

Comptes annuels 2025

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

ASS MEMBRES DE L'ORDRE PALMES ACADEMIQUE

30 AVENUE FELIX FAURE
75015 PARIS

SIREN : 784.314.627

Forme juridique : Association déclarée

N° TVA : FR52784314627

SEFICO NEXIA

SIREN : 652021577

65 AV KLEBER, 75116 PARIS 16

Sommaire

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
Annexe	20
Préambule	21
Principes et méthodes comptables	23
Postes du bilan et du compte de résultat	26
Informations relatives à l'effectif	32
Documents additionnels	33

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable



Compte rendu de travaux

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 05/02/2026, nous avons effectué un compte rendu des travaux de ASS MEMBRES DE L'ORDRE PALMES ACADEMIQUE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025. Ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 755 405,67 €
- Chiffre d'affaires : 529 203,62 €
- Résultat net comptable : -126 114,31 €

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

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite dans le paragraphe ci-dessus, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Fait à PARIS 16 le 28/04/2026.

Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 640 000	820 000	820 000	861 000
Installations techniques, matériels et outillage industriels	331 766	267 782	63 983	70 751
Autres immobilisations corporelles	71 909	69 641	2 268	2 164
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 059		2 059	2 059
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	2 045 733	1 157 423	888 310	935 973
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 855		9 855	11 470
Avances et acomptes sur commandes	788		788	1 822
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 939		1 939	7 143
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	21 504		21 504	59 073
Charges constatées d'avance	11 245		11 245	3 555
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	380 937		380 937	535 009
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 440 827		1 440 827	1 358 876
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 867 096		1 867 096	1 976 948
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	3 912 828	1 157 423	2 755 406	2 912 921

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	356 190	356 190
Fonds propres statutaires	60 000	50 000
Fonds propres complémentaires	296 190	306 190
Fonds propres avec droit de reprise	1 281 592	1 281 592
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation	1 281 592	1 281 592
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 056 305	1 056 305
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 254 628	- 133 690
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 126 114	- 120 938
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 313 345	2 439 459
Fonds reportés liés aux legs ou donations	18 288	21 140
Fonds dédiés	291 023	292 008
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)	309 311	313 148
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	- 38 732	1 700
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 120	45 620
Dettes fiscales et sociales	68 458	61 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 438	1 825
Autres dettes	48 423	45 913
Produits constatés d'avance	4 043	3 404
TOTAL DETTES (IV)	132 750	160 314
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 755 406	2 912 921

