

## **Association VILLA VALMONT**

20 RUE SOURBES  
DOMAINE DE VALMONT  
33310 LORMONT

Activités associatives

**COMPTES ANNUELS**  
**31/12/2025**



EXPERTISE COMPTABLE

**10 Rue Cantelaudette**  
**33310 LORMONT**  
05 56 32 91 02  
lormont@tgs-france.fr

[www.tgs-france.fr](http://www.tgs-france.fr)

# Sommaire

<b>PRESENTATION</b>	<b>1</b>
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<b>2</b>
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>3</b>
<i>Bilan Actif</i>	<b>4</b>
<i>Bilan Passif</i>	<b>5</b>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<b>6</b>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<b>7</b>
<b>ANNEXE</b>	<b>8</b>
<i>Immobilisations</i>	<b>13</b>
<i>Amortissements</i>	<b>14</b>
<i>Charges à payer</i>	<b>15</b>
<i>Produits à recevoir</i>	<b>16</b>
<i>Créances et dettes</i>	<b>17</b>
<i>Variation des fonds propres</i>	<b>18</b>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<b>19</b>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<b>20</b>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<b>21</b>
<i>Annexe libre</i>	<b>22</b>
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	<b>23</b>
<i>Détail de l'Actif</i>	<b>24</b>
<i>Détail du Passif</i>	<b>25</b>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<b>26</b>
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	<b>29</b>
<i>Déclaration 2070 /Page1</i>	<b>30</b>
<i>Déclaration 2070 /Page2</i>	<b>31</b>
<i>Déclaration 2070 /Page3</i>	<b>32</b>

## PRESENTATION

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association VILLA VALMONT** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 131 103 euros

**Chiffre d'affaires :** 21 138 euros

**Résultat net comptable :** 46 310 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à LORMONT  
Le 14/05/2026

Signature

BENOIT MONDIET

# COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

		31/12/2025	31/12/2024		
	Règlement ANC 2022-06	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE	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				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 939	2 320	4 620	2 951
Autres immobilisations corporelles	15 391	9 870	5 521	9 538	
Imm. corp. en cours, avances et acomptes					
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	153		153	153
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL ( II )	22 483	12 189	10 293	12 641
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	60		60	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	18 518		18 518	51 582
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instrument financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	102 231		102 231	37 335
	TOTAL ( III )	120 809		120 809	88 917
	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)	143 292	12 189	131 103	101 558	

(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	<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	46 762	
	Autres		
	Report à nouveau		29 073
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>46 310</b>	<b>17 689</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>93 072</b>	<b>46 762</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 156	2 015
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>1 156</b>	<b>2 015</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>94 228</b>	<b>48 778</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 000	7 500
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>2 000</b>	<b>7 500</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES	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 fournisseurs et comptes rattachés	9 508	12 631
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	12 282	15 500
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	134	
	Produits constatés d'avance	12 950	17 150
	<b>Total des dettes (1)</b>	<b>34 875</b>	<b>45 281</b>
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>131 103</b>	<b>101 558</b>
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	34 875	45 281
	(2) Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
Cotisations		1 324	824
Vente de biens et services			
Ventes de biens		2 439	3 832
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service		18 699	14 869
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions		238 271	233 100
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels		10 519	1 600
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions			
Utilisations des fonds dédiés		7 500	11 500
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits			13
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>278 752</b>	<b>265 738</b>

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes		48 257	72 687
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		575	3 989
Salaires		90 588	100 645
Cotisations sociales		33 291	35 677
Dotation aux amortissements et dépréciations		5 306	5 046
Dotation aux provisions			
Reports en fonds dédiés		2 000	6 000
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
Autres charges		52 429	25 590
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>232 445</b>	<b>249 634</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>46 307</b>	<b>16 105</b>

Présentation



# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
		Règlement ANC 2022-06	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>46 307</b>	<b>16 105</b>
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3	1
	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		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>3</b>	<b>1</b>
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		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3</b>	<b>1</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>46 310</b>	<b>16 105</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 584</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>1 584</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>278 755</b>	<b>267 323</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>232 445</b>	<b>249 634</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>46 310</b>	<b>17 689</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		125 605	125 605
Bénévolat		1 998	1 998
<b>TOTAL</b>		<b>127 603</b>	<b>127 603</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		125 605	125 605
Prestations			
Personnel bénévole		1 998	1 998
<b>TOTAL</b>		<b>127 603</b>	<b>127 603</b>

## Annexe Comptable

### INTRODUCTION

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 **131 103** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **278 755** euros et un total **charges** de **232 445** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **46 310** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

### PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association Association VILLA VALMONT a pour objet social de développer et promouvoir la création sous toutes les formes et dans tous les domaines où les écritures occupent une place déterminante.

