



ASSO C.A.U.E. DU TARN

Comptes Annuels

du **01/01/25** au **31/12/25**

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Annexe des comptes	8
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	25
Compte de résultat détaillé	26

ATTESTATION

31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSO C.A.U.E. DU TARN

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 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 annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	544 214.80 €
Total ressources	983 127.44 €
Résultat net comptable	95 630.64 €

Fait à ALBI,
Le 25/03/2026.

Monsieur Jonathan ISACH,
Expert-comptable.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Isach", written over a horizontal line.

BILAN ACTIF

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	20 909	20 909				
Autres immobilisations incorporelles	4 700	4 700				
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				2.18		4.33
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	173 245	161 363	11 882		22 534	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	198 854	186 972	11 882	2.18	22 534	4.33
Stocks et en-cours	594		594	0.11	630	0.12
Créances				39.23		39.09
Créances Clients, usagers et cptes ratt.						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	209 598		209 598		203 271	
Charges constatées d'avance	3 879		3 879			
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	318 262		318 262	58.48	293 532	56.45
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	532 333		532 333	97.82	497 433	95.67
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	731 187	186 972	544 215	100	519 967	100

BILAN PASSIF

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves		50.70		65.38
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	275 916		339 941	
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	95 631	17.57	-64 025	-12.31
Situation nette (sous-total)	371 547	68.27	275 916	53.06
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 110	0.39	3 776	0.73
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	373 656	68.66	279 692	53.79
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques			38 986	7.50
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)			38 986	7.50
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	7 772	1.43	17 025	3.27
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	162 710	29.90	184 263	35.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	76	0.01		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	170 558	31.34	201 288	38.71
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	544 215	100	519 967	100

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	55 516	55 244	272	0.49
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	150 000	150 000		
<i>dont parrainages</i>	150 000	150 000		
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	774 106	785 343	-11 238	-1.43
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable	3 400	30 200	-26 800	-88.74
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		9 910	-9 910	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.		900	-900	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	106	514	-408	-79.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	983 127	1 032 112	-48 984	-4.75
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks	36	189	-153	-80.95
Autres achats et charges externes	104 253	121 675	-17 422	-14.32
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	37 485	57 519	-20 035	-34.83
Salaires	553 990	619 035	-65 045	-10.51
Cotisations sociales	216 311	243 862	-27 551	-11.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 652	11 128	-477	-4.28
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	4 690	9 892	-5 201	-52.58
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	927 417	1 063 300	-135 883	-12.78
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	55 711	-31 188	86 899	278.63

COMPTES DE RÉSULTAT

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 854	2 796	-943	-33.71
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 854	2 796	-943	-33.71
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 854	2 796	-943	-33.71
3-RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	57 564	-28 392	85 956	302.75
Produits exceptionnels (V)	39 497	19 804	19 693	99.44
Charges exceptionnelles (VI)	1 431	55 437	-54 006	-97.42
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	38 066	-35 633	73 699	206.83
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 024 478	1 054 712	-30 234	-2.87
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	928 848	1 118 737	-189 889	-16.97
EXCÉDENT OU DÉFICIT	95 631	-64 025	159 655	249.37
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature	25 002	24 706	296	1.20
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	25 002	24 706	296	1.20
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	25 002	24 706	296	1.20
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	25 002	24 706	296	1.20
TOTAL	95 631	-64 025	159 655	249.37

Annexe des comptes

SOMMAIRE ANNEXE

31/12/2025

	Choix
Présentation de l'entité	Produite
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Donations temporaires d'usufruit	Non applicable
Immobilisations incorporelles et frais d'établissement	Non applicable
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Non applicable
Filiales et participations	Non significative
Crédits-bail	Non applicable
Locations	Non significative
Etat des stocks	Non significative
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Non significative
Suivi des fonds dédiés	Non applicable
Ecart de réévaluation	Non applicable
Etat des provisions	Non applicable
Tableau de suivi des legs et donations ou assurances-vie	Non significative
Etat des échéances des dettes	Produite
Comptes de régularisation passif	Produite
Legs et donations ou assurances-vie pour produits et charges	Non applicable
Concours publics et subventions	Produite
Engagements	Produite
Avantages et ressources provenant de l'étranger	Non applicable
Origine des ressources	Produite
Ventilation des ressources	Non significative
Dettes garanties par des sûretés réelles	Non applicable
Crédits d'impôts	Non applicable
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	Non significative
Honoraires CAC	Produite
Charges et produits exceptionnels	Non significative
Les effectifs	Produite
Commentaire	Produite

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 544 214.80 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 95 630.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 25/03/2026.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

Une procédure de licenciement économique a été entamée concernant 2 salariés avant le 31/12/2024 et s'est achevée en janvier et février 2025.

