

COMPTES ANNUELS

ASS CONSERVATOIRE D'ASNIERES

4 Rue de l'Eglise
92600 ASNIERES SUR SEINE

Exercice clos le 31/12/2025

APE : 8552z-

SIRET : 78528312800029

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de Résultat	4
Contributions volontaires	6
2. Détail des comptes	7
Bilan détaillé	8
Compte de résultat détaillé	12
3. Annexe	
Règles et méthodes comptables	15
Notes sur le bilan	16
Notes sur le compte de résultat	20

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 800	6 800		
Immobilisations corporelles	265 509	228 890	36 619	40 738
Immobilisations financières	15		15	15
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	272 324	235 690	36 634	40 753
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	226 300		226 300	232 357
Autres	75		75	75
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	200 000
Disponibilités (autres que caisse)	159 419		159 419	138 890
Caisse	230		230	230
TOTAL ACTIF CIRCULANT	486 025		486 025	571 552
REGULARISATION				
Charges constatées d’avance	3 496		3 496	6 750
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	3 496		3 496	6 750
TOTAL GENERAL	761 844	235 690	526 154	619 055

Legs nets à réaliser : acceptés par les organes statutairements compétents autorisés par l’organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre :		
--	--	--

Bilan passif

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	5 957	22 665
Report à nouveau	22 113	-552
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	28 070	22 113
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	28 070	22 113
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	81 003	120 757
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	14 001	41 808
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 013	6 928
Autres	138 248	175 601
TOTAL DETTES	163 262	224 338
Produits constatés d'avance	253 818	251 847
TOTAL GENERAL	526 154	619 055
(1) Dont à plus d'un an (a)	13 992	
Dont à moins d'un an (a)	403 089	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	515 662	514 243
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	655 000	655 000
Cotisations		
Autres produits	69 754	35 725
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 240 416	1 204 968
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	145 133	112 066
Impôts, taxes et versements assimilés	40 600	32 206
Rémunérations du personnel	735 695	700 174
Charges sociales	293 722	308 146
Dotations aux amortissements	39 408	53 113
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	1 608	1 808
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	1 256 166	1 207 513
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 750	-2 545
PRODUITS FINANCIERS	7 739	9 638
CHARGES FINANCIERES	252	509
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 240	16 124
CHARGES EXCEPTIONNELLES	19	43
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTER		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	5 957	22 665

Ressources	
Bénévolat	7 965
Prestations en nature	188 929
Dons en nature	
Total	196 894
Emplois	
Secours en nature	

Compte de Résultat

Mise à disposition gratuite de biens et services	188 929
Prestations	
Personnel bénévole	7 965
Total	196 894

Contributions volontaires

Contributions volontaires

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	188 929	179 865
Bénévolat	7 965	7 129
Total	196 894	186 994
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	188 929	179 865
Prestations en nature		
Personnel bénévole	7 965	7 129
Total	196 894	186 994

Détail des comptes

--

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 – LOGICIELS	6 800,00		6 800,00	6 800,00
28080000 – AMORT.LOGICIELS		6 800,00	-6 800,00	-6 800,00
	6 800,00	6 800,00		
Immobilisations corporelles				
21830000 – INSTRUMENTS DE MUSIQUE	231 058,82		231 058,82	226 457,34
21831000 – MATERIEL DE BUREAU	16 177,23		16 177,23	15 878,23
21840000 – MOBILIER	18 272,54		18 272,54	17 884,54
28183000 – AMORT.INSTRUMENTS MUSIQUE		198 469,41	-198 469,41	-191 817,74
28183100 – AMORT.MATERIEL DE BUREAU		14 496,39	-14 496,39	-13 055,25
28184000 – AMORT.MOBILIER		15 924,24	-15 924,24	-14 608,82
	265 508,59	228 890,04	36 618,55	40 738,30
Immobilisations financières				
26100000 – TITRES DE PARTICIPATION CR MUTUEL	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	272 323,59	235 690,04	36 633,55	40 753,30
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – CLIENTS	226 300,00		226 300,00	232 357,00
	226 300,00		226 300,00	232 357,00
Autres				
42700000 – PERSONNEL OPPOSITIONS	75,00		75,00	75,00
	75,00		75,00	75,00
Valeurs mobilières de placement				
50810000 – AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	100 000,00		100 000,00	200 000,00
	100 000,00		100 000,00	200 000,00
Disponibilités (autres que caisse)				
51200000 – CAISSE D'EPARGNE IDF	71 341,13		71 341,13	51 395,61
51210000 – CAISSE D'EPARGNE –LIVRET A	80 133,67		80 133,67	78 440,66
51220000 – CREDIT MUTUEL	5 013,54		5 013,54	6 123,25
51230000 – CREDIT MUTUEL– RETRAITE	3,48		3,48	3,48
51250000 – CREDIT MUTUEL– DON	1,30		1,30	1,30
51270000 – CREDIT MUTUEL– LIVRET PARTENAIRE	2 926,07		2 926,07	2 925,49
	159 419,19		159 419,19	138 889,79
Caisse				
53000000 – CAISSE	230,46		230,46	230,46
	230,46		230,46	230,46