Trois objectifs président à sa mise en place : celui de l'éducation des publics au sens le plus large, celui de la création artistique sous les formes les plus variées et croisées, celui de l'information et de la sensibilisation de publics.

Les supports d'expression des écritures ne sont pas limités, on y inclura les paysages et la nature par un libre jeu des signes et des langages.

### FAITS CARACTERISTIQUES

Néant

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association Association VILLA VALMONT ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général défini par le règlement ANC n°2022-06, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025, et appliqué ici au présent exercice comptable.

En raison de ce changement de référentiel, certains postes des états financiers ont été retraités depuis l'ouverture de l'exercice : suppression des comptes de transfert de charges et nouvelle définition du résultat exceptionnel notamment.

Cette année le seul impact concerne les quotes parts des subventions inscrites au compte de résultat pour 859.40 €

## Annexe Comptable

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

### 1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

Logiciel : 1 an

Matériel - mobilier : 3-10 ans

matériel informatique : 3-5 ans

matériel de transport : 3-5 ans

les durées d'amortissement retenues sont relativement courtes du fait de la multiplicité des personnes utilisant des biens.

### 2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

## Annexe Comptable

### 3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

### 4 - Créances et dettes

Les créances et 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.

### 5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

### 6 - Disponibilité

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

### EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Néant

### INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Du fait de la faible ancienneté du personnel l'information n'est pas significative.

### HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes sont provisionnés pour une valeur de 2 520 euros TTC.

### EFFECTIF

Il y avait deux salariées au 31 Décembre dans l'association.

## Annexe Comptable

### REMUNERATION DES 3 OU 5 PLUS HAUT SALAIRES

L'information reviendrait à donner le salaire de l'ensemble du personnel.

### LEGS, DONATIONS & ASSURANCE VIE

Il y a eu 518.50 € de dons accordés pour le fonctionnement de l'association

### CONCOURS PUBLICS & SUBVENTIONS OCTROYEES

Montants des concours publics & subventions octroyées sur l'exercice

Informations sur les concours publics et subventions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	Nature	Catégories d'autorités administratives	Montants
Soutien au tissu associatif	Subvention	Mairie de Lormont	20 000€
Soutien à l'accueil de dispositifs de résidence pour le cinéma et l'audiovisuel	Subvention	Bordeaux Métropole	50 000€
Rayonnement Métropolitain	Subvention	Bordeaux Métropole	38 000€
Aide au poste	Subvention	Région	21 000 sur 5 ans 4 200€ affectés en 2025
Vie Littéraire	Subvention	Région	11 000€
Relations Internationales	Subvention	Région	9 000€
Vie Artistique	Subvention	Département	27 000€
Vie Littéraire	Subvention	Département	7 000€

## Annexe Comptable

Action Paysage	Subvention	Département	1 012€
Soutien au tissu associatif	Subvention	Département	3 000€
Pratiques Culturelles	Subvention	Département	1 500€
Médiation et parcours EAC ...	Subvention	DRAC	44 700€
Médiation et parcours EAC ...	Subvention	DRAC	10 000€
Soutien au tissu associatif	Subvention	Mairie de Bassens	3 000€
Printemps des poètes	Subvention	Centre National du Livre	1 500€
Partir en Livre	Subvention	Centre National du Livre	3 500€
SOFIA	Subvention	SOFIA	3 000€

### CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Le bénévolat est valorisé à 111 heures à 18 euros.

La mise à disposition des locaux par la ville de Lormont a été valorisée par la municipalité à 125 605 euros. L'association bénéficie de la présence du gardien du site.

### ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant

## Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
Règlement ANC 2022-06						
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 327		2 613		6 939
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	1 781		345		2 126
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 265				13 265
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>19 373</b>		<b>2 958</b>		<b>22 330</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
FINANCIERES	Participations	153				153
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>153</b>				<b>153</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>19 525</b>		<b>2 958</b>		<b>22 483</b>

## Amortissements

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissement début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels		1 376	944		2 320
	Autres Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport		627	364		991
	Matériel de bureau, mobilier		4 882	3 997		8 879
	Emballages récupérables et divers					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>6 884</b>	<b>5 306</b>		<b>12 189</b>
	<b>TOTAL</b>		<b>6 884</b>	<b>5 306</b>		<b>12 189</b>



## Charges à payer

		31/12/2025
Règlement ANC 2022-06		
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>10 347</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>2 705</b>
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 705	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>7 508</b>
PROVISION CONGES PAYES	3 973	
PROV. CH SOC SUR CONGES P	2 064	
FORMATION CONTINUE	1 471	
<b>Autres dettes</b>		<b>134</b>
DIVERS CHARGES A PAYER	134	

## Produits à recevoir

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>18 471</b>
<b>Autres créances</b>		<b>18 471</b>
ETAT SUBVENTION REGION 21K€ AIDE AU POSTE	4 667	
PRODUITS A RECEVOIR	13 805	

## Créances et Dettes

	Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	60	60	
	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	4 667	4 667	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	13 852	13 852	
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>18 578</b>	<b>18 578</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			
DETTES		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans
				plus de 5 ans
	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	9 508	9 508	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	3 973	3 973	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 486	6 486	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 824	1 824	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	134	134	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	12 950	12 950	
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>34 875</b>	<b>34 875</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		46 762			46 762
Autres réserves					
Report à nouveau	29 073	(29 073)			
Excédent ou déficit de l'exercice	17 689	(17 689)	46 310		46 310
<b>Situation nette</b>	<b>46 762</b>		<b>46 310</b>		<b>93 072</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 015			859	1 156
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>48 778</b>		<b>46 310</b>	<b>859</b>	<b>94 228</b>

La quote part de subvention virée au compte de résultat est comptabilisée en produit d'exploitation.

## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025 dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global
Subventions d'exploitation						
DRAC : Mentorat et Structuration livre		10 000	8 000			2 000
DRAC : Soutien dans le domaine du livre	1 500		1 500			
SOFIA	3 000		3 000			
INSTITUT FRANCAIS : Programme Lauré	3 000		3 000			
Contributions financières d'autres org.						
Ressources liées à la générosité du public						
<b>TOTAL</b>	<b>7 500</b>	<b>10 000</b>	<b>15 500</b>			<b>2 000</b>

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits		31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Bénévolat		1 998	1 998
		1 998	1 998
		<b>Total 1 998</b>	<b>1 998</b>
Répartition par nature de charges		31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Mise à disposition de locaux		125 605	125 605
		125 605	125 605
Prestations			
Personnel bénévole			

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>12 950</b>
subvention Aide à l'emploi par le Conseil Régional		12 950	

### Produits constatés d'avance - FINANCIERS

### Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS

<b>TOTAL</b>	<b>12 950</b>
--------------	---------------

## Annexe libre

Aucun fonds n'est en provenance de l'étranger.



