



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

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

COMITE REGIONAL CGT PICARDIE
39 Rue Chabannes

80000 AMIENS

Cabinet Ouzoulis

Amiens

📍 53/55 avenue d'Italie - CS 60453 - 80094 Amiens Cedex 3 ☎ 03 22 53 27 47 📠 03 22 53 27 49



Paris (siège social)

📍 11 rue des immeubles industriels - CS 41132 - 75543 Paris Cedex 11 ☎ 01 43 73 90 79 📠 01 43 73 92 52

S.A.S. au capital de 200 000 € - RCS Paris B 334 722 832 - Inscrite aux tableaux de l'Ordre - Organisme formateur agréé
Assuré conformément à l'art. 17 al. 1^{er} ord. 19.09.1945 - Commissaire aux comptes inscrit auprès de la cour d'Appel de Paris

Sommaire

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

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Provisions</i>	<i>11</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>17</i>
<i>2025-tableau des ressources</i>	<i>18</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>19</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>21</i>

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **COMITE REGIONAL CGT PICARDIE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 717 950 euros

Total des ressources : 266 469 euros

Résultat net comptable : -26 278 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AMIENS

Le 27/07/2026

Vincent OUZOULIAS
Expert-comptable

Signé par :


A7C55397FBAF47E...

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	13 377		13 377	13 377
	Constructions	83 094	33 945	49 149	50 534
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	65 981	43 788	22 192	30 440
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	172		172	172
	Total II	162 624	77 734	84 890	94 523
	Stocks et en-cours				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	45 616		45 616	50 461
	Charges constatées d'avance				513
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	587 444		587 444	600 960
	Total III	633 060		633 060	651 934
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)		795 684	77 734	717 950	746 456

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	703 847	668 107
	Excédent ou déficit de l'exercice	(26 278)	35 740
	Situation nette (sous-total)	677 569	703 847
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	677 569	703 847
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total II		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total III		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total IV		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		899
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	29 628	24 700
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 753	17 010
	Produits constatés d'avance		
	Total V	40 381	42 609
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	717 950	746 456

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	52 525	48 644
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		
	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	25 214	25 039
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		13 516
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	164 693	178 724
Total des produits d'exploitation		242 433	265 923
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	135 416	94 744
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 891	1 857
	Salaires	87 502	84 882
	Cotisations sociales	33 806	30 813
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 632	7 527
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1 031	1 020
Total des charges d'exploitation		269 279	220 842
RESULTAT D'EXPLOITATION		(26 846)	45 081

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		(26 846)	45 081
PRODUITS FINANCIERS	De participation	568	546
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		568	546
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		568	546
RESULTAT COURANT avant impôts		(26 278)	45 626
	Produits exceptionnels		6 868
	Charges exceptionnelles		16 755
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(9 887)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		243 000	273 337
TOTAL DES CHARGES		269 279	237 597
EXCEDENT ou DEFICIT		(26 278)	35 740
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **717 950** euros
 - Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **243 000** euros
 - un total charges de **269 279** euros
 - dégage un résultat de **-26 278** euros
- L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2025**
 - finit le **31/12/2025**
 - et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant du **COMITE REGIONAL CGT PICARDIE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

1. Objet social de l'entité

L'activité de la CGT dans chaque région est animée par un Comité Régional. Celui-ci est constitué par les Unions Départementales de la région, qui en déterminent la composition et en assurent la direction. Les secrétaires généraux des UD ou leurs représentants dûment mandatés font partie du Comité régional.

2. Activités ou missions sociales et moyens mis en oeuvre

Le Comité Régional a pour rôle de se préoccuper de tous les problèmes économiques et sociaux d'ordre régional, de construire des initiatives coordonnées à caractères régional et de procéder à la désignation des représentants CGT dans les organismes régionaux.

Le financement des activités régionales est assuré par une cotisation des UD de la région sur des bases qu'elles déterminent entre elles, par des subventions diverses, dons ou legs et des recettes d'initiatives diverses en lien avec son activité.

