

FONDATION DANOISE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2025

FONDATION DANOISE
7 H BOULEVARD JOURDAN CITE INTERNATIONALE UNIVERSITAIRE DE PAR
75014 PARIS

Aux Membres du conseil d'administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la fondation FONDATION DANOISE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la

collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 1er juin 2026

Le Commissaire aux comptes
PKF Arsilon Commissariat aux Comptes

**Laurent
Delcourt**

Signé numériquement par Laurent
Delcourt
DN : cn=Laurent Delcourt, c=FR, o=PKF
Arsilon Commissariat aux comptes,
email=laurent.delcourt@pkf-arsilon.com
Date : 2026.06.01 17:51:54 +02'00'

Laurent DELCOURT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

FONDATION DANOISE

7 H Boulevard Jourdan
75014 PARIS

LOCATION CHAMBRE ETUDIANTS

NAF : 5590Z

SIRET : 784563140 00010

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
ANNEXE	
Présentation de l'association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des dépréciations	12
Etat des provisions	13
Etat des créances et des dettes	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Engagements financiers hors bilan	17
Variation des fonds dédiés - Contributions financières	18
Variation des fonds propres 431-5	19
Honoraires des commissaires aux comptes	20
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Contributions volontaires en nature détaillées	29

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **28/01/2012**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **FONDATION DANOISE** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 244 488 €
- Déficit : 18 875 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Massy
Le 13/04/2026

DORE JULIETTE
Expert-Comptable

Laurent
Delcourt

Signé numériquement par
Laurent Delcourt
DN : cn=Laurent Delcourt,
c=FR, o=PKF ARsilon
Commissariat aux comptes,
email=laurent;delcourt@pkf-
arsilon.com
Date : 2026.06.01 17:51:44
+02'00'

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan

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 I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	5 793	5 793		
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	60 031	34 422	25 609	28 051
Autres immobilisations corporelles	4 000 239	1 325 829	2 674 410	2 441 955
Immo. corp. en cours, avances et acomptes	7 366		7 366	5 993
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	60		60	60
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	4 073 489	1 366 044	2 707 445	2 476 059
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	29 216		29 216	72 600
Charges constatées d'avance	7 268		7 268	5 102
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	500 560		500 560	411 452
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	537 044		537 044	489 153
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	4 610 532	1 366 044	3 244 488	2 965 212

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	14 959	14 959
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	549 721	460 664
Excédent ou déficit de l'exercice	-18 875	89 057
Situation nette	545 805	564 680
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	545 805	564 680
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	2 555 794	2 221 204
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	2 555 794	2 221 204
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		571
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	19 980	13 900
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 022	84 366
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	40 448	40 031
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 241	110
Produits constatés d'avance	37 198	40 350
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	142 889	179 328
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	3 244 488	2 965 212

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte de résultat

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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	407 816	485 052
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	13 330	220 522
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	593 810	203 787
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	300	
Utilisations des fonds dédiés	152 133	137 385
Autres produits	817	13 699
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 168 207	1 060 446
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	266 763	462 607
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	914	893
Salaires	175 971	172 262
Cotisations sociales	82 769	80 539
Dotations aux amortissement et dépréciations	172 965	157 640
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	486 724	99 600
Autres charges	2 749	243
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 188 856	973 784
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-20 650	86 661
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 775	2 396
Autres intérêts et produits assimilés		
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	1 775	2 396

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)	1 775	2 396
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-18 875	89 057
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 169 981	1 062 841
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 188 856	973 784
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-18 875	89 057

Contributions volontaires en nature Dons en nature Prestations en nature Bénévolat	420 227	405 282
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	420 227	405 282
Charges des contributions volontaires en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations en nature Personnel bénévole	420 227	405 282
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	420 227	405 282

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

Présentation de l'association

La Fondation a pour but d'exploiter et entretenir la maison des étudiants constituée au terme d'un acte de donation avec charges à l'Université de Paris dans le cadre de la Cité Universitaire de Paris.