## DETAIL DES COMPTES ANNUELS

## Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>						
<b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>	<b>10 293,35</b>	7,85	<b>12 641,10</b>	12,45	<b>(2 347,75)</b>	-18,57
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>4 619,67</b>	3,52	<b>2 951,00</b>	2,91	<b>1 668,67</b>	56,55
21550000 INSTAL. TECHN. MAT. OUT. INDUST.	6 939,40	5,29	4 326,52	4,26	2 612,88	60,39
28155000 AMORTISSEMENT MATERIEL	(2 319,73)	-1,77	(1 375,52)	-1,35	(944,21)	-68,64
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>5 521,18</b>	4,21	<b>9 537,60</b>	9,39	<b>(4 016,42)</b>	-42,11
21820100 MATERIEL DE TRANSPORT	2 125,88	1,62	1 781,00	1,75	344,88	19,36
21830100 ORDINA TEUR	9 667,98	7,37	9 667,98	9,52		
21840000 MOBILIER	3 597,00	2,74	3 597,00	3,54		
28182010 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPO	(990,71)	-0,76	(626,65)	-0,62	(364,06)	-58,10
28183010 AMORTISSEMENT ORDINA TEUR	(6 561,50)	-5,00	(3 561,73)	-3,51	(2 999,77)	-84,22
28184000 AMORT MOBILIER	(2 317,47)	-1,77	(1 320,00)	-1,30	(997,47)	-75,57
<b>Participations</b>	<b>152,50</b>	0,12	<b>152,50</b>	0,15		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	152,50	0,12	152,50	0,15		
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>	<b>120 809,44</b>	92,15	<b>88 917,36</b>	87,55	<b>31 892,08</b>	35,87
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>60,00</b>	0,05			<b>60,00</b>	
41100000 CLIENTS	60,00	0,05			60,00	
<b>Autres créances</b>	<b>18 518,19</b>	14,12	<b>51 582,00</b>	50,79	<b>(33 063,81)</b>	-64,10
44100002 ETAT SUBVENTION REGION 21K€ AIDE A	4 666,66	3,56	11 000,00	10,83	(6 333,34)	-57,58
44100003 ETAT SUBVENTION REGION 11K€ DOMAIN			3 300,00	3,25	(3 300,00)	-100,0
44100004 ETAT SUBVENTION BMA 40K€ PROGRAM			12 000,00	11,82	(12 000,00)	-100,0
44100005 ETAT SUBVENTION REGION 9K€ ACCUEIL			4 500,00	4,43	(4 500,00)	-100,0
44100006 ETAT SUBVENTION BMA 50K€ RESIDENCE			15 000,00	14,77	(15 000,00)	-100,0
46770000 PRODUITS A RECEVOIR	13 804,53	10,53			13 804,53	
46780000 COMPTE HELLOASSO	47,00	0,04	5 782,00	5,69	(5 735,00)	-99,19
<b>Disponibilités</b>	<b>102 231,25</b>	77,98	<b>37 335,36</b>	36,76	<b>64 895,89</b>	173,82
51210000 CREDIT COOPERATIF	100 704,21	76,81	37 046,31	36,48	63 657,90	171,83
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	1 527,04	1,16	289,05	0,28	1 237,99	428,30
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>131 102,79</b>	100,00	<b>101 558,46</b>	100,00	<b>29 544,33</b>	29,09

## Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>94 227,89</b>	71,87	<b>48 777,58</b>	48,03	<b>45 450,31</b>	93,18
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>93 071,84</b>	70,99	<b>46 762,13</b>	46,04	<b>46 309,71</b>	99,03
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>46 762,13</b>	35,67			<b>46 762,13</b>	
10680000 RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	46 762,13	35,67			46 762,13	
<b>Report à nouveau</b>			<b>29 072,71</b>	28,63	<b>(29 072,71)</b>	-100,0
11000000 REPORT A NOUVEAU			29 072,71	28,63	(29 072,71)	-100,0
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>46 309,71</b>	35,32	<b>17 689,42</b>	17,42	<b>28 620,29</b>	161,79
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>1 156,05</b>	0,88	<b>2 015,45</b>	1,98	<b>(859,40)</b>	-42,64
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 156,05</b>	0,88	<b>2 015,45</b>	1,98	<b>(859,40)</b>	-42,64
13120000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGION	3 000,00	2,29	3 000,00	2,95		
13130000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPA	1 287,00	0,98	1 287,00	1,27		
13920000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(2 365,00)	-1,80	(1 765,00)	-1,74	(600,00)	-33,99
13930000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(765,95)	-0,58	(506,55)	-0,50	(259,40)	-51,21
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>2 000,00</b>	1,53	<b>7 500,00</b>	7,38	<b>(5 500,00)</b>	-73,33
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>2 000,00</b>	1,53	<b>7 500,00</b>	7,38	<b>(5 500,00)</b>	-73,33
19400000 FONDS DEDIES	2 000,00	1,53	7 500,00	7,38	(5 500,00)	-73,33
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>34 874,90</b>	26,60	<b>45 280,88</b>	44,59	<b>(10 405,98)</b>	-22,98
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>9 508,39</b>	7,25	<b>12 630,90</b>	12,44	<b>(3 122,51)</b>	-24,72
40100000 FOURNISSEURS DUS	6 803,59	5,19	128,90	0,13	6 674,69	N/S
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVEN	2 704,80	2,06	12 502,00	12,31	(9 797,20)	-78,37
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>12 282,18</b>	9,37	<b>15 499,98</b>	15,26	<b>(3 217,80)</b>	-20,76
42860000 PROVISION CONGES PAYES	3 972,65	3,03	5 050,83	4,97	(1 078,18)	-21,35
43100000 SECURITE SOCIALE	3 032,00	2,31	4 024,00	3,96	(992,00)	-24,65
43720000 RETRAITE AGIRC-ARRCO MALAKOFF HU	777,33	0,59	1 034,79	1,02	(257,46)	-24,88
43750000 HUMANIS MUTUELLE ET PREVOYANCE	611,92	0,47	825,13	0,81	(213,21)	-25,84
43860000 PROV. CH SOC SUR CONGES P	2 064,28	1,57	2 622,23	2,58	(557,95)	-21,28
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	353,00	0,27	425,00	0,42	(72,00)	-16,94
44863000 FORMATION CONTINUE	1 471,00	1,12	1 518,00	1,49	(47,00)	-3,10
<b>Autres dettes</b>	<b>134,33</b>	0,10			<b>134,33</b>	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	134,33	0,10			134,33	
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>12 950,00</b>	9,88	<b>17 150,00</b>	16,89	<b>(4 200,00)</b>	-24,49
48700000 PRODUITS CONST.D'AVANCE	12 950,00	9,88	17 150,00	16,89	(4 200,00)	-24,49
<b>Total du passif</b>	<b>131 102,79</b>	100,00	<b>101 558,46</b>	100,00	<b>29 544,33</b>	29,09