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens	82 394	87 077
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	446 810	464 083
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	55 068	62 851
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	80	220
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	141 425	212 785
Mécénat	9 110	19 196
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières	17 198	15 245
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		76
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	17 661	20 227
Autres produits	38 063	39 398
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	807 808	921 159
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks	1 615	-2 521
Autres achats et charges externes	445 506	516 102
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés	15 517	16 327
Salaires	186 216	173 735
Cotisations sociales	73 381	65 644
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés	3 824	4 115
Autres charges	189 153	190 187
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	915 212	963 590
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-107 405	-42 431
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	59 071	1 376
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	59 071	1 376
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	76 260	66 154
Intérêts et charges assimilées		2
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	76 260	66 156
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-17 189	-64 780
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-124 593	-107 211
Produits exceptionnels (V)		687
Charges exceptionnelles (VI)		13 822
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-13 135
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 521	591
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	866 879	923 221
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	992 993	1 044 159
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-126 114	-120 938
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 640 000	820 000	820 000	861 000
213000000 - LOCAL REZ DE CHAUSSEE	370 000		370 000	370 000
213100000 - LOCAL SECRETARIAT	970 000		970 000	970 000
214000000 - APPARTEMENT PARIS XIII	300 000		300 000	300 000
281300000 - AMORT LOCAL RDC		185 000	-185 000	-175 750
281310000 - AMORT LOCAL SECRETARIAT		485 000	-485 000	-460 750
281400000 - AMORT APPART PARIS XIII		150 000	-150 000	-142 500
Installations techniques, matériels et outillage industriels	331 766	267 782	63 983	70 751
215000000 - A.A.I. SECRETARIAT	130 930		130 930	121 273
215100000 - A.A.I. RDC	78 799		78 799	78 799
215200000 - A.A.I. PARIS XIII	24 787		24 787	24 787
215400000 - MATERIEL INFORM.& ACCESSOIRES	47 891		47 891	47 411
215500000 - LOGICIELS INFORMATIQUES	49 359		49 359	49 359
281500000 - AMORT A.A.I. SECRETARIAT		97 132	-97 132	-89 385
281510000 - AMORT.AAI RDC		62 939	-62 939	-58 918
281520000 - AMORT.A.A.I. PARIS XIII		16 378	-16 378	-15 108
281540000 - AMORT.MAT.INFORMATIQUE		43 270	-43 270	-45 893
281550000 - AMORT.LOGICIELS		48 064	-48 064	-41 573
Autres immobilisations corporelles	71 909	69 641	2 268	2 164
218300000 - MOBILIER MATERIEL BUREAU	69 909		69 909	69 909
218400000 - OEUVRE D'ART "BOUTRY"	2 000		2 000	2 000
281800000 - AMORT MAT & MOBILIER BUREAU		69 641	-69 641	-69 745
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 059		2 059	2 059
275000000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 059		2 059	2 059
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	2 045 733	1 157 423	888 310	935 973
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 855		9 855	11 470
370000000 - STOCK INSIGNE AMOPA	916		916	916
370100000 - STOCK MEDAILLES AMOPA	2 080		2 080	2 080
370200000 - STOCK MEDAILLES CINQUANTENAIRE	6		6	52
371000000 - PLAQUES COMMEMORATIVES				4 765
371100000 - PLAQUES COMMEMORATIVES	4 026		4 026	
371200000 - STOCK BLOC VERRE A CRY AMOPA				200
371500000 - PLAQUES PARTENAIRES	464		464	580

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
375000000 - STOCKS COUPELLES	65		65	65
375500000 - STOCK PARAPLUIES	80		80	95
375600000 - STOCK SACOCHES PC 13 "	360		360	360
378000000 - STOCK C ARTES ADH. & KIT RUBAN	825		825	1 183
378100000 - STOCK ENVELOPPES	1 034		1 034	1 174
Avances et acomptes sur commandes	788		788	1 822
409100000 - FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	788		788	1 822
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 939		1 939	7 143
411000000 - CLIENTS	1 903		1 903	7 143
418100000 - CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	36		36	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	21 504		21 504	59 073
401000000 - FOURNISSEURS	5 539		5 539	
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES				51
427000001 - SAISIE ADMINISTRATIVE				1 839
437500000 - TICKETS RESTAURANT	4 212		4 212	2 626
438700000 - IND JOURN SS				1 196
439000000 - ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS À RECEVOIR	398		398	
445600000 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES DÉDUCTIBLES				767
445660000 - TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	749		749	
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER	10 607		10 607	9 250
467910000 - AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS				43 326
468720000 - ABONNEMENTS A RECEVOIR				18
Charges constatées d'avance	11 245		11 245	3 555
486000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11 245		11 245	3 555
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	380 937		380 937	535 009
506500000 - TITRES CIC	112 891		112 891	251 375
506850000 - AG2R LA MONDIALE	63 645		63 645	61 054
506900000 - TITRES PRIMONIAL	156 901		156 901	167 215
506910000 - TITRES PERIAL	36 014		36 014	44 160
506950000 - SOGECAP RETRAITE	11 485		11 485	11 205
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 440 827		1 440 827	1 358 876
512100100 - CAISSE D'ÉPARGNE	20 146		20 146	18 883
512100200 - CIC	127 766		127 766	65 005
512100300 - CIC - LIVRET A	78 540		78 540	8 232
512100500 - CRÉDIT MUTUEL - 5124LIVRET BLEU 512420	6 887		6 887	
512100600 - CRÉDIT MUTUEL - ENSEIGNANT 512420	23 847		23 847	22 780
512100700 - SOCIÉTÉ GÉNÉRALE - 5121007				716
514100000 - LA POSTE LA SOURCE	5 486		5 486	5 606
514500000 - TRESORERIE SECTIONS	1 172 662		1 172 662	
515000000 - TRESORERIE SECTIONS				1 229 649
518700000 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 518		1 518	3 108
530000000 - CAISSE	1 539		1 539	1 210
583000000 - A IMPUTER AU C I C	2 386		2 386	3 686
584000000 - A IMPUTER CAISSE	50		50	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 867 096		1 867 096	1 976 948
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	3 912 828	1 157 423	2 755 406	2 912 921

