

ASSOCIATION MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

PASSAGE DES DEUX SOEURS

75009 PARIS

SIRET : 31105925700056

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE

15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

Tél : 01 72 29 60 00
01.72.29.60.01

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION

Compte rendu de mission	2
-------------------------	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances et des dettes	13
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Etat des provisions	15
Etat des dépréciations	16
Tableau de suivi des legs et donations	17
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Ventilation des ressources d'exploitation	20

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	21
Bilan Passif détaillé - Transition	24
Compte de résultat détaillé - Transition	26

Votre année en résumé

MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
30 % Augmentation de 188 K€

827 K€

RESULTAT
18 % des ressources

148 K€

FONDS DE ROULEMENT

724 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-10 K€

TRESORERIE

734 K€

FONDS PROPRES

728 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

4 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

152 K€

Attestation

Compte-rendu de mission

INTRODUCTION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué à votre demande ... une mission portant sur certains postes figurant dans les comptes annuels de l'association

MAISONS PAYSANNES DE FRANCE TMP

relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	952 193 €
Produits d'exploitation :	826 627 €
Résultat net Comptable :	148 432 €

en vue de vous permettre d'approfondir votre connaissance sur leur consistance.

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nos diligences ont été accomplies dans le cadre prévu par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'information sur la base de procédures convenues qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes. En conséquence, nous ne délivrons aucune assurance sur les postes analysés, ni sur les comptes annuels pris dans leur ensemble.

Nos travaux se sont déroulés à compter du 02/04/2026 au siège social de l'association jusqu'au 13/04/2026. Nos interlocuteurs ont été

CONSTATS

La mise en oeuvre des procédures requises nous conduit à vous faire part des constats suivants :

Néant

CONCLUSIONS

Notre rapport n'a pour seul objectif que celui indiqué en introduction et est réservé à votre usage personnel. Il ne peut être utilisé à d'autres fins, ni diffusé à d'autres parties. Il ne concerne que les postes et éléments mentionnés ci-dessus.

Fait à Malakoff

Le 27/04/2026

M Cédric BURGUIERE
Expert-comptable associé

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	75 098	69 620	5 478	4 847
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	1 452	1 452		
Autres immobilisations corporelles	41 017	37 961	3 056	2 062
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 510		8 510	12 059
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	126 077	109 033	17 044	18 968
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	67 148	29 608	37 540	38 750
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	64 509		64 509	27 103
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	92 543		92 543	91 887
Charges constatées d'avance	6 717		6 717	11 113
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	733 840		733 840	593 989
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	964 757	29 608	935 148	762 843
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 090 834	138 642	952 193	781 811

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	3 964	3 964
Réserves pour projet de l'entité	575 341	551 880
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	148 432	23 461
Situation nette	727 736	579 304
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	727 736	579 304
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	8 600	
Provisions pour charges		8 600
TOTAL DES PROVISIONS IV	8 600	8 600
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 268	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 557	33 612
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	28 146	19 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44 353	45 409
Produits constatés d'avance	108 532	95 564
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	215 857	193 907
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	952 193	781 811

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	267 803	260 343
Vente de biens et services		
Ventes de biens	91 569	92 487
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	173 286	76 523
dont parrainages	121 810	24 667
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	77 065	73 910
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	209 556	133 859
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 413	61
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 935	1 092
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	826 627	638 276
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	23 475	2 975
Variation de stocks	3 623	-702
Autres achats et charges externes	490 223	460 348
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	19 873	14 306
Salaires	101 923	87 793
Cotisations sociales	34 640	24 780
Dotations aux amortissement et dépréciations	6 401	22 194
Dotations aux provisions		2 992
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 439	2 325
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	682 598	617 012
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	144 029	21 264
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 403	3 763
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	4 403	3 763

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	4 403	3 763
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	148 432	25 027
Produits exceptionnels V		50
Charges exceptionnelles VI		1 616
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-1 566
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	831 030	642 089
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	682 598	618 628
EXCÉDENT OU DÉFICIT	148 432	23 461
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

ANNEXE

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 952 193 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 148 432 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.

