

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

SA CABINET COMPTABLE CARRIEU
1 Avenue Gallieni

09200 ST GIRONS
05 61 96 59 91

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	756.00	756.00					
	En cours, avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	85 672.09		85 672.09	85 672.09			
	Constructions	199 901.50	8 458.28	191 443.22	197 391.72	5 948.50	3.01	
	Installations techniques, matériel et outillage	42 142.12	14 412.36	27 729.76	26 944.10	785.66	2.92	
En cours, avances et acomptes								
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
Immobilisations financières (1)								
Participations	1 500.00		1 500.00	1 500.00				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	329 971.71	23 626.64	306 345.07	311 507.91	5 162.84	1.66		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Créances (2)							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	66 258.79		66 258.79	47 269.75	18 989.04	40.17	
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres créances	7 885.92		7 885.92	4 657.98	3 227.94	69.30	
	Charges constatées d'avance (2)							
	Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus								
Disponibilités	465 793.71		465 793.71	503 360.12	37 566.41	7.46		
Total III	539 938.42		539 938.42	555 287.85	15 349.43	2.76		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)							
	Primes de remboursement des emprunts (V)							
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	869 910.13	23 626.64	846 283.49	866 795.76	20 512.27	2.37		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	388 534.61		388 534.61			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
Autres							
Report à nouveau	11 782.92		26 796.26		15 013.34	56.03	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	22 690.30		15 013.34		7 676.96	51.13	
Situation nette (sous total)	399 441.99		376 751.69		22 690.30	6.02	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	399 441.99		376 751.69		22 690.30	6.02	
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
	Droits du concédant						
	Total II						
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés			7 900.00		7 900.00	100.00
	Total III			7 900.00		7 900.00	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques	43 000.00		21 000.00		22 000.00	104.76
	Provisions pour charges	78 867.38		89 207.13		10 339.75	11.59
	Total IV	121 867.38		110 207.13		11 660.25	10.58
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188 566.92		198 910.21		10 343.29	5.20
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	5 864.15		5 955.67		91.52	1.54
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 885.77		11 227.68		6 341.91	56.48
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	120 716.56		124 556.50		3 839.94	3.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 341.01				3 341.01	
	Autres dettes	1 599.71		28 620.22		27 020.51	94.41
	Produits constatés d'avance			2 666.66		2 666.66	100.00
	Total V	324 974.12		371 936.94		46 962.82	12.63
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	846 283.49		866 795.76		20 512.27	2.37

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

183 370.00 128 171.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	5 110.00		5 775.00		665.00	11.52
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	2 005 512.80		2 050 244.96		44 732.16	2.18
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	62 983.24		84 817.60		21 834.36	25.74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	10 339.75		12 129.44		1 789.69	14.75
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés	7 900.00				7 900.00	
Autres produits	1.29		282.51		281.22	99.54
Total I	2 091 847.08		2 153 249.51		61 402.43	2.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	71 251.34		98 080.45		26 829.11	27.35
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	74 120.19		74 436.49		316.30	0.42
Salaires et traitements	1 499 413.22		1 518 707.40		19 294.18	1.27
Cotisations sociales	389 054.05		420 717.37		31 663.32	7.53
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 525.28		5 360.30		4 164.98	77.70
Dotations aux provisions	22 000.00				22 000.00	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés			7 900.00		7 900.00	100.00
Autres charges	69.32		47.23		22.09	46.77
Total II	2 065 433.40		2 125 249.24		59 815.84	2.81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	26 413.68		28 000.27		1 586.59	5.67

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	5 376.77		8 952.84		3 576.07	39.94
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total III	5 376.77		8 952.84		3 576.07	39.94
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 920.15		2 365.84		4 554.31	192.50
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total IV	6 920.15		2 365.84		4 554.31	192.50
2. Résultat financier (III-IV)	1 543.38		6 587.00		8 130.38	123.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	24 870.30		34 587.27		9 716.97	28.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			13 200.93		13 200.93	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			13 200.93		13 200.93	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 180.00		6 373.00		4 193.00	65.79
Total des produits (I+III+V)	2 097 223.85		2 162 202.35		64 978.50	3.01
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 074 533.55		2 147 189.01		72 655.46	3.38
5. EXCEDENT OU DEFICIT	22 690.30		15 013.34		7 676.96	51.13