



**PÉRENNE**

Expertise & Conseil

**Association CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN  
8 RUE ROBERT SCHUMAN  
57160 SCY-CHAZELLES**

## **COMPTES ANNUELS**

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

[www.perenne-ec.fr](http://www.perenne-ec.fr)

PÉRENNE EXPERTISE & CONSEIL : S.A.S au capital de 10 000 € | RCS Metz - SIRET 921 954 151 00029 | Code APE 6920Z - TVA FR 95921054151  
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre du conseil régional de Lorraine | 2 Rue Maurice Barrez - 57000 - MIE12 | Tél : 0572 60 61 70

# Sommaire

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

<i>Intercalaire comptes annels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Intercalaire annexe</i>	<i>11</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>18</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>19</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>23</i>
<i>Intercalaire dossier de gestion</i>	<i>24</i>
<i>Immobilisations: Edition des dotations</i>	<i>25</i>

## Etats financiers au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 106,80	3 106,80		
	Autres immobilisations incorporelles	6 888,00	6 888,00		2 239,39
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 811,20	3 811,20		
	Autres immobilisations corporelles	36 143,15	31 155,68	4 987,47	2 128,39
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	250,00		250,00	250,00
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>50 199,15</b>	<b>44 961,68</b>	<b>5 237,47</b>	<b>4 617,78</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 445,00		2 445,00	4 412,69
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	62 302,60		62 302,60	60 346,67
	Charges constatées d'avance	14 015,65		14 015,65	15 916,02
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	49 759,23		49 759,23	366 601,91
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>128 522,48</b>		<b>128 522,48</b>	<b>447 277,29</b>
	Frais d'émission des emprunts ( IV )				
	Primes de remboursement des emprunts ( V )				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif ( VII )				
<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>		<b>178 721,63</b>	<b>44 961,68</b>	<b>133 759,95</b>	<b>451 895,07</b>
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				250,00	250,00
(2) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES		31/12/2025	31/12/2024
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(39 322,02)	14 010,70
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>51 016,51</b>	<b>(53 332,72)</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>11 694,49</b>	<b>(39 322,02)</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>11 694,49</b>	<b>(39 322,02)</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	5 440,00	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>5 440,00</b>	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	30 760,39	103 520,64
	<b>Total des provisions</b>	<b>30 760,39</b>	<b>103 520,64</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		32,41
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 587,45	10 120,90
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	66 340,60	107 388,09
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	848,00	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	6 089,02	270 155,05
	<b>Total des dettes</b>	<b>85 865,07</b>	<b>387 696,45</b>
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>133 759,95</b>	<b>451 895,07</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	51 016,51	(53 332,72)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	85 865,07	387 696,45
	(2) Dont emprunts participatifs		

## Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		9 545,37
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	95 007,06	86 456,69
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	417 470,63	412 855,73
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	74 456,38	4 265,39
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	0,57	5,02
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>586 934,64</b>	<b>513 128,20</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	382,34	460,76
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	139 187,02	185 055,08
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 393,53	6 493,96
	Salaires	272 966,34	256 547,51
	Cotisations sociales	99 649,12	98 208,80
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 593,58	9 089,10
	Dotation aux provisions		10 167,26
	Reports en fonds dédiés	5 440,00	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1 279,69	34,16
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>535 891,62</b>	<b>566 056,63</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>51 043,02</b>	<b>(52 928,43)</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		51 043,02	(52 928,43)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change	26,51	6,76
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		26,51	6,76
RESULTAT FINANCIER		(26,51)	(6,76)
RESULTAT COURANT avant impôts		51 016,51	(52 935,19)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		397,53
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(397,53)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		586 934,64	513 128,20
TOTAL DES CHARGES		535 918,13	566 460,92
EXCEDENT ou DEFICIT		51 016,51	(53 332,72)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		13 200,00	13 200,00
Bénévolat			
TOTAL		13 200,00	13 200,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		13 200,00	13 200,00
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		13 200,00	13 200,00

## Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>						
<b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>	<b>5 237,47</b>	<b>3,92</b>	<b>4 617,78</b>	<b>1,02</b>	<b>619,69</b>	<b>13,42</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
LOGICIELS	3 106,80	2,32	3 106,80	0,69		
AMORT. DES LOGICIELS	(3 106,80)	-2,32	(3 106,80)	-0,69		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			<b>2 239,39</b>	<b>0,50</b>	<b>(2 239,39)</b>	<b>-100,00</b>
SITE INTERNET	6 888,00	5,15	6 888,00	1,52		
AMORT DES SITES INTERNET	(6 888,00)	-5,15	(4 648,61)	-1,03	(2 239,39)	-48,17
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>						
MATERIEL	3 811,20	2,85	3 811,20	0,84		
AMORT MATERIEL	(3 811,20)	-2,85	(3 811,20)	-0,84		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>4 987,47</b>	<b>3,73</b>	<b>2 128,39</b>	<b>0,47</b>	<b>2 859,08</b>	<b>134,33</b>
MATERIEL DE BUREAU	31 015,02	23,19	32 000,25	7,08	(985,23)	-3,08
MOBILIER DE BUREAU	5 128,13	3,83	5 128,13	1,13		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(26 090,69)	-19,51	(30 145,48)	-6,67	4 054,79	13,45
AMORT MOBILIER BUREAU	(5 064,99)	-3,79	(4 854,51)	-1,07	(210,48)	-4,34
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>250,00</b>	<b>0,19</b>	<b>250,00</b>	<b>0,06</b>		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	250,00	0,19	250,00	0,06		
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>	<b>128 522,48</b>	<b>96,08</b>	<b>447 277,29</b>	<b>98,98</b>	<b>(318 754,81)</b>	<b>-71,27</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>2 445,00</b>	<b>1,83</b>	<b>4 412,69</b>	<b>0,98</b>	<b>(1 967,69)</b>	<b>-44,59</b>
Collectif clients débiteurs	2 445,00	1,83	4 412,69	0,98	(1 967,69)	-44,59
<b>Autres créances</b>	<b>62 302,60</b>	<b>46,58</b>	<b>60 346,67</b>	<b>13,35</b>	<b>1 955,93</b>	<b>3,24</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	61,20	0,05			61,20	
R STOCK			757,67	0,17	(757,67)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	62 241,40	46,53	59 589,00	13,19	2 652,40	4,45
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>14 015,65</b>	<b>10,48</b>	<b>15 916,02</b>	<b>3,52</b>	<b>(1 900,37)</b>	<b>-11,94</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 015,65	10,48	15 916,02	3,52	(1 900,37)	-11,94
<b>Disponibilités</b>	<b>49 759,23</b>	<b>37,20</b>	<b>366 601,91</b>	<b>81,13</b>	<b>(316 842,68)</b>	<b>-86,43</b>
CAISSE EPARGNE	49 662,70	37,13	366 064,03	81,01	(316 401,33)	-86,43
CAISSE	96,53	0,07	537,88	0,12	(441,35)	-82,05
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>133 759,95</b>	<b>100,00</b>	<b>451 895,07</b>	<b>100,00</b>	<b>(318 135,12)</b>	<b>-70,40</b>



Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	11 694,49	8,74	(39 322,02)	-8,70	51 016,51	129,74
Total des fonds propres (situation nette)	11 694,49	8,74	(39 322,02)	-8,70	51 016,51	129,74
Report à nouveau	(39 322,02)	-29,40	14 010,70	3,10	(53 332,72)	-380,66
REPORT A NOUVEAU	(39 322,02)	-29,40	14 010,70	3,10	(53 332,72)	-380,66
Excédent ou déficit de l'exercice	51 016,51	38,14	(53 332,72)	-11,80	104 349,23	195,66
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	5 440,00	4,07			5 440,00	
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	5 440,00	4,07			5 440,00	
FONDS DEDIES	5 440,00	4,07			5 440,00	
TOTAL III - Total des Provisions	30 760,39	23,00	103 520,64	22,91	(72 760,25)	-70,29
Provisions pour charges	30 760,39	23,00	103 520,64	22,91	(72 760,25)	-70,29
Prov. pour pensions et oblig. similaires	30 760,39	23,00			30 760,39	
PROVISIONS ENGAGEMENTS DE RETR			103 520,64	22,91	(103 520,64)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	85 865,07	64,19	387 696,45	85,79	(301 831,38)	-77,85
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			32,41	0,01	(32,41)	-100,00
BANQUES INTERETS COURUS			32,41	0,01	(32,41)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 587,45	9,41	10 120,90	2,24	2 466,55	24,37
Collectif fournisseurs créditeurs	7 376,53	5,51	5 351,38	1,18	2 025,15	37,84
FOURN FACTURES NON PARVENUES	5 210,92	3,90	4 769,52	1,06	441,40	9,25
Dettes fiscales et sociales	66 340,60	49,60	107 388,09	23,76	(41 047,49)	-38,22
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	348,12	0,26			348,12	
PERSONNEL CONGES A PAYER	14 270,77	10,67	29 757,99	6,59	(15 487,22)	-52,04
PERSONNEL CHARGES A PAYER			96,34	0,02	(96,34)	-100,00
URSSAF	24 251,00	18,13	32 770,30	7,25	(8 519,30)	-26,00
KLESIA PREVOYANCE			2 899,61	0,64	(2 899,61)	-100,00
KLESIA	6 910,27	5,17	10 739,93	2,38	(3 829,66)	-35,66
KLESIA PREVOYANCE	1 806,57	1,35			1 806,57	
CHORUM NON CADRE	122,94	0,09	116,40	0,03	6,54	5,62
GENERALI	2 021,76	1,51	1 552,17	0,34	469,59	30,25
ORG SOCIAUX CONGES A PAYER	8 104,37	6,06	17 746,01	3,93	(9 641,64)	-54,33
PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 607,80	2,70	6 569,77	1,45	(2 961,97)	-45,08
ETAT CHARGES A PAYER	4 897,00	3,66	5 139,57	1,14	(242,57)	-4,72
Autres dettes	848,00	0,63			848,00	
Collectif clients créditeurs	848,00	0,63			848,00	
Produits constatés d'avance	6 089,02	4,55	270 155,05	59,78	(264 066,03)	-97,75
PRODUITS CONTATES D"AVANCE	6 089,02	4,55	270 155,05	59,78	(264 066,03)	-97,75
Total du passif	133 759,95	100,00	451 895,07	100,00	(318 135,12)	-70,40