PRESENTATION GENERALE

L'objet social de l'association Maisons paysannes de France a pour but de :

- sauvegarder les maisons paysannes traditionnelles en favorisant leur entretien et leur restauration selon les conditions propres à chaque région,
- promouvoir une architecture contemporaine de qualité en harmonie avec les sites,
- protéger le cadre naturel et humain des maisons paysannes.

L'association a pour moyens d'actions :

- la publication,
 - édition de revues,
 - conseils et services,
 - conférences et expositions,
- afin de sensibiliser de façon générale l'opinion publique.

L'effectif moyen en 2025 est de 2 non cadres.

L'association MPF est domiciliée au passage des deux Soeurs dans le 9ème arrondissement de Paris

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 952 193 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 148 432 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, actualisé du règlement 2023-03, modifiant divers règlements de l'ANC en coordination avec le règlement ANC N°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

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.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Immobilisations incorporelles | 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 à 8 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans. |

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier d'achat connu.

A la clôture des comptes, la valeur d'entrée des stocks est comparée à la valeur d'inventaire correspondant à la valeur actuelle.

Si cette dernière est inférieure à la valeur des stocks, il convient de constater une dépréciation.

Créances

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

Cotisations

Les cotisations annuelles sont comptabilisées à l'encaissement et proratisées sur l'exercice à compter de la date de paiement.

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 41 752 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 25 €/heure correspond à un montant de 1 043 812 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 4 200 € Hors taxe.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	69 698	5 400		75 098
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	69 698	5 400		75 098
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 452			1 452
Autres immobilisations corporelles	38 390	2 627		41 017
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 842	2 627		42 469
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 059		3 549	8 510
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	12 059		3 549	8 510
TOTAL GÉNÉRAL	121 599	8 027	3 549	126 077

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles	5 400			5 400		
Total immobilisations corporelles	2 627			2 627		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	8 027			8 027		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	3 549			3 549		
TOTAL GÉNÉRAL	3 549			3 549		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	64 851	4 769		69 620
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	64 851	4 769		69 620
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 452			1 452
Autres immobilisations corporelles	36 328	1 633		37 961
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 780	1 633		39 413
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	102 631	6 402		109 033

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	4 769				
Immobilisations corporelles	1 633				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	6 402				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	8 510		8 510
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	64 509	64 509	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	175	175	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 960	3 960	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	33 165	33 165	
Confédération, fédération, union, associations affiliées	50 452	50 452	
Débiteurs divers	4 791	4 791	
Charges constatées d'avance	6 717	6 717	
TOTAL	172 278	163 768	8 510

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	4 268	4 268		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 557	30 557		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	7 547	7 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 344	16 344		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 376	2 376		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 880	1 880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées	2 135	2 135		
Autres dettes	42 218	42 218		
Produits constatés d'avance	108 532	108 532		
TOTAL	215 857	215 857		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles	3 964				3 964
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	551 880		23 461		575 341
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	23 461	-23 461	148 432		148 432
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	579 304	-23 461	171 893		727 736

Commentaire

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques		8 600			8 600
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES		8 600			8 600
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations	8 600	-8 600			
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	8 600	-8 600			
TOTAL DES PROVISIONS	8 600				8 600

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	32 021		2 413	29 608
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	32 021		2 413	29 608
TOTAL GÉNÉRAL	32 021		2 413	29 608

Commentaires : néant

Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations acceptés par le conseil d'administration	Solde des legs et donations en début d'exercice	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation definitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice
LEGS MME BATAILLON		79 483	79 483	
Total		79 483	79 483	

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 669	9 734
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 094	4 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 592	45 094
Instruments de trésorerie		
TOTAL	66 355	59 752
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 050	7 860
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	33 165	30 000
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	41 215	37 860

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	108 532	95 564
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	108 532	95 564
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	6 717	11 113
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	6 717	11 113

Commentaires : néant

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Ventes librairies et revues	91 568
Prestations services (stages-publicité)	6 344
Formations	121 810
Produits activités annexes (locations-voyages découverte-frais assemblée)	45 131
Dons	130 073
Cotisations	267 803
Legs	79 483
Subventions	77 065
Autres produits d'exploitation	4 935
TOTAL	824 212