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>278 752,00</b>	100,00	<b>265 738,02</b>	100,00	<b>13 013,98</b>	4,90
<b>Cotisations</b>	<b>1 324,00</b>	0,47	<b>824,00</b>	0,31	<b>500,00</b>	60,68
75610000 COTISATIONS	1 324,00	0,47	824,00	0,31	500,00	60,68
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>21 137,64</b>	7,58	<b>18 700,86</b>	7,04	<b>2 436,78</b>	13,03
<b>Ventes de biens</b>	<b>2 439,03</b>	0,87	<b>3 831,77</b>	1,44	<b>(1 392,74)</b>	-36,35
70720000 VENTES	2 439,03	0,87	3 831,77	1,44	(1 392,74)	-36,35
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>18 698,61</b>	6,71	<b>14 869,09</b>	5,60	<b>3 829,52</b>	25,75
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	15 512,08	5,56	8 665,24	3,26	6 846,84	79,02
70620000 MISE A DISPOSITION VILLA VALMO	2 306,53	0,83	2 205,85	0,83	100,68	4,56
70880000 ACTIVITES ANNEXES (BILLETTERIE, LIVRES.	880,00	0,32	3 998,00	1,50	(3 118,00)	-77,99
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>248 789,90</b>	89,25	<b>234 700,00</b>	88,32	<b>14 089,90</b>	6,00
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>238 271,40</b>	85,48	<b>233 100,00</b>	87,72	<b>5 171,40</b>	2,22
74101000 SUBVENTION DEPARTEMENT CG GIRONDE	39 512,00	14,17	37 000,00	13,92	2 512,00	6,79
74102000 SUBVENTION MAIRIE DE LORMONT	20 000,00	7,17	20 500,00	7,71	(500,00)	-2,44
74102100 SUBVENTION MAIRIE DE BASSENS	3 000,00	1,08	3 000,00	1,13		
74104000 SUBVENTION DRAC	54 700,00	19,62	42 200,00	15,88	12 500,00	29,62
74104100 SUBVENTION CENTRE NATIONAL DU LIVR	5 000,00	1,79	3 750,00	1,41	1 250,00	33,33
74105000 SUBVENTION BORDEAUX METROPOLE	88 000,00	31,57	90 000,00	33,87	(2 000,00)	-2,22
74106010 SUBVENTION INSTITUT FRANCAIS			7 000,00	2,63	(7 000,00)	-100,0
74106020 SUBVENTIONS SOFIA	3 000,00	1,08	6 500,00	2,45	(3 500,00)	-53,85
74107000 SUBVENTION REGION	24 200,00	8,68	23 150,00	8,71	1 050,00	4,54
74700000 QUOTE-PART DES SUBV. D'INV. VIREE A	859,40	0,31			859,40	
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>	<b>10 518,50</b>	3,77	<b>1 600,00</b>	0,60	<b>8 918,50</b>	557,41
75410000 DONS	518,50	0,19	1 600,00	0,60	(1 081,50)	-67,59
75410100 SOUTIEN FINANCIER FONDATION JAN MIC	10 000,00	3,59			10 000,00	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>7 500,46</b>	2,69	<b>11 513,16</b>	4,33	<b>(4 012,70)</b>	-34,85
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>7 500,00</b>	2,69	<b>11 500,00</b>	4,33	<b>(4 000,00)</b>	-34,78
78900000 REPRISES FONDS DEDIES	7 500,00	2,69	11 500,00	4,33	(4 000,00)	-34,78
<b>Autres produits</b>	<b>0,46</b>		<b>13,16</b>		<b>(12,70)</b>	-96,50
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,46		13,16		(12,70)	-96,50
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>232 445,34</b>	83,39	<b>249 633,51</b>	93,94	<b>(17 188,17)</b>	-6,89
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>48 257,44</b>	17,31	<b>72 687,20</b>	27,35	<b>(24 429,76)</b>	-33,61
60400000 PRESTATIONS, ATELIERS, ...	8 650,57	3,10	26 069,57	9,81	(17 419,00)	-66,82
60401000 DEPLACEMENTS MISSIONS FRAIS ARTIST	6 951,67	2,49			6 951,67	
60610000 FLUIDES (EAU, GAZ, ELEC)	(2 000,00)	-0,72	2 772,08	1,04	(4 772,08)	-172,1
60630000 PETIT MATERIEL	3 262,51	1,17	1 966,59	0,74	1 295,92	65,90
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN			191,99	0,07	(191,99)	-100,0
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	343,35	0,12	184,98	0,07	158,37	85,61
61220000 LEASING PHOTOCOPIEUR	1 156,78	0,41	974,36	0,37	182,42	18,72
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	74,40	0,03			74,40	
61350000 LOCATIONS MATERIEL			494,00	0,19	(494,00)	-100,0
61550000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	329,14	0,12			329,14	
61560000 ENTRETIEN DES LOCAUX	5 820,00	2,09	4 973,36	1,87	846,64	17,02
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 056,49	0,74	1 717,17	0,65	339,32	19,76
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	395,30	0,14	662,14	0,25	(266,84)	-40,30

## Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	2 099,80	0,75	2 009,80	0,76	90,00	4,48
62260100	HONORAIRES CAC	2 820,00	1,01	2 400,00	0,90	420,00	17,50
62260200	HONORAIRES SOCIAUX	1 578,00	0,57	1 175,51	0,44	402,49	34,24
62260300	HONORAIRES JURIDIQUES	1 356,00	0,49	3 945,00	1,48	(2 589,00)	-65,63
62260400	HONORAIRES DIVERS			3 000,00	1,13	(3 000,00)	-100,0
62300000	CADEAUX	103,22	0,04	120,00	0,05	(16,78)	-13,98
62310000	PUBLICITE	2 737,93	0,98	984,80	0,37	1 753,13	178,02
62380000	DONS	6,35				6,35	
62500000	DEPLACEMENTS, HEBERGEMENT	2 817,60	1,01	6 201,12	2,33	(3 383,52)	-54,56
62530000	IK	170,26	0,06	133,50	0,05	36,76	27,54
62560000	REPAS MISSIONS, RECEPTIONS	3 241,87	1,16	7 674,17	2,89	(4 432,30)	-57,76
62610000	FRAIS POSTAUX	15,36	0,01	28,90	0,01	(13,54)	-46,85
62620000	TELECOM.	1 298,40	0,47	1 281,62	0,48	16,78	1,31
62710000	SERVICES BANCAIRES	702,33	0,25	693,44	0,26	8,89	1,28
62710100	FRAIS SUMMUP	29,92	0,01			29,92	
62810000	COTISATIONS	244,00	0,09	210,00	0,08	34,00	16,19
62880000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	1 996,19	0,72	2 823,10	1,06	(826,91)	-29,29
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>574,83</b>	0,21	<b>3 989,28</b>	1,50	<b>(3 414,45)</b>	-85,59
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	(1 533,00)	-0,55	1 653,16	0,62	(3 186,16)	-192,7
63330000	FORMATION PRO CONTINUE	2 107,83	0,76	2 336,12	0,88	(228,29)	-9,77
<b>Salaires</b>		<b>90 587,75</b>	32,50	<b>100 644,53</b>	37,87	<b>(10 056,78)</b>	-9,99
64100000	SALAIRES BRUT	95 037,46	34,09	100 733,46	37,91	(5 696,00)	-5,65
64110000	ABSENCES, FERIE, MALADIE	(11 888,19)	-4,26	(8 556,30)	-3,22	(3 331,89)	-38,94
64111000	STAGIAIRE	300,00	0,11	668,80	0,25	(368,80)	-55,14
64120000	CONGES PAYES	2 992,31	1,07			2 992,31	
64121000	PROVISION CONGES PAYES	(1 078,18)	-0,39	4 169,55	1,57	(5 247,73)	-125,8
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 251,80	0,81	3 577,82	1,35	(1 326,02)	-37,06
64142000	INDEMNITES	2 000,00	0,72	51,20	0,02	1 948,80	N/S
64143000	INDEMNITES DE RUPTURE	972,55	0,35			972,55	
<b>Cotisations sociales</b>		<b>33 291,05</b>	11,94	<b>35 677,28</b>	13,43	<b>(2 386,23)</b>	-6,69
64510000	URSSAF	20 980,30	7,53	19 822,81	7,46	1 157,49	5,84
64530000	REGIME UNIFIE A GIRC-ARRCO	6 112,80	2,19	6 731,57	2,53	(618,77)	-9,19
64540000	ASSURANCE CHOMAGE	3 806,00	1,37	3 934,88	1,48	(128,88)	-3,28
64550000	PREVOYANCE			327,42	0,12	(327,42)	-100,0
64551000	MUTUELLE MALAKOFF	2 415,58	0,87	2 331,64	0,88	83,94	3,60
64580000	FINANCEMENT PARITARISME	89,12	0,03	92,02	0,03	(2,90)	-3,15
64581000	CH SOCIALES SUR CP	(557,95)	-0,20	2 121,34	0,80	(2 679,29)	-126,3
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	445,20	0,16	315,60	0,12	129,60	41,06
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciation</b>		<b>5 305,51</b>	1,90	<b>5 045,53</b>	1,90	<b>259,98</b>	5,15
68112000	DOT AMORT IMMOB CORPO	5 305,51	1,90	5 045,53	1,90	259,98	5,15
<b>Reports en fonds dédiés</b>		<b>2 000,00</b>	0,72	<b>6 000,00</b>	2,26	<b>(4 000,00)</b>	-66,67
68940000	DOTATIONS AUX FONDS DEDIES	2 000,00	0,72	6 000,00	2,26	(4 000,00)	-66,67
<b>Autres charges</b>		<b>52 428,76</b>	18,81	<b>25 589,69</b>	9,63	<b>26 839,07</b>	104,88
65100000	SACEM SACD			696,12	0,26	(696,12)	-100,0
65110000	DROITS AUTEURS - SALAIRES ARTISTES	47 423,58	17,01	20 805,45	7,83	26 618,13	127,94
65120000	PRESTA REGIE + GUSO	4 039,42	1,45	3 990,72	1,50	48,70	1,22
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	965,76	0,35	97,40	0,04	868,36	891,54
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>46 306,66</b>	16,61	<b>16 104,51</b>	6,06	<b>30 202,15</b>	187,54
<b>Total des produits financiers</b>		<b>3,05</b>		<b>0,51</b>		<b>2,54</b>	498,04