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>586 934,64</b>	<b>100,00</b>	<b>513 128,20</b>	<b>100,00</b>	<b>73 806,44</b>	<b>14,38</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>95 007,06</b>	<b>16,19</b>	<b>96 002,06</b>	<b>18,71</b>	<b>(995,00)</b>	<b>-1,04</b>
<b>Ventes de biens</b>			<b>9 545,37</b>	<b>1,86</b>	<b>(9 545,37)</b>	<b>-100,00</b>
Débours refacturés			9 545,37	1,86	(9 545,37)	-100,00
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>95 007,06</b>	<b>16,19</b>	<b>86 456,69</b>	<b>16,85</b>	<b>8 550,37</b>	<b>9,89</b>
ANIMATIONS	58 380,28	9,95	71 658,39	13,97	(13 278,11)	-18,53
NATURE ET POUVOIR/PL	20 000,00	3,41			20 000,00	
PARTICIPATIONS DIVERSES	1 576,78	0,27	2 878,00	0,56	(1 301,22)	-45,21
PARTICIPATIONS/FRAIS DEPLACEMENT	200,00	0,03	450,30	0,09	(250,30)	-55,59
COTISATIONS MEMBRES	4 850,00	0,83	4 350,00	0,85	500,00	11,49
INSCRIPTIONS SEMINAIRES			7 120,00	1,39	(7 120,00)	-100,00
PARRAINAGE	10 000,00	1,70			10 000,00	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>417 470,63</b>	<b>71,13</b>	<b>412 855,73</b>	<b>80,46</b>	<b>4 614,90</b>	<b>1,12</b>
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>417 470,63</b>	<b>71,13</b>	<b>412 855,73</b>	<b>80,46</b>	<b>4 614,90</b>	<b>1,12</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			412 855,73	80,46	(412 855,73)	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	417 470,63	71,13			417 470,63	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>74 456,95</b>	<b>12,69</b>	<b>4 270,41</b>	<b>0,83</b>	<b>70 186,54</b>	<b>N/S</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>74 456,38</b>	<b>12,69</b>	<b>4 265,39</b>	<b>0,83</b>	<b>70 190,99</b>	<b>N/S</b>
REPRISE PROV POUR RISQUES	72 760,25	12,40			72 760,25	
TRANSFERT DE CHARGES	232,00	0,04			232,00	
TRANSFERT DE CHARGES			4 307,39	0,84	(4 307,39)	-100,00
REMBT FORMATION	1 464,13	0,25	(42,00)	-0,01	1 506,13	N/S
<b>Autres produits</b>	<b>0,57</b>		<b>5,02</b>		<b>(4,45)</b>	<b>-88,65</b>
DIFFERENCES DE REGLEMENT	0,57		5,02		(4,45)	-88,65
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>535 891,62</b>	<b>91,30</b>	<b>566 056,63</b>	<b>110,31</b>	<b>(30 165,01)</b>	<b>-5,33</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>382,34</b>	<b>0,07</b>	<b>460,76</b>	<b>0,09</b>	<b>(78,42)</b>	<b>-17,02</b>
ACHATS DE LIVRES	382,34	0,07	460,76	0,09	(78,42)	-17,02
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>139 187,02</b>	<b>23,71</b>	<b>185 055,08</b>	<b>36,06</b>	<b>(45 868,06)</b>	<b>-24,79</b>
PRESTATIONS DE SERVICES	6 189,24	1,05	15 669,40	3,05	(9 480,16)	-60,50
ACHAT MATERIEL			2 514,00	0,49	(2 514,00)	-100,00
EAU ELECTRICITE	3 855,73	0,66	3 978,72	0,78	(122,99)	-3,09
PETIT EQUIPEMENT	9 780,36	1,67	17 592,80	3,43	(7 812,44)	-44,41
PETIT MATERIEL AUTRE	52,32	0,01			52,32	
PRODUITS ENTRETIEN	94,20	0,02			94,20	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 366,97	0,57	3 265,57	0,64	101,40	3,11
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 114,00	0,87	4 944,00	0,96	170,00	3,44
LOCATION	1 377,36	0,23	1 020,47	0,20	356,89	34,97
ORANGE FORTINET	1 009,32	0,17	740,99	0,14	268,33	36,21
LOCATIONS DIVERSES	840,82	0,14	778,93	0,15	61,89	7,95
ENTRETIEN DES LOCAUX	14 555,25	2,48	9 893,90	1,93	4 661,35	47,11
ENTRETIEN DU MATERIEL	682,34	0,12	832,74	0,16	(150,40)	-18,06
MAINTENANCE	4 145,04	0,71	1 681,16	0,33	2 463,88	146,56
ORANGE - BORNE WIFI	24,53		29,96	0,01	(5,43)	-18,12
PRIMES ASSURANCES	1 365,71	0,23	1 300,29	0,25	65,42	5,03
DOCUMENTATION	1 287,25	0,22	2 882,18	0,56	(1 594,93)	-55,34
HONORAIRES COMPTABILITE	12 088,40	2,06	11 525,92	2,25	562,48	4,88
HONORAIRES DIVERS	4 969,30	0,85	2 112,31	0,41	2 856,99	135,25