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	5 477.84	4 847.21	630.63	13.02
20500000 Logiciel	18 800.00	18 800.00		
20510000 Dépôt marque MPF	2 407.38	2 407.38		
20520000 Site internet MPF	48 780.70	43 380.70	5 400.00	12.45
20530000 Refonte marque MPF	5 110.00	5 110.00		
28050000 Amortissement Logiciel	-18 800.00	-15 040.00	-3 760.00	-25.00
28051000 Amortissement Dépôt marques	-2 407.38	-2 389.00	-18.38	-0.75
28052000 Amortissement Site internet	-43 860.70	-43 380.71	-479.99	-1.11
28053000 Amortissement refonte marque MPF	-4 552.16	-4 041.16	-511.00	-12.65
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
21510000 Installat techniques outillage	1 452.00	1 452.00		
28150000 Amort install techn outillage	-1 452.00	-1 452.00		
Autres immobilisations corporelles	3 056.42	2 061.54	994.88	48.21
21810000 Agencement aménagement	29 869.53	29 869.53		
21830000 Matériel bureau et informatique	11 147.78	8 520.28	2 627.50	30.85
281810 Amortissements Agencements	-29 869.53	-29 869.53		
28183000 Amort matériel bureau et informatique	-6 882.72	-5 670.09	-1 212.63	-21.39
28183850 DS85-AMORTS MATERIEL BUREAU ET INFO	-1 208.64	-788.65	-419.99	-53.23
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 509.91	12 058.99	-3 549.08	-29.43
27500000 Dépôts et cautionnements	8 509.91	12 058.99	-3 549.08	-29.43
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	17 044.17	18 967.74	-1 923.57	-10.14
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	37 539.81	38 750.40	-1 210.59	-3.12
37110000 Stocks de marchandises	67 148.18	70 771.59	-3 623.41	-5.12
39711000 Provision STOCKS DE MARCHANDISES	-29 608.37	-32 021.19	2 412.82	7.54
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	64 509.13	27 103.39	37 405.74	138.01
41100000 Collectif Clients	56 459.13	19 243.39	37 215.74	193.40
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	8 050.00	7 860.00	190.00	2.42
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres créances	92 542.80	91 886.80	656.00	0.71
40810000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	600.00	600.00		
42500000 Collectif frais personnel et bénévoles	175.29	4 335.26	-4 159.97	-95.96
44566100 TVA DEDUCTIBLE 10% TX PRORATISE	8.88		8.88	-
44566200 TVA DEDUCTIBLE 20% TX PRORATISE	85.18		85.18	-
44566300 TVA DEDUCTIBLE 20% À 100%	1 168.44		1 168.44	-
44566600 TVA DEDUCTIBLE 5.5% TX PRORATISE	0.15		0.15	
44567000 Crédit TVA ETAT		3 580.00	-3 580.00	-100.00
44580000 TVA à régulariser		187.19	-187.19	-100.00
44583000 TVA remboursement demand?	2 591.00		2 591.00	-
44586000 TVA sur factures non parvenues	106.24	884.06	-777.82	-88.01
44820000 État - Produits à recevoir	33 165.00		33 165.00	-
45100000 MP DELEGATIONS		1 848.62	-1 848.62	-100.00
45120000 COMPTE MPF SIEGE	50 451.67	50 451.67		
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	4 190.95		4 190.95	-
46870000 PRODUIT A RECEVOIR		30 000.00	-30 000.00	-100.00
Charges constatées d'avance	6 716.56	11 113.36	-4 396.80	-39.56
48600000 Charges constatées d'avance	6 716.56	11 113.36	-4 396.80	-39.56
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	733 840.09	593 989.42	139 850.67	23.54
51120000 CHQ A ENCAISSER		982.77	-982.77	-100.00
51210000 BNP	294 634.98	290 096.64	4 538.34	1.56
51211000 BNP PARIBAS FORMATION	200.00		200.00	-
51220000 CREDIT AGRICOLE		55 343.08	-55 343.08	-100.00
51290000 BANQUE AUTRE		34 472.03	-34 472.03	-100.00
51720000 COMPTES EPARGNE SIEGE	152 359.98	164 012.34	-11 652.36	-7.10
51720012 MP12-CSL CREDIT AGRICOLE	11 212.59		11 212.59	-
51720015 MP15-LIVRET CREDIT MUTUEL	7 359.16		7 359.16	-
