

## COMPTES ANNUELS

en euros

**CINESAV**

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

**Bilan au 31/12/2025**

56 RUE DU TAUR  
31000 TOULOUSE

SIRET : 83919551800015

NAF : 9499Z

## Sommaire

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| Dossier - page de garde                                           | 1  |
| Sommaire                                                          | 2  |
| <b>BILAN</b>                                                      |    |
| Bilan Actif                                                       | 3  |
| Bilan Passif                                                      | 4  |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>                                         |    |
| Compte de résultat                                                | 5  |
| Compte de résultat (Suite)                                        | 6  |
| <b>DÉTAIL DES COMPTES</b>                                         |    |
| Bilan Actif détaillé                                              | 7  |
| Bilan Passif détaillé                                             | 9  |
| Compte de résultat détaillé                                       | 11 |
| Détail des contributions volontaires en nature                    | 13 |
| <b>ANNEXE</b>                                                     |    |
| Règles et méthodes comptables                                     | 14 |
| Etat des immobilisations                                          | 17 |
| Etat des amortissements                                           | 18 |
| Charges à payer et produits à recevoir                            | 19 |
| Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public | 20 |
| Variation des fonds dédiés et reportés                            | 21 |

Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 01/01/2025 au 31/12/2025 |              |       | Au 31/12/2024 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-------|---------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov. | Net   | Net           |
| Actif immobilisé                                             |                             |              |       |               |
| Immobilisations incorporelles                                |                             |              |       |               |
| Frais d'établissement                                        |                             |              |       |               |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |              |       |               |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |              |       |               |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                             |              |       |               |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |              |       |               |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |              |       |               |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |              |       |               |
| Immobilisations corporelles                                  |                             |              |       |               |
| Terrains                                                     |                             |              |       |               |
| Constructions                                                |                             |              |       |               |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 16 448                      | 16 448       |       |               |
| Autres immobilisations corporelles                           |                             |              |       |               |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |              |       |               |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |              |       |               |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |              |       |               |
| Immobilisations financières                                  |                             |              |       |               |
| Participations et créances rattachées                        |                             |              |       |               |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |              |       |               |
| Prêts                                                        |                             |              |       |               |
| Autres immobilisations financières                           |                             |              |       |               |
| TOTAL I                                                      | 16 448                      | 16 448       |       |               |
| Comptes de liaison II                                        |                             |              |       |               |
| Actif circulant                                              |                             |              |       |               |
| Stocks et encours                                            |                             |              |       |               |
| Créances                                                     |                             |              |       |               |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               |                             |              |       |               |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |              |       |               |
| Autres                                                       | 8 350                       |              | 8 350 | 11 950        |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |              |       |               |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |              |       |               |
| Disponibilités                                               | 640                         |              | 640   | 421           |
| Charges constatées d'avance                                  | 140                         |              | 140   | 4             |
| TOTAL III                                                    | 9 130                       |              | 9 130 | 12 375        |
| Frais d'émission des emprunts IV                             |                             |              |       |               |
| Primes de remboursement des obligations V                    |                             |              |       |               |
| Écarts de conversion actif VI                                |                             |              |       |               |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)                   | 25 578                      | 16 448       | 9 130 | 12 375        |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                           | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Fonds propres</b>                                   |               |               |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |               |               |
| Fonds propres statutaires                              | 15 060        | 15 060        |
| Fonds propres complémentaires                          |               |               |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |               |               |
| Fonds propres statutaires                              |               |               |
| Fonds propres complémentaires                          |               |               |
| Écarts de réévaluation                                 |               |               |
| <b>Réserves</b>                                        |               |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |               |               |
| Réserves pour projet de l'entité                       |               |               |
| Autres réserves                                        |               |               |
| Report à nouveau                                       | -16 893       | -17 227       |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      | 119           | 334           |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>-1 714</b> | <b>-1 833</b> |
| Fonds propres consommables                             |               |               |
| Subventions d'investissement                           |               |               |
| Provisions règlementées                                |               |               |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>-1 714</b> | <b>-1 833</b> |
| Comptes de liaison                                     | II            |               |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |               |               |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |               |               |
| Fonds dédiés                                           | 4 000         | 8 000         |
| <b>TOTAL III</b>                                       | <b>4 000</b>  | <b>8 000</b>  |
| <b>Provisions</b>                                      |               |               |
| Provisions pour risques                                |               |               |
| Provisions pour charges                                |               |               |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |               |               |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 5 043         | 5 008         |
| Dettes des legs ou donations                           |               |               |
| Dettes fiscales et sociales                            |               |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |               |               |
| Autres dettes                                          | 1 800         | 1 200         |
| Instruments de trésorerie                              |               |               |
| Produits constatés d'avance                            |               |               |
| <b>TOTAL V</b>                                         | <b>6 843</b>  | <b>6 208</b>  |
| Écarts de conversion passif                            | VI            |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>      | <b>9 130</b>  | <b>12 375</b> |