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
HONORAIRES FORMATION	1 978,00	0,34	460,00	0,09	1 518,00	330,00
ANNONCES ET INSERTIONS			3 670,00	0,72	(3 670,00)	-100,00
CATALOGUES ET IMPRIMES	676,32	0,12			676,32	
SALONS ET FOIRES	8 993,50	1,53	9 084,00	1,77	(90,50)	-1,00
ACCUEIL GROUPE	16 807,48	2,86	44 367,32	8,65	(27 559,84)	-62,12
CADEAUX	334,81	0,06	349,52	0,07	(14,71)	-4,21
IMPRESSIONS	3 529,87	0,60	687,69	0,13	2 842,18	413,29
HEBERGEMENT SITE INTERNET	540,00	0,09	1 080,00	0,21	(540,00)	-50,00
DEPLACEMENTS PERSONNEL	9 274,59	1,58	10 020,40	1,95	(745,81)	-7,44
DEPLACEMENTS DIVERS	1 812,50	0,31	10 297,32	2,01	(8 484,82)	-82,40
COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 605,24	0,27	1 640,00	0,32	(34,76)	-2,12
RECEPTIONS CERS	3 393,66	0,58	3 592,07	0,70	(198,41)	-5,52
RECEPTIONS AUTRES	4 474,69	0,76	1 701,59	0,33	2 773,10	162,97
FRAIS HEBERGEMENT CERS	4 262,58	0,73	4 485,92	0,87	(223,34)	-4,98
FRAIS D'HEBERGEMENT AUTRES	402,63	0,07	1 457,41	0,28	(1 054,78)	-72,37
TELEPHONE ORANGE FIXE	2 735,81	0,47	2 963,03	0,58	(227,22)	-7,67
TELEPHONE ORANGE 0387516951	206,46	0,04	496,08	0,10	(289,62)	-58,38
TELEPHONE ORANGE 0387601471	307,57	0,05	680,94	0,13	(373,37)	-54,83
TELEPHONE ORANGE MOBILE	3 965,97	0,68	2 341,21	0,46	1 624,76	69,40
AFFRANCHISSEMENTS	868,34	0,15	637,87	0,12	230,47	36,13
SERVICES BANCAIRES	883,03	0,15	865,20	0,17	17,83	2,06
COTISATIONS	1 335,83	0,23	3 414,17	0,67	(2 078,34)	-60,87
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>12 393,53</b>	<b>2,11</b>	<b>6 493,96</b>	<b>1,27</b>	<b>5 899,57</b>	<b>90,85</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	6 244,00	1,06	1 455,00	0,28	4 789,00	329,14
FORMATION	6 149,53	1,05	5 038,96	0,98	1 110,57	22,04
<b>Salaires</b>	<b>272 966,34</b>	<b>46,51</b>	<b>256 547,51</b>	<b>50,00</b>	<b>16 418,83</b>	<b>6,40</b>
SALAIRES	273 908,16	46,67	221 319,26	43,13	52 588,90	23,76
CONGES PAYES	(15 487,22)	-2,64	9 341,86	1,82	(24 829,08)	-265,78
PRIMES	257,76	0,04	12 724,64	2,48	(12 466,88)	-97,97
INDEMNITES STAGE	14 287,64	2,43	13 161,75	2,57	1 125,89	8,55
<b>Cotisations sociales</b>	<b>99 649,12</b>	<b>16,98</b>	<b>98 208,80</b>	<b>19,14</b>	<b>1 440,32</b>	<b>1,47</b>
COTISATIONS URSSAF	70 478,77	12,01	59 888,99	11,67	10 589,78	17,68
COTISATIONS RETRAITE	31 814,27	5,42	27 012,29	5,26	4 801,98	17,78
MUTUELLE GENERALI	6 101,19	1,04	4 618,20	0,90	1 482,99	32,11
COTISATIONS/CP	(9 641,64)	-1,64	5 963,21	1,16	(15 604,85)	-261,69
COTISATIONS MUTUELLE	212,53	0,04	294,11	0,06	(81,58)	-27,74
MEDECINE DU TRAVAIL	684,00	0,12	432,00	0,08	252,00	58,33
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>4 593,58</b>	<b>0,78</b>	<b>9 089,10</b>	<b>1,77</b>	<b>(4 495,52)</b>	<b>-49,46</b>
DOT AUX AMORT IMMO INCORPO	2 239,39	0,38	6 114,40	1,19	(3 875,01)	-63,38
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 354,19	0,40	2 974,70	0,58	(620,51)	-20,86
<b>Dotations aux provisions</b>			<b>10 167,26</b>	<b>1,98</b>	<b>(10 167,26)</b>	<b>-100,00</b>
DOTATION PROVISION CHARGES			10 167,26	1,98	(10 167,26)	-100,00
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>5 440,00</b>	<b>0,93</b>			<b>5 440,00</b>	
ENGAG A REALISER SUR FONDS DED	5 440,00	0,93			5 440,00	
<b>Autres charges</b>	<b>1 279,69</b>	<b>0,22</b>	<b>34,16</b>	<b>0,01</b>	<b>1 245,53</b>	<b>N/S</b>
CHARGES DE GESTION COURANTE			34,16	0,01	(34,16)	-100,00
DIFFERENCE DE REGLEMENT	1 279,69	0,22			1 279,69	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>51 043,02</b>	<b>8,70</b>	<b>(52 928,43)</b>	<b>-10,31</b>	<b>103 971,45</b>	<b>196,44</b>
<b>Total des produits financiers</b>						