51720021 MP21-LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	8 938.04		8 938.04	-
51720025 MF25-EPARGNE CREDIT AGRICOLE	5 344.96		5 344.96	-
51720036 MF36-CSL BNP	6 151.99		6 151.99	-
51720051 MF51-LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	2 120.33		2 120.33	-
51720055 MF55-LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	3 483.17		3 483.17	-
51720066 MF66-LIVRET A CAISSE EPARGNE	6.47		6.47	-
51720085 MF85-CSL CREDIT AGRICOLE	6 078.30		6 078.30	-
51720087 MF87-CSL CREDIT AGRICOLE	33.83		33.83	-
51730000 DS-COMPTES LIVRET A		45 934.39	-45 934.39	-100.00
51730021 MF21-LIVRET A CREDIT MUTUEL	1 086.08		1 086.08	-
51730048 MF48-LIVRET A CREDIT AGRICOLE	10 970.92		10 970.92	-
51730071 MF71-LIVRET A CREDIT AGRICOLE	15 925.27		15 925.27	-
51730082 MF82-LIVRET A CREDIT AGRICOLE	17 915.80		17 915.80	-
51900003 MP03-CREDIT AGRICOLE	5 091.40		5 091.40	-
51900004 MP04-BANQUE POPULAIRE	949.59		949.59	-
51900008 MP08-CREDIT AGRICOLE	6 667.52		6 667.52	-
51900009 MP09-CREDIT AGRICOLE	1 529.65		1 529.65	-
51900010 MP10-CREDIT AGRICOLE	4 421.27		4 421.27	-
51900011 MP11-CREDIT AGRICOLE	1 724.51		1 724.51	-
51900012 MP12-CREDIT AGRICOLE	5 811.25		5 811.25	-
51900013 MP13-BANQUE	1 692.69		1 692.69	-
51900015 MP15-CREDIT AGRICOLE	4 607.19		4 607.19	-
51900016 MP16-CREDIT AGRICOLE	7 580.06		7 580.06	-
51900018 MP-LA BANQUE POSTALE	6 445.18		6 445.18	-
51900021 MP21-CREDIT MUTUEL	262.09		262.09	-
51900023 MP23-BNP	3 855.31		3 855.31	-
51900025 MP25-CREDIT AGRICOLE	1 254.64		1 254.64	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
51900030 MP30-BNP	1 959.78		1 959.78	-
51900031 MP31-CREDIT AGRICOLE	6 434.39		6 434.39	-
51900032 MP32-BANQUE	213.71		213.71	-
51900036 MP36-BNP	5 131.48		5 131.48	-
51900038 MF38-CREDIT AGRICOLE	15 778.53		15 778.53	-
51900039 MF39-BANQUE	4 021.59		4 021.59	-
51900040 MF40-BNP	842.20		842.20	-
51900044 MF44-CREDIT AGRICOLE	144.31		144.31	-
51900048 MF48-CREDIT AGRICOLE	2 688.17		2 688.17	-
51900051 MF51-CREDIT MUTUEL	6 109.19		6 109.19	-
51900052 MF52-LA BANQUE POSTALE	440.00		440.00	-
51900053 MF53-BANQUE POPULAIRE	4 498.31		4 498.31	-
51900054 MF54-CREDIT MUTUEL	3 338.79		3 338.79	-
51900055 MF55-CREDIT MUTUEL	5 887.98		5 887.98	-
51900058 MF58-BNP	13 043.72		13 043.72	-
51900063 MF63-BANQUE	3 530.05		3 530.05	-
51900066 MF66-CAISSE EPARGNE	558.65		558.65	-
51900067 MF67-BANQUE	951.25		951.25	-
51900070 MF70-CREDIT MUTUEL	876.38		876.38	-
51900071 MF71-CREDIT AGRICOLE	5 299.73		5 299.73	-
51900073 MF7374-CREDIT AGRICOLE	5 531.62		5 531.62	-
51900076 MF76-BNP	17 658.88		17 658.88	-
51900082 MF82-CREDIT AGRICOLE	1 082.18		1 082.18	-
51900083 MF83-BANQUE	567.44		567.44	-
51900084 MF84-BNP	8 649.97		8 649.97	-
51900085 MF85-CREDIT AGRICOLE	3 818.79		3 818.79	-
51900087 MF87-CREDIT AGRICOLE	7 854.55		7 854.55	-
51900091 MF91-CREDIT AGRICOLE	6 846.00		6 846.00	-
51900166 MF66-BANQUE (2EMECOMPTE)	700.47		700.47	-
53100000 CAISSE DELEGATIONS	518.32	2 165.77	-1 647.45	-76.08
53100008 CAISSE DS08	74.00		74.00	-
53100036 CAISSE DS36	318.41		318.41	-
53100055 CAISSE DS55	436.52		436.52	-
53100071 CAISSE DS71	17.42		17.42	-
53100076 CAISSE DS76	360.30		360.30	-
53100084 CAISSE DS84	101.23		101.23	-
53100087 CAISSE DS87	233.55		233.55	-
53100300 CAISSE DS03	445.08		445.08	-
53110000 CAISSE COFFRE DU SIEGE	500.00		500.00	-
53120000 CAISSE SECRETARIAT DU SIEGE	662.93	982.40	-319.47	-32.48
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	935 148.39	762 843.37	172 305.02	22.59
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	952 192.56	781 811.11	170 381.45	21.79

