



Hadrien Chevignard

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
hchevignard@e-chevignard.com

Jean-Baptiste Leturgeon

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
jbleturgeon@e-chevignard.com

Association pour la Sauvegarde et la Mise en Valeur de l'Abbaye de Lagrasse (ASMVAL)

Association Loi de 1901

SIEGE SOCIAL : Abbaye Sainte Marie
6 rive Gauche
11220 LAGRASSE

SIRET : 517 837 233 00017

A.P.E : 9499Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le **31 décembre 2025**

Aux membres de l'association,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **ASMVAL** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2025**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

3, ALLEE DES CORVEES – 21240 TALANT

S.A.S. AU CAPITAL DE 80 000 € - R.C.S. DIJON 341 846 400 – INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA REGION BOURGOGNE-FRANCHE COMTE ET INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE BESANCON – DIJON
T.V.A. INTRACOMMUNAUTAIRE FR 19 341 846 400 – APE 6920Z

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **1^{er} janvier 2025** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées au paragraphe « Changements comptables » dans l'annexe des comptes annuels.

III - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de moral du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le **17 avril 2026**.

VI - RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Talant,
Le, 8 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes,
SAS CEC

Hadrien CHEVIGNARD

Annexe

Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;*
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;*
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation.*

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.*

3, ALLEE DES CORVEES – 21240 TALANT

S.A.S. AU CAPITAL DE 80 000 € - R.C.S. DIJON 341 846 400 – INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA REGION BOURGOGNE-FRANCHE COMTE ET INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE BESANCON – DIJON
T.V.A. INTRACOMMUNAUTAIRE FR 19 341 846 400 – APE 6920Z

Bilan Actif

SAS CEC
Expertise comptable
Commissariat aux comptes
3 Allée des Corvées - 21240 TALANT
SAS au capital de 80 000 €
Siret 341 846 400 00024 - ~~341 846 400 00024~~ **31/12/2024**

31/12/2025

Règlement ANC 2022-06

| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
|------------------------------|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement (I) | | | | |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Imm. inc. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Imm. corp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| | BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations | | | | |
| | Titres imm. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 5 362 | | 5 362 | 5 204 |
| | Prêts | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (II) | 5 362 | | 5 362 | 5 204 |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production | | | | |
| | Produits finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (2) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 2 034 | | 2 034 | 270 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| | Autres créances | 13 274 | | 13 274 | |
| | Charges constatées d'avance | 3 924 | | 3 924 | 3 624 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Instruments financiers et jetons détenus | | | | |
| | Disponibilités | 252 788 | | 252 788 | 311 588 |
| | TOTAL (III) | 272 020 | | 272 020 | 315 482 |
| | Frais d'émission des emprunts (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| | Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VII) | | 277 383 | | 277 383 | 320 686 |

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES | 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 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| | Autres | | |
| | Report à nouveau | 260 788 | 281 696 |
| | Excédent ou déficit de l'exercice | (21 573) | (20 909) |
| | Total des fonds propres (situation nette) | 239 215 | 260 788 |
| | Fonds propres consommables | | |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des fonds propres | 239 215 | 260 788 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| 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 | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| | Total des fonds reportés et dédiés | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (2) | | |
| | Instruments financiers à terme | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 102 | 5 934 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 619 | 788 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 32 447 | 53 176 |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 38 167 | 59 898 |
| | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 277 383 | 320 686 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (21 572,62) | (20 908,66) |
| | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 38 167 | 59 898 |
| | (2) Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