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                              | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |               |               |
| Cotisations                                                                     |               |               |
| Ventes de biens et services                                                     |               |               |
| Ventes de biens                                                                 |               |               |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |               |               |
| Ventes de prestations de services                                               |               |               |
| - dont parrainages                                                              |               |               |
| Produits de tiers financeurs                                                    |               |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 24 000        | 31 200        |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible          |               |               |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |               |               |
| Dons manuels                                                                    |               |               |
| Mécénats                                                                        |               |               |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |               |               |
| Contributions financières                                                       |               |               |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges |               |               |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 8 000         |               |
| Autres produits                                                                 |               |               |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>32 000</b> | <b>31 200</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |               |               |
| Achats de marchandises                                                          |               |               |
| Variation de stocks                                                             |               |               |
| Autres achats et charges externes                                               | 27 836        | 22 741        |
| Aides financières                                                               |               |               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |               |               |
| Salaires et traitements                                                         |               |               |
| Charges sociales                                                                |               |               |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   |               | 125           |
| Dotations aux provisions                                                        |               |               |
| Reports en fonds dédiés                                                         | 4 000         | 8 000         |
| Autres charges                                                                  | 45            |               |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>31 881</b> | <b>30 866</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>119</b>    | <b>334</b>    |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |               |               |
| Produits financiers de participation                                            |               |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        |               |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                           |               |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |               |               |
| Différences positives de change                                                 |               |               |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |               |               |
| <b>TOTAL III</b>                                                                |               |               |
| <b>Charges financières</b>                                                      |               |               |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |               |               |
| Intérêts et charges assimilées                                                  |               |               |
| Différences négatives de change                                                 |               |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |               |               |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |               |               |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            |               |               |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>119</b>    | <b>334</b>    |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                      | 31/12/2025    | 31/12/2024    |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |               |               |
| Sur opérations de gestion                                       |               |               |
| Sur opérations en capital                                       |               |               |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |               |               |
| <b>TOTAL V</b>                                                  |               |               |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |               |               |
| Sur opérations de gestion                                       |               |               |
| Sur opérations en capital                                       |               |               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |               |               |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 |               |               |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           |               |               |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>             |               |               |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                            |               |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>32 000</b> | <b>31 200</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>31 881</b> | <b>30 866</b> |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      | <b>119</b>    | <b>334</b>    |

|                                                        |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |  |  |
| Dons en nature                                         |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Bénévolat                                              |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                           |  |  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |  |  |
| Secours en nature                                      |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |  |  |
| Prestations en nature                                  |  |  |
| Personnel bénévole                                     |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                           |  |  |