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles	3 963.68	3 963.68		
10630000 Fonds de réserve statutaire	3 963.68	3 963.68		
Réserves pour projet de l'entité	575 340.67	551 879.74	23 460.93	4.25
10680000 FONDS DE RESERVE DE TRESORERIE	575 340.67	551 879.74	23 460.93	4.25
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	148 431.63	23 460.93	124 970.70	532.68
Situation nette	727 735.98	579 304.35	148 431.63	25.62
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	727 735.98	579 304.35	148 431.63	25.62
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	8 599.87		8 599.87	-
15180000 Autres provisions pour risques	8 599.87		8 599.87	-
Provisions pour charges		8 599.87	-8 599.87	-100.00
15810000 Provisions sur charges d'exploitations		8 599.87	-8 599.87	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS	8 599.87	8 599.87		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 268.36		4 268.36	-
51151000 REMISE VIREMENT FOURNISSEURS	4 268.36		4 268.36	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 557.25	33 611.99	-3 054.74	-9.09
40100000 Collectif Fournisseurs	16 888.22	23 878.26	-6 990.04	-29.27
40800000 Fournisseurs factures non parvenues	13 669.03	9 733.73	3 935.30	40.43

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	28 146.39	19 322.29	8 824.10	45.67
42820000 Personnel prov congés payés et DIF	7 546.59	3 861.93	3 684.66	95.42
43100000 URSSAF	9 076.57	8 307.31	769.26	9.27
43708000 Contribution paritarisme	96.23	69.72	26.51	37.14
43720000 MUTUELLE FAMILIALE - UMANENS	213.12		213.12	-
43730000 Retraite ARRCO	4 073.64	3 671.26	402.38	10.98
43752000 AG2R prévoyance	336.98	1 031.22	-694.24	-67.31
43760000 UNIFORMATION		1 080.73	-1 080.73	-100.00
43820000 Prov charg soc / CP	2 546.99	1 062.34	1 484.65	139.83
44210000 Prélèvement à la source	387.96	234.23	153.73	65.81
44571100 TVA COLLECTEE 2.10 % REVUE	1.03		1.03	-
44571200 TVA COLLECTEE 5.5% LIBRAIRIE	232.36		232.36	-
44580000 TVA à régulariser	2 143.00		2 143.00	-
44587000 TVA sur factures à établir		3.55	-3.55	-100.00
44861000 ETAT - FORMATION CONTINUE	1 491.92		1 491.92	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	44 352.60	45 408.61	-1 056.01	-2.33
41910000 CLIENTS - ACOMPTES SUR COMMANDES	-373.92	315.00	-688.92	-218.73
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR RRR	18 284.00	2 200.00	16 084.00	731.09
45100000 MP DELEGATIONS	2 134.51		2 134.51	-
46860000 CHARGES A PAYER	24 308.01	42 893.61	-18 585.60	-43.33
Produits constatés d'avance	108 532.11	95 564.00	12 968.11	13.57
48700000 Produits constatée d'avance	108 532.11	95 564.00	12 968.11	13.57
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	215 856.71	193 906.89	21 949.82	11.32
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	952 192.56	781 811.11	170 381.45	21.79