3. Faits marquants de l'exercice

Néant

Règles et Méthodes Comptables

1. Méthode générale

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

- Le règlement n° 2014-03 et notamment le 2022-06 relatif au plan comptable général.
- Le règlement n° 2009-10 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.
- Le règlement n° 2018-06 afférent aux comptes annuels des personnes morales de droit privé

à but non lucratif

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Circonstances empêchant la comparabilité des comptes

Néant

Changement de méthodes

L'application du règlement n°2022-06 à partir du 1er janvier 2025 relatif à la modernisation des états financiers constitue un changement de méthodes comptables . Ce règlement entraîne notamment :

- la suppression de la technique des transferts de charges
- Une redéfinition du résultat exceptionnel, désormais limité aux produits et charges résultant d'événements majeurs et inhabituels.

Pourtant, il n'y a pas eu d'impact sur les estimations et autres méthodes comptables appliquées.

2. Méthodes et règles d'évaluation

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Conformément au règlement CRC 2002-10, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Construction 60 ans

Règles et Méthodes Comptables

- Installations et agencements	10- 20 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est constaté lors de l'encaissement effectif des cotisations et, l'organisation syndicale qui perçoit les cotisations auprès des adhérents peut avoir à reverser, conformément aux stipulations ou contractuelles, une quote-part à d'autres structures auxquelles elle est affiliée ou adhérente.

Contribution volontaire en nature

Le comité ne bénéficie d'aucune contribution volontaire en nature.

Effectif

Au 31 décembre 2025, le comité emploie 3 salariés.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	13 377					13 377
	Constructions sur sol propre	83 094					83 094
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	33 284					33 284
	Matériel de transport	20 500					20 500
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	12 197					12 197
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		162 452					162 452
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	172					172
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	172					172
TOTAL		162 624					162 624

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	32 561	1 385		33 945
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	26 389	1 964		28 353
	Matériel de transport	2 209	4 100		6 309
	Matériel de bureau, mobilier	6 943	2 183		9 126
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	68 102	9 632		77 734	
TOTAL		68 102	9 632		77 734

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	172		172
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	45 616	45 616	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	45 788	45 616	172
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	13 074	13 074		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 219	16 219		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	335	335		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	10 753	10 753		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	40 381	40 381		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		30 616
Dettes fiscales et sociales		19 863
DETTE PROVISIONNEES CONGES PAYES	13 074	
CHARGES SOC SUR CP	6 788	
Autres dettes		10 753
Charges à payer	10 753	

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		45 616
Autres créances		45 616
Produits à recevoir	45 616	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Répartition des effectifs par catégorie

		31/12/2025	Effectif moyen employé pendant l'exercice
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers		
	Employés, techniciens, agents de maîtrise		3
	Cadres et ingénieurs		
	Autres catégories		
	TOTAL		3

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves					
Autres réserves					
Report à nouveau	668 107	35 740			703 847
Excédent ou déficit de l'exercice	35 740	(35 740)		26 278	(26 278)
Situation nette	703 847			26 278	677 569
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	703 847			26 278	677 569

COMITE REGIONAL CGT PICARDIE**TABLEAU DES RESSOURCES**

Du 1er janvier au 31 décembre 2025

RESSOURCES COTISATIONS	Montant
Cotisations brutes perçues	52 525 €
Reversement de cotisations	- €
SOLDE COTISATIONS NETTES	52 525 €

AUTRES RESSOURCES	Montant
Subventions	23 369 €
Contributions	189 844 €
Autres produits d'exploitation perçus	- €
Transferts de charges	
Produits financiers	567 €
SOLDE AUTRES RESSOURCES	213 780 €
TOTAL DES RESSOURCES	266 305 €