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
TOTAL ACTIF CIRCULANT	486 024,65		486 024,65	571 552,25
REGULARISATION				
Charges constatées d’avance 48600000 – CHARGES CONSTATEES D’AVAN	3 496,00		3 496,00	6 749,60
	3 496,00		3 496,00	6 749,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	3 496,00		3 496,00	6 749,60
TOTAL GENERAL	761 844,24	235 690,04	526 154,20	619 055,15

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	5 957,27	22 665,20
Report à nouveau		
11000000 – REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED.)	22 113,01	
11900000 – REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-552,19
	22 113,01	-552,19
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	28 070,28	22 113,01
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	28 070,28	22 113,01
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
15100000 – PROVISIONS POUR RISQUES	48 000,00	120 757,00
15300000 – PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.SIMIL	33 003,00	
	81 003,00	120 757,00
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
16430000 – EMPRUNT CREDIT MUTUEL 100 K€	10 323,56	30 816,83
16440000 – EMPRUNT CAISSE EPARGNE 36 K€	3 668,40	10 965,51
16880000 – INTÉRÊTS COURUS	9,00	26,00
	14 000,96	41 808,34
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
40144444 – FOURNISSEURS	8 124,37	6 124,46
40810000 – FAC NON PARV-FOURNISSEURS	2 889,00	804,00
	11 013,37	6 928,46
Autres		
42110000 – PERSONNEL – PRIMES A PAYER		45 810,03
42810000 – NDF DU PERSONNEL	12,00	479,90
42820000 – DETTES PR POUR CONGES A P	52 062,12	49 751,41
42860000 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER		2 515,91
43100000 – URSSAF	30 554,42	26 926,32
43730000 – HUMANIS RETRAITE	12 679,19	11 430,64
43750000 – MUTUELLE GENERALE SANTE	906,60	435,84

Bilan détaillé

	au 31/12/2025	au 31/12/2024
43820000 – DETTE PROVISIONNES CONGES	26 031,06	24 875,71
43860000 – ORG SOC–CHARGES A PAYER	8 698,41	8 021,00
44210000 – PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	3 927,35	3 722,69
44711000 – TAXE SUR LES SALAIRES	3 377,00	1 632,00
	138 248,15	175 601,45
TOTAL DETTES	163 262,48	224 338,25
Produits constatés d’avance		
48700000 – PRODUITS CONSTAT.D’AVANCE	253 818,44	251 846,89
	253 818,44	251 846,89
TOTAL GENERAL	526 154,20	619 055,15

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70810000 – PRODUITS DIVERS	6 582,53	3 000,00
75600000 – ADHESIONS – COTISATIONS	509 079,22	511 243,42
	515 661,75	514 243,42
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74000000 – SUBVENTION MUNICIPALE	655 000,00	655 000,00
	655 000,00	655 000,00
Cotisations		
Autres produits		
78150000 – REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	69 754,00	35 725,05
	69 754,00	35 725,05
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 240 415,75	1 204 968,47
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
60500000 – ACHATS MATERIEL MUSIQUE	2 383,61	2 110,60
60600000 – ACHATS AUTRES FOURNITURES	1 298,16	1 863,03
60610000 – ACHATS PARTITIONS	816,37	241,72
60630000 – FOURNITURES ENT.& MAT.	242,34	2 541,30
60640000 – FOURNITURES DE BUREAU	2 634,46	3 120,77
61100000 – SOUS-TRAITANCE GENERALE	30 239,35	28 427,40
61220000 – CREDIT BAIL	9 097,60	4 336,91
61300000 – LOCATIONS	3 414,17	1 397,30
61500000 – ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 120,24	2 926,65
61510000 – ENTRETIEN ACCORD INSTR.	480,00	900,00
61560000 – MAINTENANCE	4 519,40	3 255,16
61600000 – ASSURANCES	6 102,80	4 949,06
62260000 – HONORAIRES ADEC 78	4 364,40	4 251,60
62261000 – HONORAIRES ADEC 78 SOCIAL	17 814,48	17 682,00
62268000 – HONORAIRES DIVERS	19 470,00	11 200,00
62330000 – FOIRES ET EXPOSITIONS	800,00	284,00
62370000 – CADEAUX DIVERS	2 671,11	1 660,45
62400000 – TRANSPORT & ENTREPOSAGE	39,00	
62500000 – DEPLT.MISSIONS RECEPTIONS	29 965,82	11 593,59
62610000 – AFFRANCHISSEMENT	62,06	26,35
62620000 – TELEPHONE	4 718,81	7 082,23
62700000 – FRAIS BANCAIRES	2 688,37	2 216,28
62710000 – FRAIS DE GESTION DIVERS	50,00	
62810000 – CONCOURS DIVERS	140,00	
	145 132,55	112 066,40