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	356 190	356 190
Fonds propres statutaires	60 000	50 000
101000000 - RESERVE STATUTAIRE	10 000	
102200000 - FONDS DE PREVOYANCE	50 000	50 000
 Fonds propres complémentaires	296 190	306 190
102400000 - AUTRES FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	296 190	306 190
 Fonds propres avec droit de reprise	1 281 592	1 281 592
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation	1 281 592	1 281 592
105000000 - ÉCARTS DE RÉÉVALUATION	1 281 592	1 281 592
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 056 305	1 056 305
106300000 - FONDS ROULEMENT SECTIONS	1 056 305	1 056 305
 Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-254 628	-133 690
119000000 - REPORT À NOUVEAU - SOLDE DÉBITEUR	-254 628	-133 690
 Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-126 114	-120 938
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 313 345	2 439 459
 Fonds reportés liés aux legs ou donations	18 288	21 140
190080000 - LEGS BOUTRY	2 000	2 000
197010000 - LEGS VIGNOT	16 288	19 140
 Fonds dédiés	291 023	292 008
195020000 - FONDS DEDIES DEVOLUTION AFAMOPA	41 644	41 103
195021000 - FDS DEDIES AFAMOPA RHONE	24 431	24 431
195022000 - FDS DEDIES AFAMOPA BAS RHIN	3 445	3 445
195040000 - FONDS DEDIES BOURSE BERTHIER		285
195050000 - FONDS DEDIES PRIX SARRAMEA	27 083	28 900
195060000 - FONDS DEDIES - PRIX HISTOIRE	16 039	16 989
195090000 - FONDS MUTUAL.AMOPA-ETRANGER	21 755	21 755
195100000 - MECENAT ARUP	650	650
195120000 - DONDS DEDIES MAYLIN	83 477	81 951
195125000 - DON CONCOURS SECT 31	72 500	72 500
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)	309 311	313 148
 Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
 Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	-38 732	1 700
165000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	1 700	1 700
181100000 - CPTE LIAISON SECTIONS AMOPA	-40 432	

Postes	31/12/2025	31/12/2024
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 120	45 620
401000000 - FOURNISSEURS	29 234	17 929
408100000 - FRS FACT.NON PARVENUES	15 885	27 691
Dettes fiscales et sociales	68 458	61 852
424000000 - SAISIE SUR SAL		90
425000000 - ACOMPTE SUR SALAIRE		100
428000000 - CONGES PAYES	16 983	22 997
431000000 - URSSAF - POLE EMPLOI	20 128	10 986
437000000 - KLESIA (D&O) RETRAITE	11 346	7 391
437200000 - HUMANIS (APRIONIS) PREVOYANCE	609	938
437300000 - MGEN	228	150
438000000 - PROV.CHARGES SOC./ CP	7 988	10 831
442100000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	2 233	959
445710000 - TVA COLLECTÉE	62	1
447000000 - IMPOTS SUR INTERETS	1 076	
448000000 - ETAT IMPOTS A PAYER	4 667	4 571
448610000 - ETAT TX FORM A PAYER	3 137	2 839
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 438	1 825
405000001 - DIVERS		588
405000005 - VICE PRESIDENTS		936
405000006 - TRESORIER		301
405000007 - DIVERS	5 438	
Autres dettes	48 423	45 913
467100000 - CREDITEURS DIVERS	22 358	19 610
467900000 - AUTRES CPT DEB OU CREDIT	14 931	11 676
468640000 - QUOTE-PART A REGLER ANNEE N-1	1 958	1 958
468700000 - PRODUITS A RECEVOIR		2 850
582000000 - A IMPUTER CME	9 176	9 786
584000000 - A IMPUTER CAISSE		33
Produits constatés d'avance	4 043	3 404
487000000 - PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 890	1 890
487100000 - PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE SUR JETONS ÉMIS	1 793	1 234
487200000 - ABONNTS RECUS D'AVANCE	360	280
TOTAL DETTES (IV)	132 750	160 314
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 755 406	2 912 921