SAS CEC

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

3 Allée des Convergences - 21240 TALANT

31/12/2025 au capital de 89 000 €

SIRET 341 846 400 00024 - APE 6920Z

Règlement ANC 2022-06

| | | 12 mois | 12 mois |
|-----------------------------------|--|----------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 942 | 850 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | 5 179 | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 5 090 | 3 700 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions | | |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | Ressources liées à la générosité du public | | |
| | Dons manuels | 132 025 | 111 498 |
| | Mécénats | 24 232 | 46 262 |
| | Legs, donations et assurances-vie | | |
| | Contributions financières | 1 500 | |
| | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions | | |
| | Utilisations des fonds dédiés | | |
| | Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| | Autres produits | 1 134 | |
| Total des produits d'exploitation | | 170 101 | 162 310 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Autres achats et charges externes | 92 538 | 44 230 |
| | Aides financières | 102 883 | 144 363 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Salaires | | |
| | Cotisations sociales | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | | |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées | | |
| | Autres charges | 10 | 12 |
| Total des charges d'exploitation | | 195 431 | 188 606 |
| RES ULTAT D'EXPLOITATION | | (25 330) | (26 296) |

Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

| | | 31/12/2025 | 31/12/2024 |
|--|--|-----------------|-----------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (25 330) | (26 296) |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | 158 | 155 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 4 219 | 6 019 |
| | Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| | Produits des immobilisations financières cédées | | |
| Total des produits financiers | | 4 377 | 6 175 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Valeurs comptables des immobilisations financières cédées | | |
| | Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie | | |
| Total des charges financières | | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 4 377 | 6 175 |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | (20 954) | (20 121) |
| | Produits exceptionnels | | |
| | Charges exceptionnelles | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 619 | 788 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 174 478 | 168 485 |
| TOTAL DES CHARGES | | 196 050 | 189 394 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | (21 573) | (20 909) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | 312 | 4 577 |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| TOTAL | | 312 | 4 577 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | 312 | 4 577 |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| TOTAL | | 312 | 4 577 |



ANNEXE COMPTABLE - EXERCICE 2025

Total du bilan avant répartition : **277 383 €**

Résultat : **- 21 573 €**

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 17 avril 2026 par le Conseil d'administration.

Selon les statuts, le bilan, le compte de résultat, le rapport de gestion constitué, notamment, des rapports moral et financier sont soumis à l'approbation des adhérents lors de l'assemblée générale statutaire qui aura lieu le 23 juin 2026

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

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

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec le règlement de l'autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

Les méthodes de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité sont :

- Le coût historique ;
- La continuité d'exploitation ;
- La permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06.

Changements de méthodes

La première application du règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de réglementation comptable au sens de l'article 122-1 du PCG.

Les modalités de mise en œuvre, incluant les modalités particulières de première application, figurent à l'article 27 du règlement.

En particulier, les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Ce changement de méthode n'a pas eut d'impact notable sur les comptes.



ASMVAL

Immobilisations

L'association a opté pour la comptabilisation des frais d'acquisition d'immobilisations dans le coût d'entrée des immobilisations.

Méthode utilisée pour les amortissements : ils sont calculés suivant le **mode linéaire** en fonction de la durée de vie prévue :

| | | |
|----------------------------------|-----|-------|
| - Droits, brevets et logiciels : | ans | Néant |
| - Constructions : | ans | Néant |
| - Travaux et agencements : | ans | Néant |
| - Matériel informatique : | ans | Néant |
| - Matériels de bureau : | ans | Néant |

Stock

Le stock est valorisé selon la méthode du dernier prix d'achat. Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Les créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Engagements & informations :

Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite : sans objet.
Le montant des indemnités de départ en retraite au 31/12/2025 s'élève à Néant.

Fonds dédiés et produits constatés d'avance :

Les dépenses venant en contrepartie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis et qui ne sont pas encore engagées à la date de clôture sont affectées en compte de "fonds dédiés". Ces provisions sont comptabilisées par le biais du compte **190** afin de constater l'engagement pris par l'association de poursuivre la réalisation dudit projet. L'utilisation des fonds est constatée par le biais du compte **789** "Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs" qui permet de suivre la contrepartie des fonds affectés.

Conformément à la législation, des tableaux de suivi sont fournis dans l'annexe.

Faits marquants de l'exercice

Poursuite de la restauration du transept. Participation à la création de bibliothèques.
Finalisation du Cahier N° 6.



Contributions volontaires :

1. Frais non remboursés et dons :

Franck Sacrepeigne 374 euros

2. Choix d'une définition du bénévolat :

Le bénévolat se définit par toutes aides auprès de l'association autres que celles des membres du conseil d'administration. La valorisation du bénévolat est le smic horaire en vigueur à la clôture de l'exercice.

