

ASS CAUE

25 rue Jean Pellerin
73000 CHAMBERY

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



UNICOMPTA 37 place FODERE 73300 SAINT JEAN DE MAURIENNE CEDEX

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables (Région Rhône-Alpes)
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Chambéry

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
2. Détail des comptes	19
Bilan détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22
3. Autres informations	25
Liste simplifiée des immobilisations	27

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 27/09/2024, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CAUE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	274 456
Total des ressources	31 075
Résultat net comptable (Excédent)	35 493

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT JEAN DE MAURIENNE CEDEX
Le 18/03/2026

REFFET Sébastien
Expert-comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	26 970	19 164	7 806	12 498
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	135 668	131 631	4 036	2 250
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	264		264	264
Total Actif immobilisé (II)	162 902	150 795	12 107	15 012
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 316		3 316	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				1 250
Autres créances	18 568		18 568	22 260
Charges constatées d'avance	871		871	2 504
Divers				
Disponibilités	239 594		239 594	214 057
Total Actif circulant (III)	262 349		262 349	240 072
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	425 252	150 795	274 456	255 084

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise	66 010	66 010
Première situation nette établie	43 143	43 143
Dotations non consommables	22 867	22 867
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	58 594	13 478
Excédent ou déficit de l'exercice	35 493	45 116
Situation nette (sous-total)	160 097	124 604
Total des capitaux propres (I)	160 097	124 604
Fonds reportés et dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	800	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 974	25 691
Dettes fiscales et sociales	81 586	69 648
Autres dettes		140
Produits constatés d'avance		35 000
Total des dettes (IV)	114 359	130 480
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	274 456	255 084

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						
Ventes de biens et de services	31 075		26 676		4 399	16,49
Ventes de prestations services	31 075	4,67	26 676	4,03	4 399	16,49
Produits de tiers financeurs	635 000		635 641		-641	-0,10
Concours publics et subventions d'exploitation	635 000	95,33	635 641	95,97	-641	-0,10
Repr. / amort., dépréc. et prov.			2 967	0,45	-2 967	-100,00
Autres produits	28 271	4,24	24 317	3,67	3 955	16,26
Total des produits d'exploitation (I)	694 346	104,24	689 601	104,12	4 745	0,69
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	188 672	28,33	144 806	21,86	43 866	30,29
Impôts, taxes et versements assimilés	24 593	3,69	16 253	2,45	8 340	51,31
Salaires	296 855	44,57	304 125	45,92	-7 269	-2,39
Cotisations sociales	142 364	21,37	147 012	22,20	-4 648	-3,16
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	6 954	1,04	10 080	1,52	-3 126	-31,01
Sur immob. : dotations aux amort.	6 954	1,04	10 080	1,52	-3 126	-31,01
Autres charges	4 190	0,63	5 084	0,77	-893	-17,57
Total des charges d'exploitation (II)	663 630	99,63	627 360	94,72	36 270	5,78
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	30 716	4,61	62 241	9,40	-31 524	-50,65
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	4 776	0,72			4 776	
Total des produits financiers (III)	4 776	0,72			4 776	
Charges financières						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 776	0,72			4 776	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	35 493	5,33	62 241	9,40	-26 748	-42,98
Total des produits exceptionnels (V)			37 960	5,73	-37 960	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			55 085	8,32	-55 085	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-17 125	-2,59	17 125	-100,00
Total des produits (I + III + V)	699 123	104,96	727 561	109,85	-28 439	-3,91
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	663 630	99,63	682 446	103,04	-18 816	-2,76
EXCEDENT OU DEFICIT	35 493	5,33	45 116	6,81	-9 623	-21,33
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Prestations en nature	44 449		43 615		834	1,91
TOTAL	44 449		43 615		834	1,91
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Mise à disposition gratuite	44 449		43 615		834	1,91
TOTAL	44 449		43 615		834	1,91

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CAUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 274 456 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 35 493 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2026 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, ainsi qu'aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'ensemble des points non visés dans le règlement ci-dessus.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 euros.