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens	82 394	87 077
707022000 - ABONNEMENTS 2022	-144	
707023000 - ABONNEMENTS 2023	-138	467
707024000 - ABONNEMENTS 2024	-67	86 529
707025000 - ABONNEM REVUE 2025	82 728	
708800000 - PORT FACTURE	15	82
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	446 810	464 083
705020000 - FORFAIT SECT ETRANG	300	100
706023000 - COTISATION 2023		1 584
706024000 - ADHESION 2024	228	438 485
706025000 - COTISATIONS 2025	421 486	
708024000 - PARTICIPATION 2024		23 915
708025000 - PARTICIPATION SYMP 2025	24 796	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	55 068	62 851
742105000 - SECTIONS SUBV.COLL.TERRITORIALES	42 318	36 260
758078000 - SUBV CONCOURS ETRANGERS	12 750	26 591
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	80	220
753000000 - MANIFESTATION VIE ASSOCIATIVE	80	
753008000 - MANIFESTATIONS CULT.LGUE FSE		220
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	141 425	212 785
758002000 - SECTIONS PARTICIPATION SYMPATHISANT	4 029	45 791
758015000 - DONS SYMP SECTIONS	2 946	2 773
758105000 - SECTIONS DONS DEDIES	14 722	14 610
758106000 - SECTION DONS DES ADHERENTS	2 943	922
758107000 - DONS DEDIES	115 475	147 354
758127000 - DONS DEDIES PX HISTOIRE	250	
758200000 - LIBÉRALITÉS REÇUES	1 060	1 335
Mécénat	9 110	19 196
742005000 - SECTIONS MECENAT ARUP	8 677	19 196
758117000 - MECENAT JEUNESSE	433	
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières	17 198	15 245
764000000 - PRODUITS FINANCIERS	6 789	9 617
764102000 - SECTIONS PRODUITS FINANCIERS	10 409	5 628
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		76
791000000 - TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION		76
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	17 661	20 227
758967000 - FONDS DEDIES	10 000	10 000
781900700 - REPRISE FONDS DEDIES		10 227
789007000 - REPRISE FONDS DEDIES	7 661	