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	267 802.90	260 343.46	7 459.44	2.87
75600000 Cotisations	267 802.90	260 343.46	7 459.44	2.87
Ventes de biens	91 568.63	92 486.96	-918.33	-0.99
70120000 Abonnement revue TVA 2,10%	64 669.08	62 743.76	1 925.32	3.07
70130000 Librairie TVA 5,5%	23 770.35	25 070.07	-1 299.72	-5.19
70130100 LIBRAIRIE CEE	190.00	401.00	-211.00	-52.62
70130200 LIBRAIRIE HORS CEE	27.60	95.00	-67.40	-70.53
70138000 Librairie exon?r?e		131.00	-131.00	-100.00
70700000 VENTE DE REVUES AU NUMERO	325.00		325.00	-
70710000 VENTES LIBRAIRIE	1 960.60	3 775.80	-1 815.20	-48.07
70720000 Documentation générale	626.00	246.99	379.01	153.44
70760000 Plaques MPF		23.34	-23.34	-100.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	173 286.16	76 522.70	96 763.46	126.45
70600000 PRODUITS DES STAGES	1 562.43	1 464.13	98.30	6.69
70620000 Insertion de publicité dans la revue	4 782.00	5 286.00	-504.00	-9.53
70634000 FP autres prestations de formation	121 810.10	24 667.00	97 143.10	393.82
70800100 FRAIS ASSEMBLEE	12 612.00	9 076.50	3 535.50	38.94
70830000 Locations diverses	15 459.40	16 034.33	-574.93	-3.59
70850000 Ports et frais accessoires facturés	3 799.83	3 562.27	237.56	6.68
70851000 PORTS ET FRAIS FACTURES EXO	20.96	598.20	-577.24	-96.49
70852000 PORTS ET FRAIS FACTURES INTRACOM	120.06	141.24	-21.18	-14.89
70883000 sorties découverte	13 119.38	15 693.03	-2 573.65	-16.40
- dont parrainages	121 810.10	24 667.00	97 143.10	393.82
70634000 FP autres prestations de formation	121 810.10	24 667.00	97 143.10	393.82
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	77 065.00	73 910.00	3 155.00	4.27
74000000 SUBVENTIONS		70 410.00	-70 410.00	-100.00
74002000 Subvention / emplois aidés		3 500.00	-3 500.00	-100.00
74100000 Subventions d'exploitation	77 065.00		77 065.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	209 556.22	133 859.37	75 696.85	56.55
75432000 Legs ou donations	79 483.02		79 483.02	-
75450000 DONDS	17 965.70	18 166.86	-201.16	-1.11
75452000 Dons mécénat autres	9 000.00	8 000.00	1 000.00	12.50
75454000 Dons dlélégations directs	2 268.50	2 202.51	65.99	3.00
75455000 DONDS BENEVOLES FRAIS NON REMBOURSES	100 839.00	105 490.00	-4 651.00	-4.41
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 412.82	61.48	2 351.34	+1 000.00
78173000 REPRISE PROV STOCK ET EN COURS	2 412.82		2 412.82	-
79100000 FRAIS D'ANNULATION		61.48	-61.48	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 935.33	1 091.81	3 843.52	351.92
75800000 Produits divers de gestion courante	1 546.28	1 091.81	454.47	41.58