L'intégralité des coûts desdits licenciements a été provisionné sur l'exercice clos le 31/12/2024.

Montant total : 38 986,22 euros.

Activité du CAUE -Tarn

Le Conseil d'Architecture, d'Urbanisme et de l'Environnement est un organisme départemental créé à l'initiative du Conseil général dans le cadre de la loi sur l'architecture de 1977.

Le CAUE participe à la politique du Département en matière d'aménagement du territoire et d'amélioration du cadre de vie. Il est une ingénierie territoriale au service des collectivités du Tarn.

Le CAUE, investi d'une mission d'intérêt public, conseille, accompagne, informe et sensibilise les particuliers et les collectivités afin d'adapter leur projet au contexte local, à leurs besoins, au site et aux objectifs de développement durable.

Son équipe pluridisciplinaire (architectes, urbanistes, paysagistes, chargées de mission inventaire du patrimoine et conseillers du guichet unique Tarn Renov'Occitanie) apporte un regard professionnel indépendant et aide à mener une réflexion transversale en amont de tout projet.

Le CAUE met en œuvre également des actions de valorisation et de sensibilisation qui contribuent à enrichir la connaissance sur le patrimoine départemental : expositions, visites, publications, conférences.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Information sur la méthode de décomposition

Par leur nature, les immobilisations n'ont pas donné lieu à décomposition.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Matériel de bureau et informa.		2 à 5
Mobilier de bureau	10.00	
Matériel de transport	5.00	
Installations générales		5 et 10

STOCKS

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Il reste 66 ouvrages en stock, achetés à 9€ l'unité.

Valorisation du stock : $66 \times 9\text{€} = 594$ euros

CRÉANCES - DETTES

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

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

Les subventions sont comptabilisées en produits.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immo bs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	25 609.00		
TOTAL	25 609.00		
Immobilisations corporelles			
Installations générales, agencements et aménagements divers	23 975.93		
Matériel de transport	75 059.73		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	197 274.34		
TOTAL	296 310.00		
TOTAL GENERAL	321 919.00		

	Diminution		Valeur brute des immo bs fin ex.	Réévaluation légal e/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			25 609.00	
TOTAL			25 609.00	
Immobilisations corporelles				
Inst. générales, agencements et aménag. divers		13 433.81	10 542.12	
Matériel de transport		28 902.49	46 157.24	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		80 728.66	116 545.68	
TOTAL		123 064.96	173 245.04	
TOTAL GENERAL		123 064.96	198 854.04	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			25 609.00			25 609.00
TOTAL			25 609.00			25 609.00
Immobilisations corporelles						
Inst. générales, agencts divers			23 975.93		13 433.81	10 542.12
Matériel de transport			75 059.73		28 902.49	46 157.24
Matériel de bureau, informatique			174 740.54	10 651.61	80 728.66	104 663.49
TOTAL			273 776.20	10 651.61	123 064.96	161 362.85
TOTAL GENERAL			299 385.20	10 651.61	123 064.96	186 971.85

ETAT DES CRÉANCES

31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 224.14	6 224.14	
Autres impôts, taxes et versements	13 160.00	13 160.00	
Débiteurs divers	190 214.17	190 214.17	
Charges constatées d'avance	3 878.75	3 878.75	
TOTAL	213 477.06	213 477.06	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	3 879.00
TOTAL	3 879.00

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont constitués par les subventions attribuées et conventions réalisées en tout ou partie et restant à percevoir à la clôture de l'exercice.