Postes	2025	2024
Autres produits	38 063	39 398
751002000 - MEDAILLE CINQUANTENAIRE	170	30
751006000 - PLAQUE ETABLISS PARTENAIRE	110	
751011000 - SACOCHES PC 13"	15	15
751012000 - PARAPLUIE		20
751013000 - MEDAILLES PLEXIGLASS	540	330
751070000 - LIVRES DIVERS		72
751090000 - REVUES	54	219
751405000 - SECTIONS PART.CEREMONIE PRIX	2 481	671
752000000 - LOCATION PARIS XIII	22 590	22 680
758000000 - PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	5 627	
758005000 - SECTIONS REVENUS DIVERS	6 476	15 361
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	807 808	921 159
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks	1 615	-2 521
603700000 - VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	1 615	-2 521
Autres achats et charges externes	445 506	516 102
606100000 - EDF GDF	3 398	2 516
606300000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	937	412
606400000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 134	2 076
606402000 - SECTIONS FOURN.BUREAU	13 286	12 735
606450000 - FDB INFORMATIQUE	3 385	3 933
606460000 - IMPRIMERIE	1 530	251
606470000 - FDB APPELS RAPPELS		912
613000000 - LOCATION MATERIEL	22 234	20 322
614000000 - CHARGES DE CO-PROPRIETE	3 327	7 844
614002000 - SECTIONS LOCATION SALLES	9 107	5 539
614050000 - LOCATION SALLE	4 213	1 060
615000000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION	679	722
615002000 - SECTIONS LOC.ENTR.REP MATERIEL	1 735	2 305
615500000 - CHARGES PARIS XIII	356	8 595
615600000 - MAINTENANCE	4 634	1 718
616000000 - PRIMES D'ASSURANCES	7 464	6 864
618100000 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE	198	
618102000 - DOCUMENTATION SECTIONS	4 190	36
618400000 - CONGRES ANNEE N+1		1 506
618510000 - CONGRES ANNEE N	-6 641	86 190
618530000 - FRAIS AG	1 211	130
618540000 - FRAIS CA	2 302	4 488
618542000 - SECTIONS AG	23 672	22 583
618550000 - MANIFESTATIONS VIE ASSOCIATIVE	562	275
618557000 - MANIFESTATION JEUNESSE	3 298	894
618558000 - MANIFESTATIONS CULT.LGUE FSE		3 049
618605000 - SECTIONS FRAIS CER.REM.PRIX	14 467	24 122
619000000 - QUOTE-PART	-6 365	-3 183
619002000 - QUOTE-PART SYMPATHISANTS REVERSEE AU NAT	8 407	20 926
621000000 - SITE INTERNET	2 943	646
621200000 - COMMUNIC AUDIO VISUELLE	345	15
622100000 - COMMISSIONS	989	1 256
622600000 - HONORAIRES	18 005	19 488
622620000 - ELOGE DONACOM	15 216	15 216
622640000 - IMPRESS ROUTAGE APPEL	9 507	6 271
622650000 - IMPRESS ROUTAGE APPEL ABONNT		3 598
622700000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		3 403
623005000 - SECTIONS PROMO.CONCOURS	3 958	4 997
623006000 - SECTIONS FR. PROMOTION	11 415	12 222
623100000 - FABRICATION REVUE	27 695	28 417
623200000 - ROUTAGE REVUE ANNEE N	1 520	2 873
623260000 - ROUTAGE MAIL	1 477	
623262000 - SECTIONS PUBLICATIONS	13 393	17 780
623602000 - SECTION CONF.VISITES SITE	31 693	26 563
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS...)	414	290
624000000 - TRANSP.&DEPLAC. BUREAUX	3 651	2 165