La Fondation a pour objet:

- de concourir à l'œuvre de rapprochement intellectuel et moral poursuivie par les fondateurs de la Cité internationale universitaire de Paris, dans le cadre de la convention intervenue entre la Chancellerie des Universités de Paris et la Cité Internationale Universitaire de Paris.
- d'accueillir les étudiants de nationalité danoise et de leur procurer tous les avantages qu'ils peuvent retirer de leur séjour à la Cité internationale universitaire de Paris
- de favoriser les échanges entre résidents de toutes nationalités, dans un esprit de tolérance et de respect mutuel
- d'organiser la participation de ces résidents à la vie de la fondation a la charge

Les moyens de la fondation consistent en :

- l'administration et la gestion des intérêts matériels et moraux de la Fondation danoise
- la fourniture du logement et des services connexes, et des résidents
- la mise en œuvre d'une vie culturelle au sein de la maison et de la Cité
- l'accompagnement social et éducatif des étudiants accueillis
- tout moyen propre à assurer la poursuite de son objet social

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 3 244 488 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -18 875 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.

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

Événements 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

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter du 1er janvier 2025.

Les impacts sur les comptes sont les suivants :

Néant

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).

Immobilisations en cours

Les dépenses comptabilisées pour 2025 s'élèvent à 7366 €.

Amortissements

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

- Installations techniques 5 à 10 ans,
- Matériel et outillages industriels 5 à 10 ans,
- Agencements et aménagements 10 ans,
- Matériel de bureau 5 à 10 ans,
- Matériel informatique 3 ans,
- Mobilier 10 ans.

Emprunts

Néant

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la fondation en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.96%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales s'élève à 49 629 €

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 : 2 555 794 euros.

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature correspondent au commodat qui était comptabilisé à l'actif et au passif du bilan de l'entité est désormais traité en contribution volontaire en nature pour la valeur estimée du loyer annuel. La Fondation Danoise a bénéficié, par le biais d'une convention datée du 25 juillet 2011 avec l'Université de Paris et la Cité Internationale Université de Paris (CIUP), ainsi que les éléments exploitables qu'il contient.

La convention est conclue pour une durée de 50 ans et prend effet à la date de la publication au journal Officiel du décret du Conseil d'état accordant la reconnaissance d'utilité publique de la Fondation soit le 20 décembre 2011. La Fondation assure l'exploitation, l'entretien et l'animation de la Maison pendant toute la durée de la convention.

Valorisation des contributions volontaires :

Une valorisation au 30/09/2020 a été réalisée par la Direction Régionale des Finances Publiques d'Ile de France et de Paris sur la base de la comparaison des valeurs locatives. Cette valorisation a été actualisée pour les années 2024-2026 :

Nature	Surface m ²	Valeur locative €	Total €
Espaces collectifs	197	138.59	27 302
Bureaux	51	320.17	16 329
Logements	917	353.64	324 287
Logements de fonction	155	269.52	41 776
Locaux technique	76	138.59	10 533
Total	1 396		420 227

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	5 793			5 793
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 793			5 793
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	54 190	5 841		60 031
Autres immobilisations corporelles	3 620 381	397 138	17 280	4 000 239
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	5 993	7 366	5 993	7 366
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 680 564	410 345	23 273	4 067 635
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	60			60
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	60			60
TOTAL GÉNÉRAL	3 686 418	410 345	23 273	4 073 489

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						
Total immobilisations corporelles	410 345	7 366		402 979		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	410 345	7 366		402 979		

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	23 273	5 993		1 180		16 100
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	23 273	5 993		1 180		16 100

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	5 793			5 793
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 793			5 793
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	26 140	8 282		34 422
Autres immobilisations corporelles	1 178 426	164 684	17 280	1 325 829
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 204 565	172 965	17 280	1 360 251
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	1 210 359	172 965	17 280	1 366 044

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					
Immobilisations corporelles	172 965		172 965		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	172 965		172 965		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	17 280			17 280
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	17 280			17 280

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				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

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					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
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 Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

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	60		60
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 568	2 568	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	26 648	26 648	
Charges constatées d'avance	7 268	7 268	
TOTAL	36 543	36 483	60
(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 à plus d'1 an	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				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)	19 980	19 980		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 022	42 022		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	23 192	23 192		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 292	16 292		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	964	964		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	3 241	3 241		
Produits constatés d'avance	37 198	37 198		
TOTAL	142 889	142 889		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Commentaires : néant

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	14 635	13 504
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 675	24 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	41 310	37 728

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		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	22 438	70 628
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	22 438	70 628

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
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	37 198	40 350
TOTAL	37 198	40 350

Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	7 268	5 102
TOTAL	7 268	5 102

Commentaires : néant

Engagements financiers hors bilan

Engagements hors bilan	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties		
Sûretés		
Créances cédées non échues		
dont effet de commerce escomptés non échus		
Cessions de créances Dailly et affacturage		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Portage et autres engagements sur titres de capital		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
Engagements de retraite et avantages similaires	49 629	
Autres engagements		
TOTAL	49 629	

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Contributions financières

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
CONT.S/INVEST.DIVERS	1 795		1 015			780	
CONT.S/INVEST.TRAVAUX	1 392 624		97 188			1 295 436	
CONT.S/INVEST.MEUBLES	101 999		6 911			95 088	
CONT.S/INVEST.TRAVAUX 2021	613 840		27 507			586 333	
CONT.S/INVEST.TRAVAUX 2024	12 667		508			12 159	
CONT.S/INVEST.PORTE ENTREE	64 000					64 000	
CONT.S/INVEST.GARDE CORPS	18 678	3 100	2 310			19 468	
CONT.S/PROJET DURABILITE & C	6 600	10 000	4 000			12 600	
CONT.S/INVEST.TRAVAUX 2026		102 744				102 744	
CONT.S/INVEST.PIANO		155 210	4 881			150 330	
CONT.S/INVEST.SALON & HALL		220 756	3 900			216 856	
TOTAL	2 212 204	491 810	148 220			2 555 794	

(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

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	14 959				14 959
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	460 664	89 057			549 721
Excédent ou déficit de l'exercice	89 057	-89 057		18 875	-18 875
Situation nette	564 680			18 875	545 805
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	564 680			18 875	545 805

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Commissaires	Honoraires de certification des comptes	Honoraires autres
PKF - Audit des comptes	6 200	
TOTAL	6 200	

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

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				
205000 SITE INTERNET	5 793.43	5 793.43		
280500 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-5 793.43	-5 793.43		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 609.41	28 050.53	-2 441.12	-8.71
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	60 030.96	54 190.29	5 840.67	10.78
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-34 421.55	-26 139.76	-8 281.79	-31.68
Autres immobilisations corporelles	2 674 409.69	2 441 955.27	232 454.42	9.52
218100 INSTALLATIONS GENERALES	81 941.78	86 721.61	-4 779.83	-5.51
218110 TRAVAUX REFECTION MAISON	3 513 600.09	3 297 150.04	216 450.05	6.56
218120 MEUBLES	388 299.34	223 228.85	165 070.49	73.95
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	16 397.47	13 280.40	3 117.07	23.47
281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-47 957.35	-49 092.93	1 135.58	2.31
281811 AMORTIS. TRAVAUX REFECTION MAISON	-1 172 723.27	-1 039 263.71	-133 459.56	-12.84
281812 AMORTIS. MEUBLES	-93 717.73	-79 945.52	-13 772.21	-17.23
281830 AMORTIS. MATER. BUREAU ET INFORMAT.	-11 430.64	-10 123.47	-1 307.17	-12.92
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	7 365.70	5 993.04	1 372.66	22.91
231000 IMMOBILISAT. CORPORELLES EN COURS	7 365.70	5 993.04	1 372.66	22.91
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	60.00	60.00		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	60.00	60.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	2 707 444.80	2 476 058.84	231 385.96	9.34
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	29 215.57	72 599.69	-43 384.12	-59.76
401000 FOURNISSEURS	3 633.07	1 044.45	2 588.62	247.99
409100 FOURNISSEURS - ACOMPTES S/COMMANDES		373.48	-373.48	-100.00
438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	2 567.80		2 567.80	-
467200 DIVERS DEBITEURS	576.74	553.76	22.98	4.15

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<i>467700 Divers comptes débiteurs et produits à recevoir</i>	22 437.96	70 628.00	-48 190.04	-68.23
Charges constatées d'avance	7 267.68	5 101.84	2 165.84	42.45
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	7 267.68	5 101.84	2 165.84	42.45
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	500 560.38	411 451.60	89 108.78	21.66
<i>512200 BNP LIVRET</i>	84 024.27	82 249.72	1 774.55	2.16
<i>512300 BNP TRAVAUX</i>	193 983.81	7 930.40	186 053.41	+1 000.00
<i>512500 BNP-CPTE COURANT 494</i>	221 661.43	320 307.65	-98 646.22	-30.80
<i>531100 Caisse</i>	890.87	963.83	-72.96	-7.57
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	537 043.63	489 153.13	47 890.50	9.79
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	3 244 488.43	2 965 211.97	279 276.46	9.42