	Montant
Autres créances	196 438.00
TOTAL	196 438.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 772.17	7 772.17		
Personnel et comptes rattachés	59 717.17	59 717.17		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 194.70	93 194.70		
Autres impôts et taxes assimilées	9 798.00	9 798.00		
Autres dettes	76.40	76.40		
TOTAL	170 558.44	170 558.44		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

31/12/2025

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fiscales et sociales	90 213.01
TOTAL	90 213.01

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions d'investissement sont constatées en comptabilité lors de leur octroi.
Elles sont reprises en compte de résultat sur la durée d'amortissement des biens qu'elles participent à financer.

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal				
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	5 000.00			5 000.00
Quotes-parts virées au résultat				
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	2 890.00			2 890.00

TABLEAU DE RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autre	Total
Subventions d'exploitation		724 510.00	23 679.00		24 250.00	772 439.00
TOTAL		724 510.00	23 679.00		24 250.00	772 439.00

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité est couverte par un contrat d'assurance ARIAL CNP souscrit en décembre 2011.

Au 31/12/2025, le fonds collectif d'IFC s'élevait à 82 175,08 euros.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 66 024.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	50.00 %
Taux d'actualisation	3.16 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	64 ans
Taux de rotation	1.00 %

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

31/12/2025

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires 2025 enregistrés en charge : 5 894 €

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Montant comptabilisé Commissaires aux comptes KPMG	1 094.00	7 234.00
Montant comptabilisé Commissaires aux comptes AXYLIS	4 800.00	
TOTAL	5 894.00	7 234.00

LES EFFECTIFS

31/12/2025

EFFECTIFS

	31/12/2025	31/12/2024
Ingénieurs et cadres	9.00	9.00
Employés et techniciens	2.00	4.00
PERSONNEL SALARIÉ	11.00	13.00

La Taxe Départementale CAUE, ainsi que les adhésions, sont comptabilisées pour le montant réel dû au titre de l'exercice, quelque soit la date effective d'encaissement.

Les conventions sont comptabilisées en fonction de l'avancement de la réalisation des prestations.

A compter de 2022, le Marché Public d'Inventaire est comptabilisé en "Prestations se services" et plus en "Subventions d'exploitation".

Le Conseil Départemental met à disposition les locaux que le C.A.U.E. du Tarn occupe pour une valeur de :
-> 25 001,69 euros pour l'année 2025

Les membres du bureau dirigeant l'association au sens de l'instruction fiscale 44.5.06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat.

Les cadres dirigeants ont perçu une rémunération brute de 131 733 € au cours de l'exercice 2025.

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	20 909.00	20 909.00		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS LIC.	-20 909.00	-20 909.00		
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 SITE INTERNET	4 700.00	4 700.00		
28080000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-4 700.00	-4 700.00		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	11 882.19	22 533.80	-10 651.61	-47.27
21810000 AGENCT AMENGT INSTALLATION DIV	10 542.12	23 975.93	-13 433.81	-56.03
21820000 MAT. DE TRANSPORT	46 157.24	75 059.73	-28 902.49	-38.51
21830000 MAT.BUREAU-INFORMATIQUE	91 955.48	171 560.90	-79 605.42	-46.40
21840000 MOBILIER	24 590.20	25 713.44	-1 123.24	-4.37
28181000 AMORT AGENCT AMENGT INST	-10 542.12	-23 975.93	13 433.81	56.03
28182000 AMORT.MAT.TANSPORT	-46 157.24	-75 059.73	28 902.49	38.51
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-80 073.29	-149 027.10	68 953.81	46.27
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-24 590.20	-25 713.44	1 123.24	4.37
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 882.19	22 533.80	-10 651.61	-47.27
Stocks et en-cours	594.00	630.00	-36.00	-5.71
37000000 STOCKS OUVRAGES	594.00	630.00	-36.00	-5.71
Créances				
Autres créances	209 598.31	203 270.80	6 327.51	3.11
42100000 REMUNERATIONS DUES		6 221.81	-6 221.81	-100.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	6 224.14	646.70	5 577.44	862.45
44710000 TAXE SUR SALAIRES	13 160.00	12 606.00	554.00	4.39
46870000 PRODUITS A RECEVOIR DIVERS	17 029.00	23 701.10	-6 672.10	-28.15
46870003 PAR / CONV.COLLECTIVITES LOCAL	32 100.00	38 700.00	-6 600.00	-17.05
46870006 PAR / TAXE CAUE	124 509.87	103 545.19	20 964.68	20.25
46870007 PAR / SUBV.CONSEIL REGIONAL	16 575.30	17 850.00	-1 274.70	-7.14
Charges constatées d'avance	3 878.75		3 878.75	
48600000 CHARGES PAYEES D'AVANCE	3 878.75		3 878.75	
Disponibilités	318 261.55	293 532.03	24 729.52	8.42
51230000 BANQUE POPULAIRE	63 210.55	25 061.77	38 148.78	152.22
51231000 LIVRET ASSO INSTITUTIONNELS	176 302.01	185 379.69	-9 077.68	-4.90
51232000 LIVRET A	78 107.70	82 375.42	-4 267.72	-5.18
53100000 CAISSE DEPENSES COURANTES	486.75	544.03	-57.28	-10.53
53110000 CAISSE VVF	154.54	171.12	-16.58	-9.69
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	532 332.61	497 432.83	34 899.78	7.02
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	544 214.80	519 966.63	24 248.17	4.66