Postes	2025	2024
624002000 - SECTIONS MISSIONS RECEPTION	75 994	42 690
624030000 - DEPL REVUE	1 483	1 102
624040000 - TP&DEPL. PDT&TRESORIER HORS BUREAUX	316	1 617
624041000 - TR & DEPL. PDT HORS BUREAUX	1 162	718
624050000 - TRANSP.&DEPLAC. DIVERS	2 126	1 270
624057000 - TRANSP.DEPL.JEUNESSE		403
624058000 - TRANSP.DEPL. CULT.LGUE FSE	1 658	1 538
624100000 - TRANSPORT - INFORMATIQUE	1 688	2 779
625600000 - MISSIONS	73	928
625607000 - MISSION-RECEPT.ACT.JEUNESSE	84	110
625610000 - MISSIONS RECEPTION BUREAU	11	28
626000000 - AFFRANCHISSEMENTS	7 712	8 248
626002000 - SECTIONS AFFRANCHISSEMENT	10 760	12 849
626050000 - AFFRANCH. APPEL&RAPPELS	10 174	9 236
626060000 - AFFRANCH. PROMOTION	283	462
626070000 - AFFRANCHISS REVUE	13 311	13 178
626100000 - TELEPHONE/INTERNET 2EME ETAGE	1 392	976
626102000 - SECTION .TELEPHONE INTERNET	30 482	18 224
626110000 - TELEPHONE/INTERNET RDC	907	799
626130000 - PORTABLE AMOPA	116	125
627000000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	2 382	2 305
627002000 - SECTIONS FRAIS FINANCIERS	14 152	12 197
627050000 - FRAIS FINANCIERS CPTES TITRES	300	300
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés	15 517	16 327
631200000 - FORMATION PROFESSIONNELLE		3 801
633300000 - CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	4 204	
635130000 - IMPOTS LOCAUX	9 705	10 947
635140000 - IMPOTS LOCAUX PARIS XIII	1 607	1 579
Salaires	186 216	173 735
641100000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	147 429	141 177
641200000 - CONGÉS PAYÉS	-6 014	479
641300000 - PRIME DEPART RETRAITE	10 211	
641310000 - PRIME D ANCIENNETE	18 718	17 176
641330000 - PRIME EXCEPTIONN	500	
641340000 - 13EME MOIS	13 296	13 082
641400000 - INDEMNITE TRANSPORT	1 876	1 821
648068000 - MON CV VIDEO	200	
Cotisations sociales	73 381	65 644
645000000 - CHARGES SOCIALES PATRONALES	70 047	59 619
645100000 - CHARGES PAT. / CONGES PAYES	-2 843	-72
647000000 - VISITES MEDICALES	788	731
647100000 - TICKET RESTAURANT	4 409	4 402
647200000 - TICKETS KADEOS FIN D'ANNEE	980	965
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés	3 824	4 115
681290070 - DOT PROV FONDS DEDIES		1 100
681295070 - DONS DEDIES ENG A REALISER		3 015
689507000 - DONS DEDIES ENG. A REALISER	3 824	
Autres charges	189 153	190 187
658000000 - CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	660	
658005000 - SECTIONS-ACTIONS DIV.JEUNESSE	8 419	12 080
658006000 - SECTIONS- ACTIONS DIV. CULTURELLES	17 601	1 182
658017000 - PRIX VIGNOT	3 300	3 450
658028000 - CONCOURS PLAISIR D ECRIRE	2 624	3 362
658029000 - CONCOURS POESIE	534	2 355
658035000 - SECTIONS BOURSE ENS.SUP.	7 236	8 180

Postes	2025	2024
658037000 - BOURSE BERTHIER	2 913	3 413
658038000 - CONCOURS ORALITE	290	
658039000 - ASSO PX SAMUEL PATY		2 000
658040000 - CONCOURS MON CV VIDEO	926	
658047000 - PRIX DE GEOGRAPHIE	3 126	2 000
658048000 - CONCOURS CHEF D OEUVRE	1 000	
658049000 - PRIX ALGERIE	605	9 473
658056000 - FDS EUGENE NAPOLEON		500
658057000 - BOURSES ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	10 000	10 000
658058000 - CONCOURS IMAGIN ACTION		2 183
658059000 - CONCOURS MEILLEUR APPRENTI		430
658077000 - PRIX D'HISTOIRE	950	1 302
658078000 - CONCOURS INTERNAT ELOQUENCE	1 072	13 193
658085000 - BOURSE LOUIS LARENG	25 000	10 400
658095000 - SECTIONS AUTRES ACTIONS	40 402	46 524
658105000 - SECTIONS CONCOURS TECH.PROF	3 706	11 756
658116000 - SECTIONS CONC.DEF.ILLUST. LGUE FSE	54 536	53 960
658157000 - SUBV SECTIONS ETRANGERES		2 000
658158000 - SUBVENTION CHORALE AMOPA	2 200	2 200
658167000 - SUBVENTION FAVEUR JEUNESSE	-5 075	-17 821
658177000 - DON DU LIVRE	4 248	4 768
658187000 - CONCOURS MATHS	1 401	1 295
658197000 - CONCOURS MATHS AU QUOTIDIEN	1 301	
658198000 - CONCOURS "NOUS L'EUROPE"	180	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	915 212	963 590
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-107 405	-42 431
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	59 071	1 376
767000000 - PRODUITS NETS/CESSION VMP	59 071	1 376
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	59 071	1 376
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	76 260	66 154
681120000 - DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	57 800	66 154
686650000 - VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	18 460	
Intérêts et charges assimilées		2
661600000 - SECTIONS FRAIS FINANCIERS		2
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	76 260	66 156
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-17 189	-64 780
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-124 593	-107 211
Produits exceptionnels (V)		687
771000000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION		1
772000000 - PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS		686
Charges exceptionnelles (VI)		13 822
671000000 - CHARGES EXCEPT OP GEST		72
671200000 - PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		374
672000000 - CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		13 376
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-13 135