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>3,05</b>		<b>0,51</b>		<b>2,54</b>	498,04
76800000 INTERETS	3,05		0,51		2,54	498,04
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>3,05</b>		<b>0,51</b>		<b>2,54</b>	498,04
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>46 309,71</b>	16,61	<b>16 105,02</b>	6,06	<b>30 204,69</b>	187,55
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 584,40</b>	0,60	<b>(1 584,40)</b>	-100,0
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 584,40</b>	0,60	<b>(1 584,40)</b>	-100,0
77700000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT			1 584,40	0,60	(1 584,40)	-100,0
<b>Charges exceptionnelles</b>						
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>1 584,40</b>	0,60	<b>(1 584,40)</b>	-100,0
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>46 309,71</b>	16,61	<b>17 689,42</b>	6,66	<b>28 620,29</b>	161,79
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>127 603,00</b>	45,78	<b>127 603,00</b>	48,02		
<b>Prestations en nature</b>	<b>125 605,00</b>	45,06	<b>125 605,00</b>	47,27		
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	125 605,00	45,06	125 605,00	47,27		
<b>Bénévolat</b>	<b>1 998,00</b>	0,72	<b>1 998,00</b>	0,75		
87500000 BENEVOLAT	1 998,00	0,72	1 998,00	0,75		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>127 603,00</b>	45,78	<b>127 603,00</b>	48,02		
<b>Mise à disposition gratuite biens</b>	<b>125 605,00</b>	45,06	<b>125 605,00</b>	47,27		
86100000 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	125 605,00	45,06	125 605,00	47,27		
<b>Personnel bénévole</b>	<b>1 998,00</b>	0,72	<b>1 998,00</b>	0,75		
86400000 BENEVOLAT	1 998,00	0,72	1 998,00	0,75		