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	275 916.13	339 940.65	-64 024.52	-18.83
10680000 AUTRES RESERVES	275 916.13	339 940.65	-64 024.52	-18.83
Excédent ou déficit de l'exercice	95 630.64	-64 024.52	159 655.16	249.37
Situation nette (sous-total)	371 546.77	275 916.13	95 630.64	34.66
Subventions d'investissement	2 109.59	3 776.26	-1 666.67	-44.14
13132000 SUBV REGION	5 000.00	5 000.00		
13913000 SUB. EQUIP. DEPART. VIREE AU R	-2 890.41	-1 223.74	-1 666.67	-136.19
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	373 656.36	279 692.39	93 963.97	33.60
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques		38 986.22	-38 986.22	-100.00
15160000 PROV. POUR RISQUES D'EMPLOI		38 986.22	-38 986.22	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS (III)		38 986.22	-38 986.22	-100.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 772.17	17 024.96	-9 252.79	-54.35
401ADIL ADIL	592.48		592.48	
401AUT AUTOVISION	37.00		37.00	
401AXYLIS AXYLIS AUDIT	2 400.00		2 400.00	
401EXCO EXCO	796.36	2 392.96	-1 596.60	-66.72
401FRA FRAIS DE DEPLACEMENT	738.20		738.20	
401IMP IMPEC NETTOYAGE	1 723.73		1 723.73	
401SOR SOREP	109.80		109.80	
401TRIO TRIO ELEC	183.60		183.60	
401VTS VTS SA VEDI	1 191.00		1 191.00	
40810000 FOURNISSEURS, FACT N/PARV		14 632.00	-14 632.00	-100.00
Dettes fiscales et sociales	162 709.87	184 263.06	-21 553.19	-11.70
42820000 DETTES PROV.CONGES	51 310.71	59 398.76	-8 088.05	-13.62
42860000 PERSONNEL, AUTR.CH.A PAYER	8 406.46	9 127.37	-720.91	-7.90
43100000 SECURITE SOCIALE	41 522.00	45 197.02	-3 675.02	-8.13
43720000 HUMANIS PREVOYANCE	11 736.00	13 537.99	-1 801.99	-13.31
43731000 IRCANTEC RETRAITE NON CADRE	8 975.43	9 360.37	-384.94	-4.11
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX, DIV	465.43	246.52	218.91	88.80
43820000 PROV.S/CHARG.CONGES A PAYER	25 869.76	28 258.03	-2 388.27	-8.45
43860000 FORMATION CONTINUE A PAYER		5 900.00	-5 900.00	-100.00
43861000 AUTRES CHARGES A PAYER	4 626.08	3 103.00	1 523.08	49.08
44210000 IMPOTS - P.A.S	5 220.00	4 934.00	286.00	5.80
44820000 PROV.S/CHARG.FISC.CONGES	4 578.00	5 200.00	-622.00	-11.96
Autres dettes	76.40		76.40	
46700000 AUTR. CPTES DEBIT.OU CREDITEUR	76.40		76.40	
TOTAL DES DETTES (IV)	170 558.44	201 288.02	-30 729.58	-15.27
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	544 214.80	519 966.63	24 248.17	4.66