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	14 958.99	14 958.99		
102400 PRIME D'APPORT	14 958.99	14 958.99		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	549 720.69	460 663.74	89 056.95	19.33
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	549 720.69	460 663.74	89 056.95	19.33
Excédent ou déficit de l'exercice	-18 875.11	89 056.95	-107 932.06	-121.19
Situation nette	545 804.57	564 679.68	-18 875.11	-3.34
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	545 804.57	564 679.68	-18 875.11	-3.34
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	2 555 794.43	2 221 203.83	334 590.60	15.06
194000 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	780.35	1 794.99	-1 014.64	-56.55
194100 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	1 295 435.61	1 392 623.90	-97 188.29	-6.98
194200 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	95 088.44	101 999.41	-6 910.97	-6.78
194300 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	586 333.29	613 840.45	-27 507.16	-4.48
194350 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	12 158.54	12 666.91	-508.37	-4.01
194360 FDS DEDIES S/SUBV.INVEST.TRAVAUX 2026	102 744.00		102 744.00	-
194400 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	12 600.00	6 600.00	6 000.00	90.91
194450 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	64 000.00	64 000.00		
194460 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	19 468.17	18 678.17	790.00	4.23
194470 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		9 000.00	-9 000.00	-100.00
194480 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	150 329.60		150 329.60	-
194490 FDS DEDIES S/SUBV.INVEST. SALON & HALL	216 856.43		216 856.43	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	2 555 794.43	2 221 203.83	334 590.60	15.06
Provisions pour risques et charges				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		571.00	-571.00	-100.00
511100 CBA ENCAISSER		571.00	-571.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	19 980.00	13 900.00	6 080.00	43.74
165000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	19 980.00	13 900.00	6 080.00	43.74
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 021.67	84 366.02	-42 344.35	-50.19
401000 FOURNISSEURS	27 386.51	70 861.65	-43 475.14	-61.35
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	14 635.16	13 504.37	1 130.79	8.38
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	40 448.47	40 031.46	417.01	1.04
421100 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	4 407.26	4 500.65	-93.39	-2.09
428200 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	18 785.00	17 059.00	1 726.00	10.12
431000 URSSAF	4 140.75	5 909.26	-1 768.51	-29.92
437200 FILHET-MUTUELLE	2 387.11	2 273.49	113.62	5.02
437300 AG2R-HUMANIS RETRAITE	1 873.91	2 061.11	-187.20	-9.07
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	7 890.00	7 165.00	725.00	10.12
442100 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE	964.44	1 062.95	-98.51	-9.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 241.29	109.98	3 131.31	+1 000.00
467100 COMITE DES RESIDENTS	3 241.29	109.98	3 131.31	+1 000.00
Produits constatés d'avance	37 198.00	40 350.00	-3 152.00	-7.81
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 093.00	10 930.00	-837.00	-7.66
487100 ARRHERS	27 105.00	29 420.00	-2 315.00	-7.87
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	142 889.43	179 328.46	-36 439.03	-20.32
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	3 244 488.43	2 965 211.97	279 276.46	9.42