**Détails de comptes**

## Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif                                             | Solde        |               | Variation     |            |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------|
|                                                         | Au           | Au            | Montant       | %          |
|                                                         | 31/12/2025   | 31/12/2024    |               |            |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |              |               |               |            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |              |               |               |            |
| Frais d'établissement                                   |              |               |               |            |
| Frais de recherche et de développement                  |              |               |               |            |
| Donations temporaires d'usufruit                        |              |               |               |            |
| Concessions, brevets et droits similaires               |              |               |               |            |
| Autres immobilisations incorporelles                    |              |               |               |            |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |              |               |               |            |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |              |               |               |            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |              |               |               |            |
| Terrains                                                |              |               |               |            |
| Constructions                                           |              |               |               |            |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |              |               |               |            |
| 21510000 MATERIELS ECOLE DE CINEMA                      | 16 448       | 16 448        |               |            |
| 28151000 AMORTISSEMENT MATERIELS ECOLE DE CINEMA        | -16 448      | -16 448       |               |            |
| Autres immobilisations corporelles                      |              |               |               |            |
| Immobilisations corporelles en cours                    |              |               |               |            |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles               |              |               |               |            |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |              |               |               |            |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |              |               |               |            |
| Participations et créances rattachées                   |              |               |               |            |
| Autres titres immobilisés                               |              |               |               |            |
| Prêts                                                   |              |               |               |            |
| Autres immobilisations financières                      |              |               |               |            |
| <b>TOTAL I</b>                                          |              |               |               |            |
| <b>Comptes de liaison II</b>                            |              |               |               |            |
| <b>Actif circulant</b>                                  |              |               |               |            |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |              |               |               |            |
| <b>Créances</b>                                         |              |               |               |            |
| Créances clients et comptes rattachés                   |              |               |               |            |
| Créances reçues par legs ou donations                   |              |               |               |            |
| Autres                                                  | 8 350        | 11 950        | -3 600        | -30        |
| 40910000 FOURNISSEURS ACPT VERSES                       | 350          | 350           |               |            |
| 40980000 FOURNISSEURS - AV. A RECEVOIR                  |              | 3 600         | -3 600        | -100       |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                            | 8 000        | 8 000         |               |            |
| Valeurs mobilières de placement                         |              |               |               |            |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |              |               |               |            |
| <b>Disponibilités</b>                                   | 640          | 421           | 220           | 52         |
| 51211000 CAISSE D'EPARGNE                               | 640          | 421           | 220           | 52         |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                      | 140          | 4             | 135           | +1 000     |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                    | 140          | 4             | 135           | +1 000     |
| <b>TOTAL III</b>                                        | <b>9 130</b> | <b>12 375</b> | <b>-3 245</b> | <b>-26</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV                 |              |               |               |            |
| Primes de remboursement des obligations V               |              |               |               |            |
| Écarts de conversion actif VI                           |              |               |               |            |

| Bilan Actif                                | Solde      |            | Variation |     |
|--------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----|
|                                            | Au         | Au         | Montant   | %   |
|                                            | 31/12/2025 | 31/12/2024 |           |     |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 9 130      | 12 375     | -3 245    | -26 |

## Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif                                           | Solde         |               | Variation     |            |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
|                                                        | Au            | Au            | Montant       | %          |
|                                                        | 31/12/2025    | 31/12/2024    |               |            |
| <b>Fonds propres</b>                                   |               |               |               |            |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |               |               |               |            |
| Fonds propres statutaires                              | 15 060        | 15 060        |               |            |
| 10220000 FONDS STATUTAIRES                             | 15 060        | 15 060        |               |            |
| Fonds propres complémentaires                          |               |               |               |            |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |               |               |               |            |
| Fonds propres statutaires                              |               |               |               |            |
| Fonds propres complémentaires                          |               |               |               |            |
| Écarts de réévaluation                                 |               |               |               |            |
| <b>Réserves</b>                                        |               |               |               |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |               |               |               |            |
| Réserves pour projet de l'entité                       |               |               |               |            |
| Autres réserves                                        |               |               |               |            |
| Report à nouveau                                       | -16 893       | -17 227       | 334           | 2          |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR                     | -16 893       | -17 227       | 334           | 2          |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>119</b>    | <b>334</b>    | <b>-215</b>   | <b>-64</b> |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>-1 714</b> | <b>-1 833</b> | <b>119</b>    | <b>-6</b>  |
| Fonds propres consommables                             |               |               |               |            |
| Subventions d'investissement                           |               |               |               |            |
| Provisions réglementées                                |               |               |               |            |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>-1 714</b> | <b>-1 833</b> | <b>119</b>    | <b>-6</b>  |
| Comptes de liaison II                                  |               |               |               |            |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |               |               |               |            |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |               |               |               |            |
| Fonds dédiés                                           | 4 000         | 8 000         | -4 000        | -50        |
| 19600000 FONDS DEDIES S/GENEROSITE PUB.                | 4 000         | 8 000         | -4 000        | -50        |
| <b>TOTAL III</b>                                       | <b>4 000</b>  | <b>8 000</b>  | <b>-4 000</b> | <b>-50</b> |
| <b>Provisions</b>                                      |               |               |               |            |
| Provisions pour risques                                |               |               |               |            |
| Provisions pour charges                                |               |               |               |            |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |               |               |               |            |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |               |               |               |            |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |               |               |               |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |               |               |               |            |
| Emprunts et dettes financières diverses                |               |               |               |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 5 043         | 5 008         | 36            |            |
| 40100000 FOURNISSEURS                                  | 2 696         | 1 634         | 1 062         | 65         |
| 40810000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES                 | 2 347         | 3 374         | -1 027        | -30        |
| Dettes des legs ou donations                           |               |               |               |            |
| Dettes fiscales et sociales                            |               |               |               |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |               |               |               |            |
| Autres dettes                                          | 1 800         | 1 200         | 600           | 50         |
| 46700000 DEBITEURS DIVERS                              | 1 800         |               | 1 800         | -          |