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
75870000 INDEMNITES D ASSURANCE	3 389.05		3 389.05	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	826 627.06	638 275.78	188 351.28	29.51
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	23 475.17	2 974.64	20 500.53	689.08
60230000 ACHATS LIBRAIRIE	4 645.47	2 974.64	1 670.83	56.13
60710000 ACHATS REIMPRESSIONS RECUEILS	18 829.70		18 829.70	-
Variation de stocks	3 623.41	-701.90	4 325.31	-616.10
60370000 Variation des stocks de marchandises	3 623.41	-701.90	4 325.31	-616.10
Autres achats et charges externes	490 222.96	460 347.96	29 875.00	6.49
60410000 Achat de prestations	6 341.87	9 389.80	-3 047.93	-32.46
60410100 ACHAT PRESTATIONS DE FORMATION	52 814.05		52 814.05	-
60470000 CONCEPTION DE LA REVUE	43 738.00	42 000.00	1 738.00	4.14
60480000 Impression de la revue	19 188.00	20 088.00	-900.00	-4.48
60485000 FRAIS STOCKAGE DE LA REVUE	1 449.00		1 449.00	-
60490000 Routage de la revue	12 671.17	15 334.71	-2 663.54	-17.37
60524000 Matériel et équipement	1 465.40	3 150.64	-1 685.24	-53.51
60610000 EDF-EAU	2 723.35	3 499.50	-776.15	-22.20
60630000 Fournitures d'entretien et diverses	3 006.31	2 046.63	959.68	46.85
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	3 118.68	3 076.20	42.48	1.40
61200000 Redevances leasing	5 035.92	5 037.90	-1.98	-0.04
61320000 LOYER	25 735.53	35 226.60	-9 491.07	-26.94
61350000 Locations mobilières diverses	3 220.44	3 178.96	41.48	1.29
61354000 LOCATION ESPACE NUMERIQUE	1 570.42	1 474.64	95.78	6.44
61400000 Charges locatives de copropriété	661.31	2 036.28	-1 374.97	-67.53
61510000 DEPENSES D'ENTRETIEN ET REPARATION		150.00	-150.00	-100.00
61553000 ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU	140.00		140.00	-
61560000 Maintenances diverses	1 020.74	148.00	872.74	589.86
61561000 Maintenance informatique	3 290.00	3 128.00	162.00	5.18
61562000 Maintenance logiciel de gestion	4 950.00	4 950.00		
61563000 Maintenance site Internet	719.76	719.76		
61564000 MAINTENANCE LOGICIEL INEXWEB	1 008.00	680.00	328.00	48.24
61565000 MAINTENANCE LOGICIEL SEPTIME	1 020.00	744.00	276.00	37.10
61610000 Assurance Multirisque Locaux	2 072.94	1 944.94	128.00	6.58
61620000 Assurance Mandataires Sociaux	4 799.97	4 317.38	482.59	11.19
61800000 stages	450.00	202.13	247.87	122.77
61810000 DOCUMENTATION	1 705.90	50.50	1 655.40	+1 000.00
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES	6 673.99	7 221.80	-547.81	-7.59
62260000 Honoraires	150.00	2 426.87	-2 276.87	-93.82
62262000 Formations reçues	2 571.00	15 632.32	-13 061.32	-83.55
62263000 Honoraires comptables	6 991.00	6 623.00	368.00	5.56
62264000 Honoraires commissaire aux comptes	4 200.00	4 200.00		
62280000 Cotis délég déclarées	66 950.73	67 974.54	-1 023.81	-1.51
62281000 ADHESIONS D.S.	-80.27	-7 305.67	7 225.40	98.91
62300000 PUBLICITE - PUBLICATION - RELATION SPUBLIQUES	353.20	1 208.49	-855.29	-70.78
62320000 Journées du Patrimoine de Pays	900.00	1 125.00	-225.00	-20.00
62330000 FOIRES EXPOSITIONS	3 939.89	13 373.12	-9 433.23	-70.54
62332000 BANDEROLLE ET BACHES	240.00		240.00	-
62334000 PRIX CONCOURS MPF	12 200.00	12 500.00	-300.00	-2.40
62351000 Carte, bull adhès, convoc AG	9 217.58	6 786.07	2 431.51	35.84
62360000 Catalogues et imprimés	1 176.73	1 814.38	-637.65	-35.12
62380000 Divers pourboires, dons courants	100.00	330.02	-230.02	-69.70
62400000 TRANSPORTS DE BIENS	455.00	1 968.56	-1 513.56	-76.89
62510000 DEPLACEMENTS	32 646.65	20 976.83	11 669.82	55.63
62511000 SORTIES DIVERSES	537.00	1 008.90	-471.90	-46.78
62560000 REPAS		352.83	-352.83	-100.00
62562000 DEPLACEMENTS BENEVOLES NON REMBOURSES	100 839.00	105 490.00	-4 651.00	-4.41