Pour l'année 2025, le montant calculé est de Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

I DESCRIPTION DU PROJET ASSOCIATIF

La restauration et la mise en valeur de l'abbaye classée Monument Historique. Restauration d'œuvre d'art, aménagement de l'espace d'accueil des hôtes et mise en valeur des jardins. L'édition du cahier numéro 6 par le conseil scientifique sur le thème du vin est terminée plusieurs exemplaires ont été envoyé à des professionnels de la viticulture.

Les travaux de restauration du transept sud de l'abbatiale sont bien avancés. L'ouverture aux fidèles et aux visites est effective depuis fin décembre 2025. L'achèvement de cette tranche de restauration est attendu pour 2026 (éclairage mobilier...).

II FINANCEMENT DE L'ASSOCIATION

Les ressources de l'association se composent principalement de :

| Ressources | 2024 | 2025 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Vente livre Cahiers | 0 | 3 904 |
| Cotisations | 850 | 942 |
| Visites abbaye | 3 700 | 5 090 |
| Troncs visites restauration | 65 230 | 56 527 |
| Dons Mécénat | 46 262 | 27 007 |
| Dons des particuliers | 46 269 | 75 498 |
| Produits financiers + exceptionnel | 6 175 | 5 510 |
| Total | 168 486 | 174 478 |

Ces ressources sont utilisées pour :

- La restauration de l'Abbaye ;
- Les frais de fonctionnement de l'association ;
- Les activités culturelles de l'Association ;

- Les frais de communication sur le Grand Relèvement.

III VARIATION DES FONDS PROPRES

| Fonds propres | | |
|--------------------------------------|--|----------------|
| A La clôture de l'exercice précédent | | 260 788 |
| Affectation du résultat 2024 | | -20 909 |
| Résultat 2025 | | -21 573 |
| Fonds Dédiés | | 0 |
| Total Fonds propres | | 239 215 |

IV NOTES SUR LE BILAN ACTIF

| Etat des créances : | | | |
|----------------------------|--------------|----------------|----------------|
| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
| Actif immobilisé | 5 362 | 5 362 | |
| Actif circulant | 272 020 | 272 020 | |

V NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Pas de subvention d'investissements en cours

| Etat des dettes | | | | |
|-------------------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
| | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
| Emprunt | Néant | | | |
| Fournisseurs | 5 102 | 5 102 | | |
| Fiscales et Sociales | 619 | 619 | | |
| Indemnité Congréganiste | 20 712 | 20 712 | | |
| Autres dettes | 11 735 | 11 735 | | |

Evolution des comptes "Fonds Dédiés" du bilan 2017 au bilan 2025

| Fonds dédiés exercices antérieurs | | | | |
|--|---------------|--------------|------------|--------------|
| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
| Fonds dédiés 2017 | 653 567 | 116 026 | 264 569 | 505 024 |
| Fonds dédiés 2018 | 505 024 | 137 015 | 190 580 | 451 458 |
| Fonds dédiés 2019 | 451 458 | 137 740 | 563 301 | 25 898 |
| Fonds dédiés 2020 | 25 898 | 127 000 | 25 898 | 127 000 |
| Fonds dédiés 2021 | 127 000 | 20 000 | 147 000 | 0 |
| Fonds dédiés 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds dédiés 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds dédiés 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds dédiés 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Fonds dédiés sur exercice 2025 | | | | |
|---------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
| NEANT | | | | 0 |
| Total Fonds dédiés | | | | 0 |

VI DETAIL PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Néant

VII DETAIL PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Néant

VIII DETAIL CHARGE A PAYER

| Charges à payer au 31-12-2025 | |
|--|---------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 102 |
| Autres dettes - Indemnité Congréganiste | 20 712 |
| Total charges à payer | 25 814 |

IX ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Néant

X LITIGE :

Néant

FIN DE L'ANNEXE COMPTABLE DE L'EXERCICE 2025