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				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	407 816.00	485 051.50	-77 235.50	-15.92
706000 REDEVANCES ETUDIANTS	385 143.00	388 325.50	-3 182.50	-0.82
706050 RECETTES SUPPLEMENTAIRES JO		77 153.00	-77 153.00	-100.00
706100 INVITES	8 102.00	7 332.00	770.00	10.50
708200 PRODUITS DIVERS (JETONS, COPIES)	4 349.00	2 294.00	2 055.00	89.58
708400 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	4 929.00	4 886.00	43.00	0.88
708500 FRAIS D'ADMISSION	3 900.00	4 200.00	-300.00	-7.14
708600 VENTES LIVRES	1 393.00		1 393.00	-
708800 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES		861.00	-861.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	13 329.96	220 522.21	-207 192.25	-93.96
754200 MECENAT EDITION LIVRE	13 329.96	110 404.60	-97 074.64	-87.93
754210 MECENAT RESTAURATION TABLEAUX		110 117.61	-110 117.61	-100.00
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	593 810.10	203 787.29	390 022.81	191.39
755100 CONTRIB. FI. AUTRES ORGANISMES	102 000.00	102 000.00		
755200 CONTRIB. FI. - DURABILITE ET CULTURE	10 000.00	10 000.00		
755300 CONTRIB. FI. - MASTER CLASS		5 000.00	-5 000.00	-100.00
755500 DONATION ROSSEN		2 787.29	-2 787.29	-100.00
755700 CONTRIB. FI. - INVEST. GARDE CORPS	3 100.00	64 000.00	-60 900.00	-95.16
755750 CONTRIB. FI. - INVEST. PIANO	155 210.10		155 210.10	-
755800 CONTRIB. FI. - INVEST. PORTE ENTREE		20 000.00	-20 000.00	-100.00
755900 CONTRIB. FI. - INVEST. SALON & HALL	220 756.00		220 756.00	-
755950 CONTRIB. FI. - INVEST. TRAVAUX 2026	102 744.00		102 744.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	300.00		300.00	-
757000 PRODUITS S/CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	300.00		300.00	-
Utilisations des fonds dédiés	152 133.39	137 385.27	14 748.12	10.73
789000 Utilisation fonds reportés et dédiés	152 133.39	137 385.27	14 748.12	10.73
Autres produits	817.34	13 699.44	-12 882.10	-94.04
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	817.34	929.60	-112.26	-12.15
758700 INDEMNITE ASSURANCE		12 769.84	-12 769.84	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 168 206.79	1 060 445.71	107 761.08	10.16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	266 763.27	462 606.64	-195 843.37	-42.33
606100 CPCU-CHAUFFAGE	29 886.12	26 348.15	3 537.97	13.43

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
606110 EDF-ELECTRICITE	15 128.52	15 057.10	71.42	0.48
606120 EAU DE PARIS	9 050.31	9 051.31	-1.00	-0.01
606300 PETIT MATERIEL	2 746.58	8 983.51	-6 236.93	-69.42
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 513.80	1 299.52	1 214.28	93.38
606800 PRODUITS D'ENTRETIEN	4 153.82	2 541.27	1 612.55	63.48
613500 LOCATION NOELSE	597.72	416.22	181.50	43.75
615110 ENT.PARC ET JARDINS	2 691.00	3 193.32	-502.32	-15.72
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	17 426.11	28 352.21	-10 926.10	-38.54
615220 RESTAURATION TABLEAUX		111 480.00	-111 480.00	-100.00
615300 NETTOYAGE MAISON	56 890.13	48 344.65	8 545.48	17.68
615310 BLANCHISSERIE	1 561.07	1 938.98	-377.91	-19.49
615320 COLLECTE COMPOST ET BIOGAZ	2 963.46	2 648.77	314.69	11.85
615400 ENTRETIEN CHAUFFAGE CPCU	3 483.08	3 378.36	104.72	3.11
615500 ENTRETIEN DU MATERIEL	8 024.94	3 253.06	4 771.88	146.70
615600 MAINTENANCE	9 644.60	8 733.71	910.89	10.43
615620 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 856.78	4 131.66	-274.88	-6.66
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 969.79	3 007.40	962.39	32.03
618100 DOCUMENTATION GENERALE	673.42	404.80	268.62	66.17
621400 PERSONNEL PRETE A L'ASSOCIATION	4 752.00	4 752.00		
622600 HONORAIRES	3 545.93	6 456.45	-2 910.52	-45.07
622610 HONORAIRES COMPTABLES/CAC	17 157.60	16 354.40	803.20	4.92
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	717.00		717.00	-
623500 COMMUNICATION	816.16	4 653.42	-3 837.26	-82.46
623510 FRAIS PROJET EDITION LIVRE	17 686.83	95 778.58	-78 091.75	-81.53
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	2 297.05	2 149.31	147.74	6.89
625100 FRAIS DE REPRESENTATION	6 213.45	2 349.46	3 863.99	164.50
625200 ACTIVITES CULTURELLES	8 572.59	10 530.31	-1 957.72	-18.58
625210 CONCERT MASTER CLASSE		4 990.79	-4 990.79	-100.00
625250 ACTIONS DURABLES	4 561.16	6 836.20	-2 275.04	-33.28
625700 RECEPTIONS	5 464.34	7 182.91	-1 718.57	-23.93
626000 TELEPHONE/INTERNET RESIDENTS	2 592.00	2 592.00		
626100 ABONNEMENTS		216.27	-216.27	-100.00
626300 AFFRANCHISSEMENTS	585.18	26.73	558.45	+1 000.00
626400 ORANGE ET FREE	3 091.92	2 160.23	931.69	43.15
626500 TELEPHONE BOUYGUES		313.46	-313.46	-100.00
627800 SERVICES BANCAIRES	2 304.29	2 019.68	284.61	14.06
628000 COTISATIONS DIVERSES		50.00	-50.00	-100.00
628100 COTISATIONS RESIDENTS	6 799.32	6 640.20	159.12	2.39
628200 COTISATIONS SECURITE	4 345.20	3 990.24	354.96	8.90
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	914.43	893.42	21.01	2.35
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	914.43	893.42	21.01	2.35
Salaires	175 970.93	172 262.00	3 708.93	2.15
641100 SALAIRES	166 074.69	162 441.89	3 632.80	2.24
641200 CONGES PAYES	1 726.00	4 364.98	-2 638.98	-60.46
641300 PRIME POUVOIR ACHAT	4 000.00	4 000.00		
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 598.40	1 691.20	-92.80	-5.50
649100 REMBOURSEMENT CPAM+FILHET	2 571.84	-236.07	2 807.91	-1 000.00
Cotisations sociales	82 769.39	80 538.95	2 230.44	2.77
645100 URSSAF-POLE EMPLOI	47 285.83	44 961.75	2 324.08	5.17
645200 FILHET MUTUELLE	3 522.05	3 077.10	444.95	14.46
645300 UGRR ISICA - RETRAITE	14 986.15	14 061.11	925.04	6.58
645320 AGRR PREVOYANCE	2 425.61	2 335.91	89.70	3.85
645800 CHARGES SOCIALES S/CP	725.00	2 595.76	-1 870.76	-72.07
647000 INDEMNITES DIVERSES	2 809.65	2 443.92	365.73	14.98
647300 VERSEMENT PEE SALARIE	9 719.88	9 719.88		