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
Total des charges financières	26,51		6,76		19,75	292,16
Différences négatives de change	26,51		6,76		19,75	292,16
PERTE DE CHANGE	26,51		6,76		19,75	292,16
Résultat financier	(26,51)		(6,76)		(19,75)	-292,16
Résultat courant avant impôts	51 016,51	8,69	(52 935,19)	-10,32	103 951,70	196,38
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			397,53	0,08	(397,53)	-100,00
Charges exceptionnelles			397,53	0,08	(397,53)	-100,00
VNC DES IMMOS INCORPO CEDEES			397,53	0,08	(397,53)	-100,00
Résultat exceptionnel			(397,53)	-0,08	397,53	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	51 016,51	8,69	(53 332,72)	-10,39	104 349,23	195,66
Contributions volontaires en nature	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		
Prestations en nature	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		
PRESTATIONS EN NATURE	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		
Charges des contributions volontaires en nature	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		
Mise à disposition gratuite biens	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		
MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	13 200,00	2,25	13 200,00	2,57		

## **Etats financiers au 31/12/2025**

ANNEXE

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **133 760 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **586 935 euros**
  - un total charges de **535 918 euros**
  - dégage un résultat de **51 017 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association CENTRE EUROPEEN ROBERT SCHUMAN** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 133 760 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 586 935 euros et un total **charges** de 535 918 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 51 017 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

### Disponibilités

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

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



# Immobilisations

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	9 994,80					9 994,80
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 994,80					9 994,80
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 811,20					3 811,20
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 128,38		5 213,27		6 198,50	36 143,15
	Emballages récupérables et divers						
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 939,58		5 213,27		6 198,50	39 954,35
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	250,00					250,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	250,00					250,00
TOTAL		51 184,38		5 213,27		6 198,50	50 199,15

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	7 755,41	2 239,39		9 994,80
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 755,41</b>	<b>2 239,39</b>		<b>9 994,80</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 811,20			3 811,20
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	34 999,99	2 354,19	6 198,50	31 155,68
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>38 811,19</b>	<b>2 354,19</b>	<b>6 198,50</b>	<b>34 966,88</b>
<b>TOTAL</b>		<b>46 566,60</b>	<b>4 593,58</b>	<b>6 198,50</b>	<b>44 961,68</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		103 520,64		72 760,25	30 760,39
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		103 520,64		72 760,25	30 760,39
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				72 760,25	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	250,00	250,00	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	2 445,00	2 445,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	62 302,60	62 302,60	
	Charges constatées d'avance	14 015,65	14 015,65	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>79 013,25</b>	<b>79 013,25</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 587,45	12 587,45		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	14 618,89	14 618,89		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 216,91	43 216,91		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 504,80	8 504,80		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	848,00	848,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 089,02	6 089,02		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>85 865,07</b>	<b>85 865,07</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	14 010,70	(53 332,72)			(39 322,02)
Excédent ou déficit de l'exercice	(53 332,72)	53 332,72	51 016,51		51 016,51
<b>Situation nette</b>	<b>(39 322,02)</b>		<b>51 016,51</b>		<b>11 694,49</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>(39 322,02)</b>		<b>51 016,51</b>		<b>11 694,49</b>

## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Cf.état Contrib.financières d'autres org.		5 440,00				5 440,00	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		5 440,00				5 440,00	

--

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>		14 015,65	<b>14 015,65</b>
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>14 015,65</b>

--

# Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		6 089,02	6 089,02
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			6 089,02

--



Evaluation des contributions volontaires en nature		
Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
MISE A DISPO LOCAUX	13 200,00	13 200,00
Bénévolat	13 200,00	13 200,00
Total	13 200,00	13 200,00
Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
MISE A DISPO LOCAUX	13 200,00	13 200,00
Prestations	13 200,00	13 200,00
Personnel bénévole		
Total	13 200,00	13 200,00