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 – TAXE SUR LES SALAIRES	25 753,00	17 616,00
63130000 – TAXE FORMATION CONTINUE	14 846,93	14 590,25
	40 599,93	32 206,25
Rémunérations du personnel		
64110000 – REMUNERATIONS PERSONNEL	690 458,16	660 303,91
64111000 – INDEMNITES JOURNALIERES	1,23	1 256,92
64120000 – CONGES PAYES	3 466,06	-5 395,48
64130000 – PRIMES ET GRATIFICATIONS	21 892,84	39 338,94
64140000 – INDEMNITES & AVANTAGES	19 877,11	4 670,17
	735 695,40	700 174,46
Charges sociales		
64510000 – COTISATIONS URSSAF	215 140,01	201 408,81
64530000 – COTISATIONS CAISSES RETRAITES	65 639,33	65 035,01
64550000 – COTISATIONS MUTUELLE	2 924,05	4 328,02
64580000 – COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	691,86	668,18
64750000 – MEDECINE TRAVAIL	3 749,89	3 564,00
64800000 – AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5 577,00	33 141,87
	293 722,14	308 145,89
Dotations aux amortissements		
68112000 – DOT AMORT IMMO CORPORELLE	9 408,23	8 638,61
68150000 – DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	30 000,00	44 474,00
	39 408,23	53 112,61
Subventions accordées par l’association		
Autres charges		
65160000 – DROITS D’AUTEURS	1 607,80	1 807,80
	1 607,80	1 807,80
TOTAL CHARGES D’EXPLOITATION	1 256 166,05	1 207 513,41
RESULTAT D’EXPLOITATION	-15 750,30	-2 544,94
PRODUITS FINANCIERS		
76800000 – AUTR. PRODUITS FINANCIERS	7 739,12	9 637,89
	7 739,12	9 637,89
CHARGES FINANCIERES		
66110000 – INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	252,34	509,27
	252,34	509,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77100000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS		16 124,38
77800000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	14 240,24	
	14 240,24	16 124,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67100000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES		41,51
67120000 – AMENDES & PENALITES		1,35
67880000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	19,45	
	19,45	42,86
IMPOTS SUR LES BENEFICES		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTER ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	5 957,27	22 665,20

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CONSERVATOIRE D'ASNIERES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 526 154 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 5 957 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2026 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 229 871 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	226 300	226 300	
Autres	75	75	
Charges constatées d'avance	3 496	3 496	
Total	229 871	229 871	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	120 757	30 000	102 757		48 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires		44 474	11 471		33 003
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	120 757	74 474	114 228		81 003
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		30 000	69 754		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 417 081 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	13 992			13 992
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	9	9		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 013	11 013		
Dettes fiscales et sociales	138 248	138 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	253 818	253 818		
Total	417 081	403 089		13 992
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 790			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FAC NON PARV-FOURNISSEURS	2 889
INTÉRÊTS COURUS	9
DETTES PR POUR CONGES A P	52 062
DETTE PROVISIONNES CONGES	26 031
ORG SOC-CHARGES A PAYER	8 698
Total	89 690

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	3 496		
Total	3 496		

Produits constatés d’avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	253 818		
Total	253 818		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d’exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 3 990 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Subventions d’exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d’exploitation			655 000			655 000
Subventions d’équilibre						
Subventions d’investissement						
						655 000

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l’exercice

	Charges	Produits
Autres charges	19	
Autres produits		14 240
TOTAL	19	14 240