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
647400 FRAIS SUR ABONDEMENT	671.22	672.06	-0.84	-0.15
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	624.00	671.46	-47.46	-7.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	172 965.30	157 640.00	15 325.30	9.72
681120 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	172 965.30	157 640.00	15 325.30	9.72
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	486 723.99	99 600.00	387 123.99	388.68
689400 Reports en fonds dédiés sur subvention d'exploitation	12 600.00	6 600.00	6 000.00	90.91
689410 Reports en fonds dédiés sur subvention d'exploitation		9 000.00	-9 000.00	-100.00
689450 Reports en fonds dédiés sur subvention d'exploitation	3 100.00	20 000.00	-16 900.00	-84.50
689460 Reports en fonds dédiés sur subvention d'exploitation		64 000.00	-64 000.00	-100.00
689480 FONDS DEDIES PIANO	150 329.60		150 329.60	-
689490 FONDS DEDIES SALON	217 950.39		217 950.39	-
689491 FONDS DEDIES TRAVAUX 2026	102 744.00		102 744.00	-
Autres charges	2 749.14	243.37	2 505.77	+1 000.00
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	2 499.14	243.37	2 255.77	928.40
658200 AMENDES ET PENALITES	250.00		250.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 188 856.45	973 784.38	215 072.07	22.09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 649.66	86 661.33	-107 310.99	-123.83
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 774.55	2 395.62	-621.07	-25.92
764000 REVENUS DES VMP	1 774.55	2 395.62	-621.07	-25.92
Autres intérêts et produits assimilés				
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	1 774.55	2 395.62	-621.07	-25.93
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 instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 774.55	2 395.62	-621.07	-25.93
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-18 875.11	89 056.95	-107 932.06	-121.19
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 169 981.34	1 062 841.33	107 140.01	10.08

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES CHARGES	1 188 856.45	973 784.38	215 072.07	22.09
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-18 875.11	89 056.95	-107 932.06	-121.19

Contributions volontaires en nature détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69
871000 Prestations en nature	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69
861000 Mise à disposition gratuite de biens	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	420 227.22	405 282.00	14 945.22	3.69