## **Etats financiers au 31/12/2025**

DOSSIER DE GESTION

## Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.	Amort. fin	VNC
Mode Taux Durée an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire		
<b>Compte 21830000 MATERIEL DE BUREAU (Suite)</b>								
C20600	0000 / 0000		APPLE MACBOOKPRO MI - TILL	1,00		16/06/2022		
L 33,33	03 - 00	16/06/2022	2 248,99	1 908,04	2 248,99	340,95	2 248,99	0,00
C30500	0000 / 0000		HP PRO 290 G9 MCL - ALTANIS	1,00		31/05/2023		
L 33,33	03 - 00	31/05/2023	3 004,80	1 591,58	3 004,80	1 001,50	2 593,08	411,72
C50100	0000 / 0000		APPLE MACBOOK AIR 13" JK	1,00		20/01/2025 (Acq.)		
L 33,33	03 - 00	20/01/2025	1 313,27		1 313,27	414,66	414,66	898,61
C60800	0000 / 0000		COPIEUR INEO	1,00	GLOBAL BUREAUTIQUE	19/08/2025 (Acq.)		
L 20,00	05 - 00	19/08/2025	3 900,00		3 900,00	286,00	286,00	3 614,00
<b>Sous-total</b>			<b>37 213,52</b>	<b>30 145,48</b>	<b>37 213,52 FL</b>	<b>3 214,71</b>	<b>32 289,49</b>	<b>4 924,33</b>
<b>Sous-total Sorties</b>			<b>6 198,50</b>	<b>6 198,50</b>	<b>6 198,50</b>		<b>6 198,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Sous-total Hors Sorties</b>			<b>31 015,02</b>	<b>23 946,98</b>	<b>31 015,02 FL</b>	<b>2 143,71</b>	<b>26 090,69</b>	<b>4 924,33</b>
<b>Compte 21840000 MOBILIER DE BUREAU</b>								
A71200	0000 / 0000		4 BIBLIOTHEQUES	1,00		21/12/2007		
L 10,00	10 - 00	21/12/2007	2 406,83	2 406,83	2 406,83		2 406,83	0,00
B60400	0000 / 0000		ARMOIRE-COFFRE	1,00		19/04/2016		
L 10,00	10 - 00	19/04/2016	2 104,80	1 831,18	2 104,80	210,48	2 041,66	63,14
B70500	0000 / 0000		FAUTEUIL COACH RS	1,00		31/05/2017		
L 20,00	05 - 00	31/05/2017	616,50	616,50	616,50		616,50	0,00
<b>Sous-total</b>			<b>5 128,13</b>	<b>4 854,51</b>	<b>5 128,13 FL</b>	<b>210,48</b>	<b>5 064,99</b>	<b>63,14</b>
<b>Compte 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</b>								
B11200	0000 / 0000		CAUTION MOZART	1,00		12/12/2011		
N 0,00	00 - 00	12/12/2011	250,00		250,00			250,00
<b>Sous-total</b>			<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>
<b>Total</b>			<b>56 397,65</b>	<b>46 566,60</b>	<b>56 397,65 FL</b>	<b>4 593,68</b>	<b>51 160,18</b>	<b>5 237,47</b>
<b>Total Sorties</b>			<b>6 198,50</b>	<b>6 198,50</b>	<b>6 198,50</b>		<b>6 198,50</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Hors Sorties</b>			<b>50 199,15</b>	<b>40 368,10</b>	<b>50 199,15 FL</b>	<b>4 593,68</b>	<b>44 961,68</b>	<b>5 237,47</b>