| Bilan Passif                               | Solde      |            | Variation |      |
|--------------------------------------------|------------|------------|-----------|------|
|                                            | Au         | Au         | Montant   | %    |
|                                            | 31/12/2025 | 31/12/2024 |           |      |
| 46860000 CHARGES A PAYER                   |            | 1 200      | -1 200    | -100 |
| Instruments de trésorerie                  |            |            |           |      |
| Produits constatés d'avance                |            |            |           |      |
| TOTAL V                                    | 6 843      | 6 208      | 636       | 10   |
| Écarts de conversion passif VI             |            |            |           |      |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | 9 130      | 12 375     | -3 245    | -26  |

## Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat                                                              | Solde         |               | Variation  |          |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|----------|
|                                                                                 | 31/12/2025    | 31/12/2024    | Montant    | %        |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |               |               |            |          |
| Cotisations                                                                     |               |               |            |          |
| Ventes de biens                                                                 |               |               |            |          |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |               |               |            |          |
| Ventes de prestations de services                                               |               |               |            |          |
| - dont parrainages                                                              |               |               |            |          |
| Produits de tiers financeurs                                                    |               |               |            |          |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 24 000        | 31 200        | -7 200     | -23      |
| 74110000 CONVENTIONS DE MECENAT                                                 | 23 000        | 30 500        | -7 500     | -25      |
| 74120000 DONS DIVERS                                                            | 1 000         | 700           | 300        | 43       |
| 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 et transferts de charges |               |               |            |          |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 8 000         |               | 8 000      | -        |
| 78900000 UTILISATION DE FONDS DEDIES                                            | 8 000         |               | 8 000      | -        |
| Autres produits                                                                 |               |               |            |          |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>32 000</b> | <b>31 200</b> | <b>800</b> | <b>3</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |               |               |            |          |
| Achats de marchandises                                                          |               |               |            |          |
| Variation de stocks                                                             |               |               |            |          |
| Autres achats et charges externes                                               | 27 836        | 22 741        | 5 095      | 22       |
| 60400000 PRESTATIONS /S-TRAITANCE FILMS                                         |               | 600           | -600       | -100     |
| 60430000 AIDES ETUDIANTS ECOLE CINEMA                                           | 2 150         | 2 415         | -265       | -11      |
| 60630000 PETITS EQUIPEMENTS                                                     | 656           | 77            | 579        | 752      |
| 60640000 FOURNITURES DE BUREAU                                                  | 302           | 42            | 260        | 619      |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES                                                 | 804           | 1 228         | -424       | -35      |
| 61322000 LOCATIONS LOGICIELS                                                    |               | 291           | -291       | -100     |
| 61560000 MAINTENANCE SITE INTERNET                                              | 349           | 184           | 165        | 90       |
| 61810000 DOCUMENTATION                                                          | 363           | 138           | 225        | 163      |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLES                                                  | 900           | 900           |            |          |
| 62262000 HONORAIRES CAC                                                         | 818           | 1 171         | -354       | -30      |
| 62264000 HONORAIRES CULTURE ECO                                                 | 19 800        | 14 400        | 5 400      | 38       |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX                                           | 206           | 12            | 194        | +1 000   |
| 62511000 FRAIS DE PEAGES-PARKING                                                | 5             |               | 5          | -        |
| 62570000 RESTAURANTS                                                            | 1 280         | 1 036         | 244        | 24       |
| 62750000 SERVICES BANCAIRES                                                     | 203           | 247           | -44        | -18      |
| Aides financières                                                               |               |               |            |          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           |               |               |            |          |
| Salaires et traitements                                                         |               |               |            |          |
| Charges sociales                                                                |               |               |            |          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   |               | 125           | -125       | -100     |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.                                              |               | 125           | -125       | -100     |
| Dotations aux provisions                                                        |               |               |            |          |
| Reports en fonds dédiés                                                         | 4 000         | 8 000         | -4 000     | -50      |

| Compte de résultat                                                       | Solde         |               | Variation    |            |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|
|                                                                          | 31/12/2025    | 31/12/2024    | Montant      | %          |
| 68900000 REPORT EN FONDS DEDIES                                          | 4 000         | 8 000         | -4 000       | -50        |
| Autres charges                                                           | 45            |               | 45           | -          |
| 65800000 CHARGES DIV GEST COURANTE                                       | 45            |               | 45           | -          |
| <b>TOTAL II</b>                                                          | <b>31 881</b> | <b>30 866</b> | <b>1 015</b> | <b>3</b>   |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  | <b>119</b>    | <b>334</b>    | <b>-215</b>  | <b>-64</b> |
| <b>Produits financiers</b>                                               |               |               |              |            |
| Produits financiers de participation                                     |               |               |              |            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |               |               |              |            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |               |               |              |            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |               |               |              |            |
| Différences positives de change                                          |               |               |              |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |               |               |              |            |
| <b>TOTAL III</b>                                                         |               |               |              |            |
| <b>Charges financières</b>                                               |               |               |              |            |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions    |               |               |              |            |
| Intérêts et charges assimilées                                           |               |               |              |            |
| Différences négatives de change                                          |               |               |              |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |               |               |              |            |
| <b>TOTAL IV</b>                                                          |               |               |              |            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                     |               |               |              |            |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS<br/>(I - II + III - IV)</b>             | <b>119</b>    | <b>334</b>    | <b>-215</b>  | <b>-64</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                            |               |               |              |            |
| Sur opérations de gestion                                                |               |               |              |            |
| Sur opérations en capital                                                |               |               |              |            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |               |               |              |            |
| <b>TOTAL V</b>                                                           |               |               |              |            |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                           |               |               |              |            |
| Sur opérations de gestion                                                |               |               |              |            |
| Sur opérations en capital                                                |               |               |              |            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                |               |               |              |            |
| <b>TOTAL VI</b>                                                          |               |               |              |            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                    |               |               |              |            |
| Participation des salariés VII                                           |               |               |              |            |
| Impôts sur les bénéfices VIII                                            |               |               |              |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                                  | <b>32 000</b> | <b>31 200</b> | <b>800</b>   | <b>3</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                     | <b>31 881</b> | <b>30 866</b> | <b>1 015</b> | <b>3</b>   |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT<br/>(Total des produits - Total des charges)</b>  | <b>119</b>    | <b>334</b>    | <b>-215</b>  | <b>-64</b> |

Détail des contributions volontaires en nature

| Contributions volontaires en nature                    | Solde      |            | Variation |   |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---|
|                                                        | 31/12/2025 | 31/12/2024 | Montant   | % |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |            |            |           |   |
| Dons en nature                                         |            |            |           |   |
| Prestations en nature                                  |            |            |           |   |
| Bénévolat                                              |            |            |           |   |
| <b>TOTAL</b>                                           |            |            |           |   |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |            |            |           |   |
| Secours en nature                                      |            |            |           |   |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |            |            |           |   |
| Prestations en nature                                  |            |            |           |   |
| Personnel bénévole                                     |            |            |           |   |
| <b>TOTAL</b>                                           |            |            |           |   |

## **Annexe**

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 9 130 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 119 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales 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.

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

## Faits caractéristiques

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

### Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 4.000 €

### Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

## Etat des immobilisations

| CADRE A                                                 | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                                         |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| Frais d'établissement et de développement               |                                     |                               |                                    |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                     |                               |                                    |
| Terrains                                                |                                     |                               |                                    |
| Constructions : - Sur sol propre                        |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions  |                                     |                               |                                    |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage     | 16 448                              |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers         |                                     |                               |                                    |
| Matériel : - De transport                               |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |                                     |                               |                                    |
| Emballages récupérables et divers                       |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                     |                                     |                               |                                    |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>16 448</b>                       |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                     |                               |                                    |
| Autres : - Participations                               |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                    |                                     |                               |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières             |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>16 448</b>                       |                               |                                    |

| CADRE B                                             | Diminutions |         | Valeur brute<br>des immos<br>en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par<br>mise en équival. |
|-----------------------------------------------------|-------------|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                     | Virement    | Cession |                                                | Val. d'origine des immo. en<br>fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement           |             |         |                                                |                                                |
| Donations temporaires d'usufruit                    |             |         |                                                |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles       |             |         |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                        |             |         |                                                |                                                |
| Terrains                                            |             |         |                                                |                                                |
| Constructions : - Sur sol propre                    |             |         |                                                |                                                |
| - Sur sol d'autrui                                  |             |         |                                                |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. const.                 |             |         |                                                |                                                |
| Installations : - Techniques, matériel et outillage |             |         | 16 448                                         |                                                |
| - Gales, agencts et aménagt. divers                 |             |         |                                                |                                                |
| Matériel : - De transport                           |             |         |                                                |                                                |
| - De bureau et informatique, mobilier               |             |         |                                                |                                                |
| Emballages récupérables et divers                   |             |         |                                                |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours                |             |         |                                                |                                                |
| Avances et acomptes                                 |             |         |                                                |                                                |
| Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés  |             |         |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                        |             |         | <b>16 448</b>                                  |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence     |             |         |                                                |                                                |
| Autres : - Participations                           |             |         |                                                |                                                |
| - Titres immobilisés                                |             |         |                                                |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières         |             |         |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                        |             |         |                                                |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                |             |         | <b>16 448</b>                                  |                                                |

## Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice                       | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------|---------|---------------------------|
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |          |         |                           |
| Donations temporaires d'usufruit                                       |                                |          |         |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                |          |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                |          |         |                           |
| Terrains                                                               |                                |          |         |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |          |         |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |          |         |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 16 448                         |          |         | 16 448                    |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                                |          |         |                           |
| Matériel de transport                                                  |                                |          |         |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                                |          |         |                           |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |          |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>16 448</b>                  |          |         | <b>16 448</b>             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   | <b>16 448</b>                  |          |         | <b>16 448</b>             |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations             |                               |                            | Reprises              |                                  |                            | Mouvement net des amort. en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                              | Différentiel de durée | Mode dégressif                | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif                   | Amort. fiscal exceptionnel |                                            |
| Frais d'établissement et dvp.                                                                |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Donations temporaires d'usufruit                                                             |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                                |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Terrains                                                                                     |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui                                    |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.                                                 |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Inst. tech. mat. et outil. indus.                                                            |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers                                                        |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Matériel de transport                                                                        |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Mat. de bureau et info. mob.                                                                 |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Emballages récup. et divers                                                                  |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| <b>TOTAL</b>                                                                                 |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| Frais d'acq. de titres de particip.                                                          |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                         |                       |                               |                            |                       |                                  |                            |                                            |
| <b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>                                                               |                       | <b>REPRISES NON VENTILÉES</b> |                            |                       | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                            |                                            |

| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                                       |                                    |          |                          |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                                    |                                    |          |                          |                               |

## Charges à payer et produits à recevoir

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 2 347            | 3 374            |
| Dettes des legs ou donations                                  |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                                   |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 |                  | 1 200            |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>2 347</b>     | <b>4 574</b>     |

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/12/2025       | 31/12/2024       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  |                  |
| Créances reçues par legs ou donations                           |                  |                  |
| Autres créances                                                 | 8 000            | 11 600           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>8 000</b>     | <b>11 600</b>    |

**Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public**

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

| Emplois par destination                                             | 31/12/2025    | 31/12/2024 | Ressources par origine                                                                              | 31/12/2025    | 31/12/2024 |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
| <b>Emplois de l'exercice</b>                                        |               |            | <b>Ressources de l'exercice</b>                                                                     |               |            |
| Missions sociales                                                   |               |            | Ressources liées à la générosité du public                                                          |               |            |
| Réalisées en France                                                 |               |            | Cotisations sans contrepartie                                                                       |               |            |
| Actions réalisées par l'organisme                                   | 3 463         |            | Dons, legs et mécénats                                                                              |               |            |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France    |               |            | Dons manuels                                                                                        | 1 000         |            |
| Réalisées à l'étranger                                              |               |            | Legs, donations et assurance-vie                                                                    |               |            |
| Actions réalisées par l'organisme                                   |               |            | Mécénats                                                                                            | 23 000        |            |
| Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger |               |            | Autres ressources liées à la générosité du public                                                   |               |            |
| <b>TOTAL I</b>                                                      | <b>3 463</b>  |            |                                                                                                     |               |            |
| Frais de recherche de fonds                                         |               |            |                                                                                                     |               |            |
| Frais d'appel à la générosité du public                             | 19 800        |            |                                                                                                     |               |            |
| Frais de recherche d'autres ressources                              |               |            |                                                                                                     |               |            |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>19 800</b> |            |                                                                                                     |               |            |
| Frais de fonctionnement III                                         | 4 618         |            |                                                                                                     |               |            |
| <b>TOTAL EMPLOIS</b>                                                | <b>27 881</b> |            | <b>TOTAL RESSOURCES I</b>                                                                           | <b>24 000</b> |            |
| Dot. aux prov. et dépréciations IV                                  |               |            | Rep. sur prov. et dépréciations II                                                                  |               |            |
| Reports en fonds dédiés de l'exercice V                             | 4 000         |            | Utilisat. des fonds dédiés anté. III                                                                | 8 000         |            |
| Excédent de la génér. du public de l'ex.                            |               |            | Déficit de la génér. du public de l'ex.                                                             |               |            |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>31 881</b> |            | <b>TOTAL</b>                                                                                        | <b>32 000</b> |            |
|                                                                     |               |            | <b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b> |               |            |
|                                                                     |               |            | (+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public                                         | 119           |            |
|                                                                     |               |            | (-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.                          |               |            |
|                                                                     |               |            | <b>Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)</b>   | <b>119</b>    |            |

| Contributions volontaires en nature                  | 31/12/2025   | 31/12/2024 |                                                           | 31/12/2025   | 31/12/2024 |
|------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------------------------------------|--------------|------------|
| <b>Emplois de l'exercice</b>                         |              |            | <b>Ressources de l'exercice</b>                           |              |            |
| Contributions volontaires aux missions sociales      |              |            | Contributions volontaires liées à la générosité du public |              |            |
| Réalisées en France                                  | 1 400        |            | Bénévolat                                                 | 1 500        |            |
| Réalisées à l'étranger                               |              |            | Prestations en nature                                     |              |            |
| <b>TOTAL I</b>                                       | <b>1 400</b> |            | Dons en nature                                            |              |            |
| Contributions volontaires à la recherche de fonds II |              |            |                                                           |              |            |
| Contributions volontaires au fonctionnement III      | 100          |            |                                                           |              |            |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>1 500</b> |            | <b>TOTAL</b>                                              | <b>1 500</b> |            |

| Fonds déd. liés à la génér. du public | 31/12/2025   | 31/12/2024 |
|---------------------------------------|--------------|------------|
| Fonds dédiés en début d'exercice      | 8 000        |            |
| (-) Utilisation                       | 8 000        |            |
| (+) Report                            | 4 000        |            |
| <b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b> | <b>4 000</b> |            |

### Variations des fonds dédiés

|                                               | À l'ouverture de l'exercice | Reports      | Utilisations   |                | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice |                                                                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                             |              | Montant global | dont rembours. |                | Montant global (2)         | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation                    |                             |              |                |                |                |                            |                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  |                             |              |                |                |                |                            |                                                                                       |
| Contributions financières d'autres organismes |                             |              |                |                |                |                            |                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  |                             |              |                |                |                |                            |                                                                                       |
| Ressources liées à la générosité du public    |                             |              |                |                |                |                            |                                                                                       |
| DONS ET MECENAT                               | 8 000                       | 4 000        | 8 000          |                |                | 4 000                      |                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>8 000</b>                | <b>4 000</b> | <b>8 000</b>   |                |                | <b>4 000</b>               |                                                                                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          | <b>8 000</b>                | <b>4 000</b> | <b>8 000</b>   |                |                | <b>4 000</b>               |                                                                                       |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif  
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

### Variations des fonds reportés

|                                  | Au début de l'exercice | Augment. | Diminutions | À la clôture de l'exercice |
|----------------------------------|------------------------|----------|-------------|----------------------------|
| Legs ou donations                |                        |          |             |                            |
| <b>TOTAL</b>                     |                        |          |             |                            |
| Donations temporaires d'usufruit |                        |          |             |                            |
| <b>TOTAL</b>                     |                        |          |             |                            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>             |                        |          |             |                            |