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	55 516.20	55 243.80	272.40	0.49
75600000 ADHESIONS COMMUNES	55 516.20	55 243.80	272.40	0.49
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	150 000.00	150 000.00		
70630000 MARCHÉ INVENTAIRE	150 000.00	150 000.00		
dont parrainages	150 000.00	150 000.00		
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	774 105.54	785 343.32	-11 237.78	-1.43
74010000 TAXE CAUE	724 509.87	631 545.19	92 964.68	14.72
74030000 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	23 679.00	25 500.00	-1 821.00	-7.14
74041000 SUBV DPT GUICHET UNIQUE		96 000.00	-96 000.00	-100.00
74042000 SUBV ARS	4 250.00	8 800.00	-4 550.00	-51.70
74043000 SUBVENTION VNF	2 000.00		2 000.00	
74070000 SUBVENTION DRAC	6 000.00	21 999.39	-15 999.39	-72.73
74090000 SUBVENTION DREAL	12 000.00		12 000.00	
74700000 QP SUBVENTIONS VIR CPTÉ RES	1 666.67	1 498.74	167.93	11.20
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable	3 400.00	30 200.00	-26 800.00	-88.74
75300000 CONVENTIONS COLLECTIVITES LOC.	3 400.00	30 200.00	-26 800.00	-88.74
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		9 910.48	-9 910.48	-100.00
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.		9 910.48	-9 910.48	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.		900.00	-900.00	-100.00
75702000 PDTS CESSIION IMMO CORPORELLE		900.00	-900.00	-100.00
Autres produits	105.70	514.00	-408.30	-79.44
75242300 VENTE GUIDES ET OUVRAGES	105.70	514.00	-408.30	-79.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	983 127.44	1 032 111.60	-48 984.16	-4.75
Charges d'exploitation				
Variation de stocks	36.00	189.00	-153.00	-80.95
60370000 VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	36.00	189.00	-153.00	-80.95
Autres achats et charges externes	104 253.30	121 674.93	-17 421.63	-14.32
60630000 FOURNIT.ENTR.ET PETIT EQUIP.	4 015.04	5 802.49	-1 787.45	-30.80
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 983.49	3 509.63	473.86	13.50
61222000 LOCATION COPIEUR SHARP MX 3070	4 100.84	4 100.84		
61223000 CONSOMMABLE IMPRIMANTE	3 204.21	1 879.46	1 324.75	70.49
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	203.70		203.70	
61400000 CHARGES COPROPRIETE	14 348.83	16 701.48	-2 352.65	-14.09
61503000 ENTR.MAT.BUREAU - MAINTENANCE	8 909.34	9 807.15	-897.81	-9.15
61507000 ENT.MAT.ROULANT	1 807.24	2 748.76	-941.52	-34.25
61510000 ENTRETIEN LOCAUX	7 496.21	6 635.60	860.61	12.97
61521000 ALARME PROTECTION	617.76	617.76		
61610000 ASSURANCES	5 313.82	5 731.74	-417.92	-7.29
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	247.43	493.69	-246.26	-49.88
61820000 DOCUMENTATIONS TECHNIQUE	107.72	1 805.60	-1 697.88	-94.03
62260000 HONOR.COMPTA.SOCIAL	8 362.76	9 842.36	-1 479.60	-15.03
62270000 HONORAIRES C.A.C.	5 893.88	7 234.26	-1 340.38	-18.53
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	107.81	1 451.80	-1 343.99	-92.57
62330000 FRAIS DE SALONS ET EXPO.	4 550.44	3 159.70	1 390.74	44.01
62370000 PUBLICATIONS		180.00	-180.00	-100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)		29.99	-29.99	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 893.47	7 443.55	-1 550.08	-20.82
62511000 VOYAGES & DEPLACEMENTS VVF		352.00	-352.00	-100.00
62570000 RECEPTIONS	2 802.06	5 125.78	-2 323.72	-45.33
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	294.54	357.39	-62.85	-17.59
62620000 TELEPHONE	5 785.96	5 830.00	-44.04	-0.76
62700000 SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	464.35	310.40	153.95	49.60
62800000 COTISATIONS	180.00	90.00	90.00	100.00
62810000 COTISATION FN CAUE	10 435.00	10 845.00	-410.00	-3.78

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
62820000 COTISATION UR CAUE	7 243.40	7 463.60	-220.20	-2.95
62830000 FRAIS DE FORMATION	-2 242.00	2 094.90	-4 336.90	-207.02
62850000 CADEAUX	126.00	30.00	96.00	320.00
Impôts, taxes et versements assimilés	37 484.69	57 519.43	-20 034.74	-34.83
63110000 TAXES S/SALAIRES	38 533.89	46 115.00	-7 581.11	-16.44
63120000 TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	-427.20	12 065.07	-12 492.27	-103.54
63780000 CHAR.FISC.S/CONGES PAYES	-622.00	-660.64	38.64	5.85
Salaires	553 990.21	619 034.72	-65 044.51	-10.51
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	537 803.22	612 362.90	-74 559.68	-12.18
64120000 CONGES PAYES	-8 088.05	-2 119.24	-5 968.81	-281.65
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 753.50	8 753.50		
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 102.60	5 367.93	3 734.67	69.57
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 640.00	3 423.13	-783.13	-22.88
64800100 CSP CONTRAT SECURISATION PRO.	14 444.00	14 444.00		
64900000 REMBOURST CHARGES DE PERSONNEL	-10 665.06	-10 665.06		
Cotisations sociales	216 310.58	243 861.67	-27 551.09	-11.30
64510000 COTISATIONS URSSAF	160 793.36	176 449.36	-15 656.00	-8.87
64530000 COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	28 264.64	30 667.57	-2 402.93	-7.84
64555000 COTISATIONS HUMANIS PREVOYANCE	28 131.49	31 175.25	-3 043.76	-9.76
64580000 COTIS. SUR CONGES ET RTT	-2 388.27	3 856.61	-6 244.88	-161.93
64710000 COTIS. MEDECINE DU TRAVAIL	1 509.36	1 712.88	-203.52	-11.88
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 651.61	11 128.42	-476.81	-4.28
68110000 DOT.AMORT.S/IMMOB	10 651.61	11 128.42	-476.81	-4.28
Autres charges	4 690.37	9 891.50	-5 201.13	-52.58
65110000 REDEV.P/CONCESS,BREVETS,LICENC	4 690.37	9 891.50	-5 201.13	-52.58
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	927 416.76	1 063 299.67	-135 882.91	-12.78
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	55 710.68	-31 188.07	86 898.75	278.63
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 853.60	2 796.28	-942.68	-33.71
76300000 PRODUITS FINANCIERS	1 853.60	2 796.28	-942.68	-33.71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 853.60	2 796.28	-942.68	-33.71
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 853.60	2 796.28	-942.68	-33.71
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	57 564.28	-28 391.79	85 956.07	302.75
Produits exceptionnels (V)	39 497.39	19 804.19	19 693.20	99.44
77181000 SOLDE CONVENTIONS ANTERIEURES		1 500.00	-1 500.00	-100.00
77200000 PRODUITS S/EXERCICE ANTERIEUR		18 302.50	-18 302.50	-100.00
77520000 PROD CESS. IMMO CORPORELLES	500.00		500.00	
77800000 ECART DE RÈGLEMENT CRÉDIT	11.17	1.69	9.48	560.95
78750000 REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPT	38 986.22	38 986.22		
Charges exceptionnelles (VI)	1 431.03	55 436.92	-54 005.89	-97.42
67100000 CHARGES EXCEPT OPERAT GESTION	216.20	16 450.00	-16 233.80	-98.69
67800000 ECART DE RÈGLEMENT DÉBIT	23.83	0.70	23.13	
67810000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 191.00		1 191.00	
68750000 DOT.PROV RISQUES&CHARGES EXCEP		38 986.22	-38 986.22	-100.00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	38 066.36	-35 632.73	73 699.09	206.83
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 024 478.43	1 054 712.07	-30 233.64	-2.87
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	928 847.79	1 118 736.59	-189 888.80	-16.97

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
EXCÉDENT OU DÉFICIT	95 630.64	-64 024.52	159 655.16	249.37
Contributions volontaires en nature				
Prestations en nature	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
Charges des contributions volontaires en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
86100000 MISE A DISPOSIT GRATUITE BIENS	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	25 001.69	24 705.76	295.93	1.20
TOTAL	95 630.64	-64 024.52	159 655.16	249.37