Postes	2025	2024
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 521	591
695000000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 521	591
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	866 879	923 221
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	992 993	1 044 159
EXCÉDENT OU DÉFICIT	- 126 114	- 120 938
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'Association des Membres de l'Ordre des Palmes Académiques (AMOPA), créée en 1962 et placée sous le haut patronage du Président de la République et du Ministre de l'Éducation Nationale, est reconnue d'utilité publique depuis 1968.

Elle a son siège social à Paris (75) et a pour but de :

- contribuer au rayonnement et au crédit de l'Ordre des Palmes académiques ;
- défendre et de promouvoir la langue et la culture française en France et à l'étranger ;
- instituer des œuvres d'entraide et d'assistance, notamment en faveur des élèves et des étudiants;
- organiser des réunions et des manifestations culturelles, littéraires, artistiques ou scientifiques, destinées à entretenir des relations amicales entre ses adhérents et resserrer, au sein des sections, leurs liens d'estime et de fraternité.

Les moyens d'action de l'association s'exercent notamment à travers :

- des sections départementales constituées en France métropolitaine, dans les départements et les collectivités d'outre-mer, à raison d'une par niveau territorial (le département, les collectivités d'outre-mer au sens de l'article 74 de la Constitution). À l'étranger, les membres de l'Ordre des Palmes académiques peuvent constituer selon le droit national des associations dont les liens avec l'AMOPA sont contractualisés par une convention mentionnant la composition de cette association et les avantages liés au versement d'une subvention. L'appartenance à l'AMOPA se manifeste par le versement d'une cotisation individuelle de leurs membres. A Paris, les sections peuvent être constituées par arrondissement ou groupe d'arrondissements ;
- des moyens d'information et de communication interne et externe d'initiative nationale ou des sections (revues, bulletins sur tout support) ;
- des conférences, expositions, voyages et sorties ;
- des activités éducatives proposées aux scolaires et aux étudiants de France et de l'étranger : concours dotés de prix, bourses d'études, envoi de lots d'ouvrages d'enseignement ou à caractère éducatif et/ou culturelle à des établissements scolaires des pays francophones : « Don du Livre » et plus généralement toute initiative approuvée et répondant aux buts de l'association.

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 755 405,67 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-126 114,31 €**.

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

Événements significatifs

Événements post-clôture

Sans impact :

Néant.

Autres informations significatives

L'assemblée générale de l'AMOPA a été convoquée le samedi 17 mai 2025 et a élu 6 nouveaux membres du Conseil d'administration conformément aux statuts . Le nouveau conseil d'administration à élu un nouveau bureau constitué par :

- Président national, Monsieur Claude Tran ;
- Vice-présidente chargée des actions pour la jeunesse, Madame Michèle Doerflinger ;
- Vice-président chargé des actions culturelles, Monsieur Eric Alary ;
- Vice-président chargé de la présence et du rayonnement international, Monsieur Denis Lambert ;
- Secrétaire générale, Madame Patricia Chabot ;
- Secrétaire général adjoint, Monsieur Bernard Gomel ;

- Trésorier national, Monsieur Gérard Boccanfuso ;
- Trésorier national adjoint, Monsieur Patrick Ancel.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

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

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Les stocks ont été transmis par le client.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit ». L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Fonds propres :

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Fonds dédiés :