## Edition des dotations

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Exprimé en euros

Numéro	Reg.	Sec.	Désignation	Qte rest.	Fournisseur	Date Acquis.			
Mode Taux Durée an-mois	Date amort.	Valeur entrée	Amort. début	Base	Dot. fiscale	Dérogatoire	Amort. fin	VNC	
<b>Compte 20500000 LOGICIELS</b>									
B50900	0000 / 0000		SAGE LIGNE 30 COMPTABILITE	1,00		14/09/2015			
L 33,33	03 - 00	14/09/2015	3 106,80	3 106,80	3 106,80			3 106,80	0,00
<b>Sous-total</b>			<b>3 106,80</b>	<b>3 106,80</b>	<b>3 106,80</b>	<b>0,00</b>		<b>3 106,80</b>	<b>0,00</b>
<b>Compte 20800000 SITE INTERNET</b>									
C21200	0000 / 0000		TRUSTTEAM SITE INTERNET	1,00		23/12/2022			
L 33,33	03 - 00	23/12/2022	6 888,00	4 648,61	6 888,00	2 239,39		6 888,00	0,00
<b>Sous-total</b>			<b>6 888,00</b>	<b>4 648,61</b>	<b>6 888,00</b>	<b>FL 2 239,39</b>		<b>6 888,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Compte 21540000 MATERIEL</b>									
B40700	0000 / 0000		PUZZLE	1,00		23/07/2014			
L 20,00	05 - 00	23/07/2014	2 520,00	2 520,00	2 520,00			2 520,00	0,00
B40701	0000 / 0000		SUPPORT PUZZLE	1,00		23/07/2014			
L 20,00	05 - 00	23/07/2014	1 291,20	1 291,20	1 291,20			1 291,20	0,00
<b>Sous-total</b>			<b>3 811,20</b>	<b>3 811,20</b>	<b>3 811,20</b>	<b>0,00</b>		<b>3 811,20</b>	<b>0,00</b>
<b>Compte 21830000 MATERIEL DE BUREAU</b>									
A60500	0000 / 0000		PHOTOCOPIEUR KYOCERA	0,00		05/05/2006	Except. (Sortie tot.)		
L 19,60	04 - 00	05/05/2006	3 078,50	3 078,50	3 078,50			3 078,50	0,00
A80100	0000 / 0000		MICRO DELL INSPIRON (MCL)	1,00		01/01/2008			
L 25,00	04 - 00	01/01/2008	498,90	498,90	498,90			498,90	0,00
A80700	0000 / 0000		VIDEOPROJECTEUR	1,00		17/07/2008			
L 25,00	04 - 00	17/07/2008	1 924,06	1 924,06	1 924,06			1 924,06	0,00
B30400	0000 / 0000		ORDINATEUR DELL	1,00		09/04/2013			
L 33,33	03 - 00	09/04/2013	1 350,28	1 350,28	1 350,28			1 350,28	0,00
B60800	0000 / 0000		IMPRIMANTE HP COLOR	1,00		12/08/2015			
L 25,00	04 - 00	12/08/2015	864,00	864,00	864,00			864,00	0,00
B60901	0000 / 0000		VIDEOPROJECTEUR BENQ	1,00		10/09/2015			
L 25,00	04 - 00	10/09/2015	609,94	609,94	609,94			609,94	0,00
B61100	0000 / 0000		MACBOOK PRO 13	1,00		26/11/2015			
L 25,00	04 - 00	26/11/2015	1 099,00	1 099,00	1 099,00			1 099,00	0,00
B60600	0000 / 0000		TABLETTE PC MICROSOFT SURFACE	1,00		29/06/2016			
L 25,00	04 - 00	29/06/2016	2 137,47	2 137,47	2 137,47			2 137,47	0,00
B80900	0000 / 0000		TOUR HP PRODESK / PC SECRETARI	1,00		17/09/2018			
L 33,33	03 - 00	17/09/2018	707,91	707,91	707,91			707,91	0,00
B90200	0000 / 0000		SURFACE PRO 6 MICROSOFT	1,00		27/02/2019			
L 33,33	03 - 00	27/02/2019	2 429,09	2 429,09	2 429,09			2 429,09	0,00
B90300	0000 / 0000		COPIEUR INEO	0,00		18/03/2019	Except. (Sortie tot.)		
L 20,00	05 - 00	18/03/2019	3 120,00	3 120,00	3 120,00			3 120,00	0,00
B90600	0000 / 0000		PROJECTEUR DIGITAL OPTOMA	1,00		24/06/2019			
L 33,33	03 - 00	24/06/2019	1 690,00	1 690,00	1 690,00			1 690,00	0,00
C10100	0000 / 0000		SURFACE PRO 7 RS	1,00		30/01/2021			
L 33,33	03 - 00	30/01/2021	3 751,35	3 751,35	3 751,35			3 751,35	0,00
C10500	0000 / 0000		IPAD PRORS	1,00		24/05/2021			
L 33,33	03 - 00	24/05/2021	1 865,97	1 865,97	1 865,97			1 865,97	0,00
C20300	0000 / 0000		PC PORTABLE HYBRIDE MSI - RS	1,00		10/03/2022			
L 33,33	03 - 00	10/03/2022	1 619,99	1 519,39	1 619,99	100,60		1 619,99	0,00