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 970			26 970
Immobilisations incorporelles	26 970			26 970
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	26 982			26 982
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 636	4 049		108 685
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	131 619	4 049		135 668
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	264			264
Immobilisations financières	264			264
ACTIF IMMOBILISE	158 853	4 049		162 902

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 049		4 049
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 049		4 049
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 473	4 692		19 164
Immobilisations incorporelles	14 473	4 692		19 164
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 983	1 066		26 049
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	104 386	1 197		105 582
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	129 368	2 263		131 631
ACTIF IMMOBILISE	143 841	6 954		150 795

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 19 704 euros 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	264		264
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	18 568	18 568	
Charges constatées d'avance	871	871	
Total	19 704	19 440	264
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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	66 010				66 010
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves		45 116		45 116	
Report à Nouveau	13 478		45 116		58 594
Excédent ou déficit de l'exercice	45 116	-45 116	35 493		35 493
Situation nette	124 604		80 608	45 116	160 097
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	124 604		80 608	45 116	160 097

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 113 559 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 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	31 974	31 974		
Dettes fiscales et sociales	81 586	81 586		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	113 559	113 559		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	10 587
PERS.DETTES CONGES PAYES.	33 899
CHARGES SOCIALES S/CONGES	19 454
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	838
Total	64 778

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	871		
Total	871		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		635 000				635 000
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						635 000

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	44 449	43 615
Dons en nature		
Total	44 449	43 615
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	44 449	43 615
Prestations		
Personnel bénévole		
Total	44 449	43 615

Conformément à la convention signée le 02/11/2017, le Conseil Départemental de la Savoie met à disposition à titre gratuit des locaux situés dans la copropriété sise à 73000 Chambéry - 25 rue Pellin, dans le bâtiment "Evolution".

Pour l'année 2025, compte tenu de l'évolution de l'indice IRL de l'INSEE, la valeur du loyer s'élève à 44 449,40 €.

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Frais d'établissement (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	26 970	19 164	7 806	12 498
Fond commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	135 668	131 631	4 036	2 250
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	264		264	264
Total Actif immobilisé (II)	162 902	150 795	12 107	15 012
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 316		3 316	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				1 250
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	18 568		18 568	22 260
Charges constatées d'avance	871		871	2 504
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	239 594		239 594	214 057
Total Actif circulant (III)	262 349		262 349	240 072
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Prime de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (VI)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	425 252	150 795	274 456	255 084

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise	66 010	66 010
Première situation nette établie	43 143	43 143
Fonds propres statutaires		
Dotations non consommables	22 867	22 867
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves règlementées		
Réserves pour projet de l'entité		
Report à nouveau	58 594	13 478
Excédent ou déficit de l'exercice	35 493	45 116
Situation nette (sous-total)	160 097	124 604
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total des capitaux propres (I)	160 097	124 604
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total des fonds reportés et dédiés (II)		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	800	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 974	25 691
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	81 586	69 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		140
Produits constatés d'avance		35 000
Total des dettes (IV)	114 359	130 480
Ecarts de conversion / Diff. d'évaluation (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	274 456	255 084