Les fonds dédiés sont les 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 utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard. Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit

du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **ASS MEMBRES DE L'ORDRE PALMES ACADEMIQUE** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 640 000,00			1 640 000,00
Installations techniques, matériel et outillage	321 628,83	10 136,76		331 765,59
Autres immobilisations corporelles	71 908,52			71 908,52
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 058,69			2 058,69
TOTAL	2 035 596,04	10 136,76		2 045 732,80

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			779 000,00	41 000,00		820 000,00
Installations techniques, matériel et outillage			250 877,72	21 897,76	4 993,38	267 782,10
Autres immobilisations corporelles			69 745,01	82,44	186,86	69 640,59
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			1 099 622,73	62 980,20	5 180,24	1 157 422,69

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	2 058,69			2 058,69
Clients douteux				
Autres créances clients	1 938,76	1 938,76		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	4 610,04	4 610,04		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	11 355,50	11 355,50		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	5 538,81	5 538,81		
Charges constatées d'avance	11 245,20	11 245,20		
TOTAL	36 747,00	34 688,31		2 058,69
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	11 245,20	
TOTAL	11 245,20	

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	Début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Réduction	Fin d'exercice
Situation nette					
Fonds propres sans droit de reprise	356 190,00				356 190,00
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation	1 281 592,47				1 281 592,47
Réserves	1 056 305,00				1 056 305,00
Report à nouveau	-133 690,47	-120 937,67			-254 628,14
Excédent ou déficit de l'exercice	-120 937,67	120 937,67	-126 114,31		-126 114,31
TOTAL	2 439 459,33		-126 114,31		2 313 345,02
Autres					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL	2 439 459,33		-126 114,31		2 313 345,02

Fonds dédiés

Rubriques	Début d'exercice	Reports	Utilisations montant global	Utilisations dont rembours.	Transferts (A)	Cloture Montant global (B)	Clôture projets sans dépense
Subventions d'exploitation							
Subvention	292 008,43	3 375,91	4 360,89				291 023,45
TOTAL	292 008,43	3 375,91	4 360,89				291 023,45
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
Legs ou donations	21 139,55	448,00	3 300,00				18 287,55
TOTAL	21 139,55	448,00	3 300,00				18 287,55
TOTAL GÉNÉRAL	313 147,98	3 823,91	7 660,89				309 311,00

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	- 38 731,76	-38 731,76		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 119,90	45 119,90		
Personnel et comptes rattachés	16 983,09	16 983,09		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	40 299,39	40 299,39		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	62,04	62,04		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 113,39	11 113,39		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	5 437,93	5 437,93		
Groupe et associés				
Autres dettes	48 422,67	48 422,67		
Produits constatés d'avance	4 043,00	4 043,00		
TOTAL	132 749,65	132 749,65		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
Produits constatés d'avance	4 043,00	
TOTAL	4 043,00	

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	529 203,62		
TOTAL	529 203,62		

Legs, donations et assurances-vie

Rubriques	Montant
Produits	
Perçu au titre d'assurances-vie	
Legs ou donations - art. 213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus pas legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	3 300,00
TOTAL	3 300,00
Charges	
Valeur nette des biens reçus par legs ou donations destonés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	448,00
TOTAL	448,00
TOTAL GÉNÉRAL	3 748,00

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non parvenues	15 885,49	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	7 988,04	
État - Charges à payer	3 137,00	
Provision congés payés	16 983,09	
Provision charges sociales sur congés payés	7 988,04	
TOTAL	51 981,66	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	36,00	
TOTAL	36,00	

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Afférents à la certification des comptes	6 000,00	
Afférents aux services autres		
TOTAL	6 000,00	

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Ouvriers	
Employés, techniciens, agents de maîtrise	3,94
Cadres et ingénieurs	
TOTAL	3,94

Documents additionnels





Audit
Conseil
Expertise
Tax

SEFICO NEXIA

SIREN : 652021577

65 AV KLEBER, 75116 PARIS 16