## DOCUMENTS FISCAUX



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Egalité  
Fraternité

N° 2070-SD  
(janvier 2026)

Formulaire obligatoire  
article 206-5 du Code général des impôts

**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF**

Adresse du service  
où cette déclaration doit  
être déposée

Identification du destinataire

Adresse du déclarant  
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

**Association VILLA VALMONT**  
**20 RUE SOURBES**  
**DOMAINE DE VALMONT**  
**33310 LORMONT**

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
						<b>NI</b>		

**SIREN**

**8 | 4 | 9 | 3 | 7 | 8 | 2 | 5 | 2**

**EXERCICE OUVERT LE 01/01/2025 ET CLOS LE 31/12/2025**

**CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DON (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

**DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER**

**I- IMPOT SUR LES SOCIETES**

**Bénéfice taxable** (report de la case K page 4) :..... **MI** ..... x Taux : 24 % = ..... **NI** .....

**Bénéfice taxable** (report de la case F page 4) :..... **QI** ..... x Taux : 15 % = ..... **RI** .....

**Crédits d'impôts imputables** (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :..... **SI** .....

**Crédits d'impôts imputés** :..... **TI** .....

**Montant total de l'IS à payer** : **O1** ..... 0

Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :..... **VI** .....

**II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS**

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) : **MC** ..... x Taux : 2.5 % = **NC** .....

Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :..... **OC** .....

Crédits d'impôts imputés sur la CRL :..... **PC** .....

**Montant total de la CRL à payer** :..... **O2** ..... 0

**III – RECAPITULATION**

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0)..... **O3** ..... 0

ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée :  
(Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)

**COORDONNEES, DATE, SIGNATURE**

**RESERVE A L'ADMINISTRATION**

Téléphone :	Somme :	Date : .....	Taux %	
Signature : (nom et qualité du signataire)	Date de réception :	N° PEC	Taux %	
A le			Taux %	
Adresse électronique :		N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :			
<input type="checkbox"/> numéraire	SIE	.....		
<input type="checkbox"/> chèque bancaire	RIB	.....		
<input type="checkbox"/> virement	REFERENCE	.....		



## I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyen terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

## II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou

Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)

2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)

**TOTAL**

Bénéfice (a)	Déficit (b)

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L’AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D’ENTRETIEN AU COURS DE L’EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l’exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	Propriétés urbaine (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d’une exploitation agricole)	Propriétés rurales (terrains non bâtis même s’ils sont situés dans les villes)
--	--	--

RECETTES	1	2	3
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d’affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d’exploitation de carrières, d’une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d’assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d’administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d’assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d’entretien et d’amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d’éviction, frais de relogement, frais d’adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2025 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l’année 2024 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l’acquisition, la construction, la réparation, l’amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d’immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			