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						
Ventes de biens et de services	31 075,00		26 676,00		4 399,00	16,49
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
705000 - PRESTATIONS D'ETUDE	30 931,00	4,64	12 750,00	1,93	18 181,00	142,60
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES			13 926,00	2,10	-13 926,00	-100,00
708800 - REMBOURSEMENT FRAIS	144,00	0,02			144,00	
	31 075,00	4,67	26 676,00	4,03	4 399,00	16,49
Produits de tiers financeurs	635 000,00		635 641,01		-641,01	-0,10
Concours publics et subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTION DEPARTEMENT	600 000,00	90,08	608 241,01	91,84	-8 241,01	-1,35
740001 - SUBVENTION ARS	12 000,00	1,80	13 000,00	1,96	-1 000,00	-7,69
740002 - SUBVENTION DRAC	23 000,00	3,45	14 400,00	2,17	8 600,00	59,72
	635 000,00	95,33	635 641,01	95,97	-641,01	-0,10
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
791000 - TRANSFERT CHARGES EXPL			2 967,29	0,45	-2 967,29	-100,00
			2 967,29	0,45	-2 967,29	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits						
758000 - PRODUITS GESTION COURA	1,23		96,65	0,01	-95,42	-98,73
758100 - COTISATIONS DIVERSES	2 300,00	0,35	1 050,00	0,16	1 250,00	119,05
758200 - COTISATIONS COMMUNES / S	25 970,00	3,90	23 170,00	3,50	2 800,00	12,08
	28 271,23	4,24	24 316,65	3,67	3 954,58	16,26
Total des produits d'exploitation (I)	694 346,23	104,24	689 600,95	104,12	4 745,28	0,69
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
606110 - ELECTRICITE	1 391,69	0,21	2 480,49	0,37	-1 088,80	-43,89
606140 - CARBURANTS ET LUBRIFIANT	1 461,19	0,22	1 046,06	0,16	415,13	39,69
606300 - PETITS EQUIP. ET FOURNITU	933,82	0,14	650,09	0,10	283,73	43,64
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 134,93	0,32	714,87	0,11	1 420,06	198,65
606401 - SITE INTERNET	7 200,00	1,08			7 200,00	
606800 - FOURNITURES ACTIONS & EX	183,99	0,03			183,99	
612200 - CREDIT BAIL VEHICULE	2 355,87	0,35	2 205,72	0,33	150,15	6,81
613100 - LOCATION GRENKE COPIEUR	1 944,00	0,29	1 944,00	0,29		
613200 - LOCATION IMMOBILIERE	850,00	0,13	600,00	0,09	250,00	41,67
614000 - CHARGES LOC. CO-PROPRIE	10 969,17	1,65	8 043,50	1,21	2 925,67	36,37
615100 - ORKIS ASSISTANCE SERVEU	1 884,00	0,28	1 126,80	0,17	757,20	67,20
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	4 028,92	0,60	3 879,45	0,59	149,47	3,85
615540 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	873,88	0,13	523,80	0,08	350,08	66,83
615600 - MAINTENANCE	4 106,54	0,62	3 853,18	0,58	253,36	6,58
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	2 528,04	0,38	2 242,15	0,34	285,89	12,75
618000 - DOCUMENTATION	1 339,60	0,20	1 530,00	0,23	-190,40	-12,44
618500 - FRAIS DE COLOQUE ET SEMI	900,00	0,14	330,00	0,05	570,00	172,73
621400 - PERSONNEL DETACHE OU P	68 548,52	10,29	59 624,75	9,00	8 923,77	14,97
622650 - HONORAIRES ADMINISTRATI	10 583,38	1,59	9 466,80	1,43	1 116,58	11,79

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. (%)
622680 - HONORAIRES	14 666,00	2,20	5 225,00	0,79	9 441,00	180,69
622800 - REMUNERATIONS INDEMNIT			5 368,08	0,81	-5 368,08	-100,00
623000 - COMMUNICATIONS,PUBLICAT	3 894,00	0,58	4 823,21	0,73	-929,21	-19,27
623100 - ANNONCES PRESSE	4 728,00	0,71			4 728,00	
623200 - REPROGRAPHIE	10 260,00	1,54			10 260,00	
623300 - FOIRES,EXPOSITIONS			1 374,00	0,21	-1 374,00	-100,00
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES			613,20	0,09	-613,20	-100,00
625600 - FRAIS DEPLACEMENT	3 419,51	0,51	3 799,50	0,57	-379,99	-10,00
625700 - RECEPTIONS	4 155,05	0,62	3 208,16	0,48	946,89	29,52
626100 - AFFRANCHISSEMENTS	3 728,98	0,56	3 650,04	0,55	78,94	2,16
626200 - TELEPHONE FAX INTERNET	5 064,49	0,76	5 222,11	0,79	-157,62	-3,02
627000 - FRAIS BANCAIRES	206,50	0,03	316,52	0,05	-110,02	-34,76
628000 - COTISATIONS	14 332,15	2,15	10 944,84	1,65	3 387,31	30,95
	188 672,22	28,33	144 806,32	21,86	43 865,90	30,29
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	15 435,41	2,32	11 200,10	1,69	4 235,31	37,81
633300 - FORMATION PROF.CONTINU	3 835,76	0,58	124,65	0,02	3 711,11	NS
635120 - TAXES FONCIERES	5 007,43	0,75	4 928,64	0,74	78,79	1,60
635800 - AUTRES DROITS	314,76	0,05			314,76	
	24 593,36	3,69	16 253,39	2,45	8 339,97	51,31
Salaires						
641000 - REMUNERATION & APPOINTE	291 249,98	43,73	274 903,76	41,51	16 346,22	5,95
641200 - CONGES PAYES	3 789,20	0,57	4 420,55	0,67	-631,35	-14,28
641400 - INDEMNITES AVANTAGES DIV	1 816,20	0,27	24 800,45	3,74	-22 984,25	-92,68
	296 855,38	44,57	304 124,76	45,92	-7 269,38	-2,39
Cotisations sociales						
645100 - URSSAF	87 506,75	13,14	90 091,93	13,60	-2 585,18	-2,87
645200 - COTISATIONS AUX MUTUELL	18 639,67	2,80	17 059,31	2,58	1 580,36	9,26
645600 - COTISATIONS A L'IRCANTEC	9 661,20	1,45	14 499,01	2,19	-4 837,81	-33,37
645610 - COTISATIONS A MALAKOFF	6 212,95	0,93	3 898,89	0,59	2 314,06	59,35
645700 - COTISATIONS A ARIAL-CNP	6 012,94	0,90	6 888,03	1,04	-875,09	-12,70
647000 - AUTRES CHARGES SOCIALE	14 036,70	2,11	11 093,97	1,68	2 942,73	26,53
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	105,00	0,02	641,02	0,10	-536,02	-83,62
648000 - AUTRES CHARGES DE PERS	2 624,60	0,39	2 839,51	0,43	-214,91	-7,57
649000 - REMBOURSEMENT CHARGES	-2 435,77	-0,37			-2 435,77	
	142 364,04	21,37	147 011,67	22,20	-4 647,63	-3,16
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	6 954,37	1,04	10 080,44	1,52	-3 126,07	-31,01
Sur immob. : dotations aux amort.						
681110 - AMORT.IMMO.INCORPORELL	4 691,60	0,70	1 859,90	0,28	2 831,70	152,25
681120 - AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 262,77	0,34	8 220,54	1,24	-5 957,77	-72,47
	6 954,37	1,04	10 080,44	1,52	-3 126,07	-31,01
Sur immob. : dotations aux dép.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
651000 - REDEVANCES CONCESSION	4 187,74	0,63	4 193,68	0,63	-5,94	-0,14
654000 - PERTES S/CREANCES IRREC.			890,00	0,13	-890,00	-100,00
658000 - CHARGES DIV. DE GESTION	2,70				2,70	
	4 190,44	0,63	5 083,68	0,77	-893,24	-17,57

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. (%)
Total des charges d'exploitation (II)	663 629,81	99,63	627 360,26	94,72	36 269,55	5,78
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	30 716,42	4,61	62 240,69	9,40	-31 524,27	-50,65
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 - AUTRES PROD.FINANCIERS	4 776,30	0,72			4 776,30	
	4 776,30	0,72			4 776,30	
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financiers						
Produits nets / cessions VMP et instruments de						
Total des produits financiers (III)	4 776,30	0,72			4 776,30	
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immo. financières cédé						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 776,30	0,72			4 776,30	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	35 492,72	5,33	62 240,69	9,40	-26 747,97	-42,98
Total des produits exceptionnels (V)			37 960,34	5,73	-37 960,34	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VI)			55 085,49	8,32	-55 085,49	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)			-17 125,15	-2,59	17 125,15	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	699 122,53	104,96	727 561,29	109,85	-28 438,76	-3,91
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	663 629,81	99,63	682 445,75	103,04	-18 815,94	-2,76
EXCEDENT OU DEFICIT	35 492,72	5,33	45 115,54	6,81	-9 622,82	-21,33
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
871000 - CONTRIBUTION VOLONTAIRE	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91
	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91
Bénévolat						
TOTAL	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861000 - MISE A DISPOSITION GRATUI	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91
	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL	44 449,40		43 615,21		834,19	1,91

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Autres informations

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS									
0000000006	EXTENSION AJARIS WEB MAC	27/01/2009	L	33,33	2 810,60	2 810,60		2 810,60	
0000000002	DEPLOIEMENT CAUE'PILOTE	29/03/2019	L	33,33	2 925,00	2 925,00		2 925,00	
0000000003	DEPLOIEMENT CAUE'PILOTE	29/07/2019	L	33,33	5 000,00	5 000,00		5 000,00	
0000000001	CAUE'PILOTE	20/05/2021	L	33,33	2 160,00	2 160,00		2 160,00	
0000000093	APPLICATION ARCHISTOIRE	31/08/2024	L	33,33	14 074,80	1 576,90	4 691,60	6 268,50	7 806,30
Total du compte 205000					26 970,40	14 472,50	4 691,60	19 164,10	7 806,30
218100 AGENCEMENTS,INSTALLATIONS									
0000000012	RANGEMENT DOCUMENT + PLAN TRAVAIL	11/06/2015	L	10,00	9 064,80	8 649,48	415,32	9 064,80	
0000000009	ALARME	06/02/2017	L	33,33	1 190,49	1 190,49		1 190,49	
0000000010	RAYONNAGE CONTRE PLAQUE	28/04/2017	L	10,00	10 218,00	10 218,00		10 218,00	
0000000011	DEPLACEMENT RAYONNAGE CONTRE PL	28/04/2017	L	10,00	5 496,00	4 880,03	549,60	5 429,63	66,37
0000000015	TRAVAUX ELEC BUREAU	22/07/2024	L	10,00	1 012,91	44,74	101,29	146,03	866,88
Total du compte 218100					26 982,20	24 982,74	1 066,21	26 048,95	933,25
218300 MATERIEL DE BUREAU									
0000000068	POWER MAC G3 300 + SCAN	26/11/1998	L	33,33	9 499,05	9 499,05		9 499,05	
0000000064	MACHINE A RELIER	30/09/2000	L	33,33	525,30	525,30		525,30	
0000000062	CAMESCOPE SONY PC 120E	31/12/2001	L	33,33	2 439,18	2 439,18		2 439,18	
0000000060	2 DISQUES DURS	08/07/2002	L	33,33	813,28	813,28		813,28	
0000000055	2 DISQUES DURS	22/03/2004	L	33,33	322,92	322,92		322,92	
0000000054	3 APPAREIL NUMERIQUES CANON	24/07/2004	L	33,33	1 997,40	1 997,40		1 997,40	
0000000053	SANDISK CARTE COMPACTE FLASH	30/11/2004	L	33,33	75,90	75,90		75,90	
0000000052	APPLE IMAC G5	24/12/2004	L	33,33	2 368,76	2 368,76		2 368,76	
0000000051	APPLE IMAC G5	17/01/2006	L	33,33	1 379,00	1 379,00		1 379,00	
0000000050	ECRAN BELINEA NOIR	03/07/2006	L	33,33	657,80	657,80		657,80	
0000000049	MCBOOK PRO 17"	12/01/2007	L	33,33	2 799,00	2 799,00		2 799,00	
0000000048	OLYMPUS MU ANTHRACUTE	31/01/2007	L	33,33	379,00	379,00		379,00	
0000000047	IMAC 20 + MAC OS 10.5	08/10/2007	L	33,33	1 305,53	1 305,53		1 305,53	
0000000046	VIDEOPROJECTEUR PANASONIC	04/12/2007	L	33,33	1 167,89	1 167,89		1 167,89	
0000000045	APPAREIL PHOTO NIKON D300 NU	13/03/2008	L	33,33	2 977,11	2 977,11		2 977,11	
0000000042	MAC PRO2008 SATA II	27/01/2009	L	33,33	3 135,70	3 135,70		3 135,70	
0000000043	APPLE CINEMA DISPLAY 23"	27/01/2009	L	33,33	864,96	864,96		864,96	
0000000040	MAC MINI CORE2 DUO	17/11/2009	L	33,33	749,00	749,00		749,00	
0000000039	APPAREIL PHOTO CANIN EOS 1000D	31/07/2010	L	33,33	370,01	370,01		370,01	
0000000037	LACIE D2 QUADRA HARD DISK	22/06/2011	L	33,33	338,18	338,18		338,18	
0000000035	MC BOOK AIR 2012	10/11/2012	L	33,33	1 259,29	1 259,29		1 259,29	
0000000032	MCBOOK PRO 13" RETINA	03/07/2015	L	33,33	1 719,01	1 719,01		1 719,01	
0000000029	2 MCBOOK PRO 15 RETINA	06/01/2016	L	33,33	4 603,02	4 603,02		4 603,02	
0000000028	3 MONITEUR THUNDERBOLT DISPLAY	19/01/2016	L	33,33	3 447,00	3 447,00		3 447,00	
0000000030	MC MINI 2014	01/06/2016	L	33,33	869,00	869,00		869,00	
0000000025	MAC MINI 2014	21/09/2017	L	33,33	1 158,00	1 158,00		1 158,00	
0000000026	2 MAC MINI 2014	21/11/2017	L	33,33	2 334,00	2 334,00		2 334,00	
0000000024	2 MCBOOK PRO TB SATECHI	19/07/2019	L	33,33	6 753,00	6 753,00		6 753,00	
0000000022	MC BOOK PRO 131	01/04/2021	L	33,33	2 312,91	2 312,91		2 312,91	
0000000020	MCBOOK PRO M1 13.3'	18/05/2021	L	33,33	2 139,01	2 139,01		2 139,01	
0000000021	BENQ 32" LED	18/05/2021	L	33,33	574,90	574,90		574,90	
0000000019	MICROSOFT WINDOWS SERVEUR STAND	26/11/2021	L	33,33	3 700,00	3 700,00		3 700,00	

Liste simplifiée des immobilisations

Report218300 MATERIEL DE BUREAU

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000017	ECRAN BENQ 25"	05/04/2022 L 33,33	329,95	301,98	27,97	329,95	
0000000018	MACBOOK AIR M1N GRIS	05/04/2022 L 33,33	1 314,78	1 205,26	109,52	1 314,78	
0000000073	MW SEASONS SLEEVE BLEU	05/04/2022 L 33,33	34,95	31,91	3,04	34,95	
0000000074	MCBOOK AIE M1	05/04/2022 L 33,33	1 279,83	1 169,61	110,22	1 279,83	
0000000094	MC BOOK PRO M4	24/02/2025 L 33,33	2 998,95		852,48	852,48	2 146,47
0000000095	NOTEBOOK ASUS X17	25/09/2025 L 33,33	1 050,00		93,33	93,33	956,67
Total du compte 218300			72 042,57	67 742,87	1 196,56	68 939,43	3 103,14

218400 MOBILIER

0000000089	CADRES EXPOVIT	21/08/1990 L 20,00	921,20	921,20		921,20	
0000000087	2 MEUBLES DIAPO	05/07/1994 L 20,00	1 284,68	1 284,68		1 284,68	
0000000086	2 MEUBLES DIAPO	29/01/1998 L 20,00	1 353,16	1 353,16		1 353,16	
0000000085	PIETEMENT+ SUPPORT TABLETTE	31/12/1998 L 20,00	882,50	882,50		882,50	
0000000084	FAUTEUIL SECRETAIRE TULIPE	28/02/1999 L 20,00	1 081,13	1 081,13		1 081,13	
0000000082	ROUE A VELO A RAYON	16/03/1999 L 20,00	230,50	230,50		230,50	
0000000083	2 TABLES DE REUNION	30/04/1999 L 20,00	2 022,39	2 022,39		2 022,39	
0000000080	PRESENTOIR	17/05/1999 L 20,00	1 130,70	1 130,70		1 130,70	
0000000081	BUREAU INFORMATIQUE	17/05/1999 L 20,00	2 671,39	2 671,39		2 671,39	
0000000079	CADRE BAGUETTE TOURNIQUET	10/02/2000 L 20,00	2 332,65	2 332,65		2 332,65	
0000000078	AGENCEMENT BUREAUX	30/09/2004 L 20,00	14 481,17	14 481,17		14 481,17	
0000000077	AGENCEMENTS BUREAUX	23/12/2004 L 20,00	5 079,41	5 079,41		5 079,41	
0000000076	AGENCEMENT BUREAUX	30/10/2007 L 20,00	1 231,88	1 231,88		1 231,88	
0000000075	14 CHAISES LA MARIE	07/11/2007 L 20,00	1 940,00	1 940,00		1 940,00	
Total du compte 218400			36 642,76	36 642,76		36 642,76	

275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS

0000000092	CAUTION	01/01/2015 N	264,34				264,34
Total du compte 275000			264,34				264,34

Total de la liste simplifiée			162 902,27	143 840,87	6 954,37	150 795,24	12 107,03
Répartition des dotations économiques					6 954,37	linéaire dégressif variable	