50**	**22,66**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS V						
Mise à disposition gratuite						
86100000 – Mise a disposition locaux	85 200,00		81 000,00		4 200,00	5,19
	85 200,00		81 000,00		4 200,00	5,19
Personnel bénévole						
86400000 – Personnel bénévole	97 967,80		68 333,30		29 634,50	43,37
	97 967,80		68 333,30		29 634,50	43,37
TOTAL	183 167,80		149 333,30		33 834,50	22,66

AUTRES INFORMATIONS

Tableau flux de trésorerie

TABLEAUX DE FLUX DE TRESORERIE AU 31/12/2025	
FLUX DE TRESORERIE LIEE A L'ACTIVITE	
EXCEDENT	**223 556**
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie :	
Dotations aux amortissements	2 216
Fonds dédiés-Engagements non réalisés N	856 263
Fonds dédiés-Reprise engagements non réalisés N-1	-1 166 402
QP subv. Invt virée au compte de résultat	
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	**-84 367**
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	11 979
FLUX NET DE TRESORERIE GENEREE	***-72 388***
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS	
Acquisition matériel informatique	-1 290
Acquisition œuvres d'art	-1 500
Cessions d'immobilisations	
FLUX NET DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	***-2 790***
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT	
FLUX NET DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT	***0***
VARIATION DE TRESORERIE	**-75 178**
TRESORERIE OUVERTURE AU 01/01/2025	
Placements	0
Disponibilités	1 487 079
Trésorerie nette	**1 487 079**
TRESORERIE CLOTURE AU 31/12/2025	
Placements	0
Disponibilités	1 411 901
Trésorerie nette	**1 411 901**
VARIATION DE TRESORERIE	**-75 178**

Voir rapport de l'expert comptable

Tableau flux de trésorerie

VARIATION DU BFR			
	31/12/2025	31/12/2024	variation
ACTIF REALISABLE			
Fournisseurs-avances et acomptes		86	-86
Fournisseurs-Avoirs à recevoir			0
Créances clients	7 577	4 778	2 800
Créances douteuses			0
Autres créances	68 574	81 869	-13 295
charges constatées d'avance	13 903	7 141	6 762
	90 054	**93 874**	**-3 820**
DETTES COURT TERME			
Intérêts courus			0
Fournisseurs	49 091	39 385	9 706
Dettes fiscales et sociales	7 344	7 116	228
Dettes diverses	1 063	3 814	-2 751
Produits constatés d'avance	14 882	13 906	976
	72 379	**64 221**	**8 159**
BFR / ACTIVITE	**17 675**	**29 653**	**-11 979**