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62570000 Réceptions	3 146.52	1 279.07	1 867.45	146.05
62571000 RECEPTIONS AG	14 251.64	12 061.93	2 189.71	18.16
62600000 POSTE		26.50	-26.50	-100.00
62620000 Collecte annuelle du courrier	833.00	804.00	29.00	3.61
62630000 frais postaux	5 234.47	5 291.59	-57.12	-1.10
62650000 Téléphone télécopie Internet	1 803.95	2 224.15	-420.20	-18.88
62710000 COMMISSIONS BANCAIRES		7.50	-7.50	-100.00
62770000 Frais Cartes Bancaires	5 221.28	4 555.06	666.22	14.62
62780000 Frais bancaires	2 738.84	2 336.69	402.15	17.20
62800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	50.00		50.00	-
62810000 Concours divers (cotisations, dons,...)	2 965.00	5 479.84	-2 514.84	-45.89
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	19 873.37	14 306.23	5 567.14	38.91
63300000 TVA non déductible 67 % à 20 %=13	17 529.49	12 593.72	4 935.77	39.19
63330000 Taxe formation continue	2 343.88	1 712.51	631.37	36.84
Salaires	101 923.42	87 793.45	14 129.97	16.09
64110000 Salaires	86 140.00	77 555.07	8 584.93	11.07
64120000 CONGES PAYES	3 684.66	828.89	2 855.77	344.51
64130000 Primes	10 113.96	8 372.69	1 741.27	20.79
64140000 Indemnités & avantages divers	1 684.80	1 036.80	648.00	62.49
64800900 REFACT AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	300.00		300.00	-
Cotisations sociales	34 640.11	24 780.22	9 859.89	39.79
64510000 URSSAF	22 992.11	15 849.04	7 143.07	45.07
64530000 ABELIO HUMANIS retraite	6 481.67	4 711.02	1 770.65	37.59
64550000 REUNICA ex-BAYARD prévoyance	3 243.45	3 317.84	-74.39	-2.26
64580000 Charges sociales sur Congés à payer	1 580.88	272.32	1 308.56	481.25
64750000 Médecine du Travail	342.00	330.00	12.00	3.64
64800900 REFACT AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		300.00	-300.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 400.50	22 193.86	-15 793.36	-71.16
68111000 Dotations incorporelles SIEGE	4 767.88	5 705.21	-937.33	-16.42
68112000 Dotations corporelles DS	1 632.62	419.99	1 212.63	288.81
68170000 Dotations stocks		16 068.66	-16 068.66	-100.00
Dotations aux provisions		2 992.48	-2 992.48	-100.00
68150000 DOTATIONS PROVISION RISQUES DS		2 992.48	-2 992.48	-100.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 439.44	2 324.58	114.86	4.90
65100000 Droits d'auteurs dessins photo	108.61	205.65	-97.04	-47.09
65800000 Charges diverses de gestion courante	2 330.83	2 118.93	211.90	10.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	682 598.38	617 011.52	65 586.86	10.63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	144 028.68	21 264.26	122 764.42	577.33
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 402.95	3 763.49	639.46	17.01
76385000 INTERETS COMPTE EXCEDENT PROFESSION	2 472.90	1 463.37	1 009.53	69.04
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 930.05	2 300.12	-370.07	-16.09
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 402.95	3 763.49	639.46	16.99
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Intérêts et charges assimilées		0.66	-0.66	-100.00
66110000 AGIOS		0.66	-0.66	-100.00
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		0.66	-0.66	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER	4 402.95	3 762.83	640.12	17.01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	148 431.63	25 027.09	123 404.54	493.08
Produits exceptionnels		50.00	-50.00	-100.00
77190000 PDTS EXCEPTIONNELS DELEGATIONS SIMPLES		50.00	-50.00	-100.00
Charges exceptionnelles		1 616.16	-1 616.16	-100.00
67130000 DONS AUX ASSOCIATIONS LOCALES		307.00	-307.00	-100.00
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SIEGE		1 100.97	-1 100.97	-100.00
67190000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DS		208.19	-208.19	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-1 566.16	1 566.16	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	831 030.01	642 089.27	188 940.74	29.43
TOTAL DES CHARGES	682 598.38	618 628.34	63 970.04	10.34
EXCÉDENT OU DÉFICIT	148 431.63	23 460.93	124 970.70	532.68
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés