

# Comptes annuels

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

## COGEPARC

Société d'Expertise Comptable  
& de Commissariat aux Comptes  
Inscrite à l'Ordre des  
Experts-comptables et à la  
Compagnie Régionale de Lyon

L Y O N  
Le Thelemos - CP 202  
12, quai du Commerce  
69336 Lyon Cedex 09  
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50  
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

L A G N I E U  
56, avenue de l'Etraz  
01150 Lagnieu  
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32  
Fax. +33 (0)4 74 40 32 33

C R É M I E U  
19, cours Baron Raverat  
38460 Crémieu  
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74  
Fax. +33 (0)4 72 53 25 51

cabinet@cogeparc.com  
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €  
RCS Lyon B 964 501 308  
TVA NII FR47964501308

## ETATS FINANCIERS AU 31/12/2025

### ASS FONDS GERARD PERRIER

rue ALBERT LACHIEZE  
46600 MARTEL  
Siret : 88768243300016



## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS GERARD PERRIER POUR LA MUTUALISATION D ARCHIVES relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euro
Total bilan	1 092 150
Total des ressources	18 000
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	

Fait à LYON Cedex 09

Le 18/03/2026

Anne BRION TURCK

Expert-Comptable Associée

Signé par Anne Turck

Le 24 mars 2026



doc\_6w1  
tx\_AMWLg06LYxPw



# ***Comptes annuels***

## Bilan Association

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	12 000	6 207	5 793	8 193
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	230 000	45 233	184 767	193 967
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 188	1 091	97	493
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	7 540		7 540	7 540
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>790 728</b>	<b>52 531</b>	<b>738 197</b>	<b>750 193</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	88 174	11 771	76 402	77 957
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	277 551		277 551	265 531
Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	<b>365 725</b>	<b>11 771</b>	<b>353 954</b>	<b>343 488</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 156 453</b>	<b>64 302</b>	<b>1 092 150</b>	<b>1 093 681</b>

## Bilan Association

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		
<b>Situation nette (sous-total)</b>		
Fonds propres consommables	1 088 862	1 090 422
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>1 088 862</b>	<b>1 090 422</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	1 824
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 428	1 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>3 288</b>	<b>3 259</b>
Ecart de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 092 150</b>	<b>1 093 681</b>

## Compte de Résultat - page 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
<i>Ventes de prestations de services</i>	18 000	18 000
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible</i>	1 559	42 449
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
<i>Dont Dons manuels</i>		
<i>Dont Mécénats</i>		
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>		
<i>Contributions financières</i>		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>Total I</b>	<b>19 559</b>	<b>60 449</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	12 749	17 326
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 309	2 917
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 996	11 996
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>Total II</b>	<b>27 054</b>	<b>32 239</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-7 495</b>	<b>28 210</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 478	9 196
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>10 478</b>	<b>9 196</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 555	5 472
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV</b>	<b>1 555</b>	<b>5 472</b>



Compte de Résultat - page 1

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	8 923	3 725

## Compte de Résultat - page 2

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>1 428</b>	<b>31 935</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		89 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total V</b>		<b>89 500</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		120 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total VI</b>		<b>120 000</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>-30 500</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	<b>1 428</b>	<b>1 435</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>30 037</b>	<b>159 145</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>30 037</b>	<b>159 145</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		

# ***Annexe***



## Règles et méthodes comptables

# FONDS GERARD PERRIER MUTUALISATION D ARCHIVES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 092 150 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat de 0 euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2023-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changement de méthode comptable:

Le FONDS GERARD PERRIER a appliqué le nouveau règlement ANC n° 2022-06.

Ce changement de méthode n'a pas d'impact significatif sur les comptes annuels et leur lecture.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- \* Constructions : 20 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

## Règles et méthodes comptables

### Provisions

---

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le fonds GERARD PERRIER a accepté le legs composé d'une partie de la succession de Monsieur Gérard PERRIER.

Les actifs ainsi reçus ont été comptabilisés par la contrepartie des fonds propres et plus précisément un compte 1081 dotation consommable.

Compte tenu de la consommation de la dotation initiale et complémentaire constatée à hauteur des charges nettes de l'exercice, le résultat de l'exercice ressort nul, comme l'exercice précédent.

## Echéances des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			



## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 000			12 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>12 000</b>			<b>12 000</b>
- Terrains	540 000			540 000
- Constructions sur sol propre	230 000			230 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 188			1 188
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>771 188</b>			<b>771 188</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	7 540			7 540
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>7 540</b>			<b>7 540</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>790 728</b>			<b>790 728</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 807	2 400		6 207
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 807</b>	<b>2 400</b>		<b>6 207</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	36 033	9 200		45 233
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	695	396		1 091
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>36 728</b>	<b>9 596</b>		<b>46 324</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>40 535</b>	<b>11 996</b>		<b>52 531</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

### Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
FONCIERE INEA	2 221,00				
				<b>76 402,40</b>	

### Fonds propres

### Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
<b>Situation nette</b>					
Fonds propres consommables	1 090 422			1 559	1 088 862
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>1 090 422</b>			<b>1 559</b>	<b>1 088 862</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 288 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860	1 860		
Dettes fiscales et sociales	1 428	1 428		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>3 288</b>	<b>3 288</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>1 860</b>

## Notes sur le chiffre d'affaires

### Chiffre d'affaires et ressources

#### Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2025
REVENUS FONCIERS	18 000
<b>TOTAL</b>	<b>18 000</b>

Engagements reçus

	31/12/2025	31/12/2024
Legs nets à réaliser :		



## ***Détail des comptes***

## Bilan Association détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
205100 - Solutions informatiques	12 000,00		12 000,00	12 000,00
280510 - Amortis. solutions informatiques		6 206,67	-6 206,67	-3 806,67
Concessions, brevets et droits assimilés	12 000,00	6 206,67	5 793,33	8 193,33
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
211000 - Terrains	540 000,00		540 000,00	540 000,00
Terrains	540 000,00		540 000,00	540 000,00
213100 - Appartement Poissy	230 000,00		230 000,00	230 000,00
281310 - Amortis. constructions		45 233,33	-45 233,33	-36 033,33
Constructions	230 000,00	45 233,33	184 766,67	193 966,67
Installations techniques, matériel et outillage				
218310 - Matériel informatique	1 187,85		1 187,85	1 187,85
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		1 091,06	-1 091,06	-695,11
Autres immobilisations corporelles	1 187,85	1 091,06	96,79	492,74
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
271100 - 26 actions BORERT RCS 652 035	7 540,00		7 540,00	7 540,00
TIAP & autres titres immobilisés	7 540,00		7 540,00	7 540,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>790 727,85</b>	<b>52 531,06</b>	<b>738 196,79</b>	<b>750 192,74</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances				
Divers				
503100 - FONCIERE INEA 2221 titres	88 173,70		88 173,70	88 173,70
590300 - Dépréciations actions (VMP)		11 771,30	-11 771,30	-10 216,60
Valeurs mobilières de placement	88 173,70	11 771,30	76 402,40	77 957,10
Instruments de trésorerie				
512000 - Banque	77 506,61		77 506,61	65 486,21
512100 - CAT	200 000,00		200 000,00	200 000,00
530000 - Caisse	44,49		44,49	44,49
Disponibilités	277 551,10		277 551,10	265 530,70
Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	<b>365 724,80</b>	<b>11 771,30</b>	<b>353 953,50</b>	<b>343 487,80</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				



## Bilan Association détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 156 452,65</b>	<b>64 302,36</b>	<b>1 092 150,29</b>	<b>1 093 680,54</b>

## Bilan Association détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		
<b>Situation nette (sous-total)</b>		
108100 - Dotations consommables	15 000,00	15 000,00
108110 - Dotation consommables legs Perrier	1 162 132,00	1 162 132,00
108900 - Dot. consommables au cpte de r.	-15 000,00	-15 000,00
108910 - Dot.consomnable legs	-73 269,71	-71 710,46
Fonds propres consommables	1 088 862,29	1 090 421,54
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>1 088 862,29</b>	<b>1 090 421,54</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	1 860,00	1 824,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 860,00	1 824,00
Dettes des legs ou donations		
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	1 428,00	1 435,00
Dettes fiscales et sociales	1 428,00	1 435,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>	<b>3 288,00</b>	<b>3 259,00</b>
Ecart de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 092 150,29</b>	<b>1 093 680,54</b>

## Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
706100 - LOYERS	18 000,00	18 000,00
<i>Ventes de prestations de services</i>	18 000,00	18 000,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
753200 - Quotes-parts de dot.consomptible	1 559,25	42 448,82
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable</i>	1 559,25	42 448,82
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>		
<i>Dont Dons manuels</i>		
<i>Dont Mécénats</i>		
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>		
<i>Contributions financières</i>		
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits		
<b>Total I</b>	<b>19 559,25</b>	<b>60 448,82</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
614000 - Charges locatives & copropriété	5 773,59	5 124,53
615000 - Entretien et réparations		215,00
622600 - Honoraires	4 296,00	4 284,00
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	81,69
623000 - Publicité		1 250,00
623010 - Site Internet	822,48	769,31
625100 - Voyages et déplacements	1 026,24	3 778,06
625600 - Missions	301,32	1 188,24
626300 - Affranchissements	18,03	160,00
627800 - Prestations de services bancaires	249,51	263,86
628110 - Cotisations professionnelles	212,10	211,00
Autres achats et charges externes	12 749,27	17 325,69
Aides financières		
635120 - Taxes foncières	2 309,00	2 917,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 309,00	2 917,00
Salaires et traitements		
Charges sociales		
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	2 400,00	2 400,00
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	9 595,95	9 595,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 995,95	11 995,95
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>Total II</b>	<b>27 054,22</b>	<b>32 238,64</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-7 494,97</b>	<b>28 210,18</b>

## Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
768000 - Autres produits financiers	10 477,67	9 196,42
Autres intérêts et produits assimilés	10 477,67	9 196,42
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>10 477,67</b>	<b>9 196,42</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
686650 - Dot. prov. dépréc. V.M.P	1 554,70	5 471,60
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 554,70	5 471,60
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total IV</b>	<b>1 554,70</b>	<b>5 471,60</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>8 922,97</b>	<b>3 724,82</b>

## Compte de Résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>1 428,00</b>	<b>31 935,00</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
775200 - Prod cessions actifs - Immo corp		89 500,00
Sur opérations en capital		89 500,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total V</b>		<b>89 500,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédés		120 000,00
Sur opérations en capital		120 000,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total VI</b>		<b>120 000,00</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>-30 500,00</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 428,00	1 435,00
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	<b>1 428,00</b>	<b>1 435,00</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>30 036,92</b>	<b>159 145,24</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>30 036,92</b>	<b>159 145,24</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		