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Frais d'établissement (net)						
Total II - Actif immobilisé (net)	84 890	11,82	94 523	12,66	(9 632)	-10,19
Terrains	13 377	1,86	13 377	1,79		
Terrains	13 377	1,86	13 377	1,79		
Constructions	49 149	6,85	50 534	6,77	(1 385)	-2,74
Constructions	83 094	11,57	83 094	11,13		
AMORTS CONSTRUCTION	(33 945)	-4,73	(32 561)	-4,36	(1 385)	-4,25
Autres immobilisations corporelles	22 192	3,09	30 440	4,08	(8 247)	-27,09
Instal. génér. agenc. div.	33 284	4,64	33 284	4,46		
Matériel de transport	20 500	2,86	20 500	2,75		
Mat. bureau et inform.	9 315	1,30	9 315	1,25		
Mobilier	2 881	0,40	2 881	0,39		
AMORTS INSTALLATION GENE	(28 353)	-3,95	(26 389)	-3,54	(1 964)	-7,44
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(6 309)	-0,88	(2 209)	-0,30	(4 100)	-185,5
AMORT MATERIEL BUREAU	(2 881)	-0,40	(2 881)	-0,39		
AMORTS MATERIEL INFOS	(6 245)	-0,87	(4 061)	-0,54	(2 183)	-53,75
Autres immobilisations financières	172	0,02	172	0,02		
Dépôts cautionnements versés	172	0,02	172	0,02		
Total III - Actif circulant (net)	633 060	88,18	651 934	87,34	(18 874)	-2,90
Autres créances	45 616	6,35	50 461	6,76	(4 845)	-9,60
Produits à recevoir	45 616	6,35	50 461	6,76	(4 845)	-9,60
Charges constatées d'avance			513	0,07	(513)	-100,0
Charges constatées d'avance			513	0,07	(513)	-100,0
Disponibilités	587 444	81,82	600 960	80,51	(13 516)	-2,25
CM CPTÉ COURANTS	17 122	2,38			17 122	
CREDIT MUTUEL	565 246	78,73	596 678	79,93	(31 432)	-5,27
CM SALAIRE	5 064	0,71	4 270	0,57	794	18,59
CM SAL EPARGNE	11		11			0,09
TOTAL GENERAL	717 950	100,00	746 456	100,00	(28 506)	-3,82

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	677 569	94,38	703 847	94,29	(26 278)	-3,73
Situation nette (sous total)	677 569	94,38	703 847	94,29	(26 278)	-3,73
Report à nouveau	703 847	98,04	668 107	89,50	35 740	5,35
Report à nouveau	703 847	98,04	668 107	89,50	35 740	5,35
Excédent ou déficit de l'exercice	(26 278)	-3,66	35 740	4,79	(62 018)	-173,5
Total II - Autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
Total IV - Provisions						
Total V - Dettes	40 381	5,62	42 609	5,71	(2 228)	-5,23
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			899	0,12	(899)	-100,0
CM CPTE COURANTS			899	0,12	(899)	-100,0
Dettes fiscales et sociales	29 628	4,13	24 700	3,31	4 928	19,95
DETTES PROVISIONNEES CONGES PAYES	13 074	1,82	10 288	1,38	2 786	27,08
Sécurité sociale	2 775	0,39	2 610	0,35	165	6,32
Mutuelle MACIF	569	0,08	546	0,07	23	4,22
caisse de retraite ANT	1 614	0,22	1 327	0,18	287	21,59
Retraite et Prévoyance	4 473	0,62	4 486	0,60	(14)	-0,31
CHARGES SOC SUR CP	6 788	0,95	5 109	0,68	1 680	32,88
RETENUE A LA SOURCE	335	0,05	334	0,04	1	0,30
Autres dettes	10 753	1,50	17 010	2,28	(6 257)	-36,78
Charges à payer	10 753	1,50	17 010	2,28	(6 257)	-36,78
TOTAL GENERAL	717 950	100,00	746 456	100,00	(28 506)	-3,82

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	242 433	100,00	265 923	100,00	(23 491)	-8,83
Cotisations	52 525	21,67	48 644	18,29	3 881	7,98
Cotisations COGETISE	52 525	21,67	48 644	18,29	3 881	7,98
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	25 214	10,40	25 039	9,42	175	0,70
Contributions financières	25 214	10,40	25 039	9,42	175	0,70
CONTRIBUTION FIN DIALOGUE SOC	25 214	10,40	25 039	9,42	175	0,70
Autres produits d'exploitation	164 693	67,93	192 240	72,29	(27 547)	-14,33
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			13 516	5,08	(13 516)	-100,0
Transf.charges / Exploitation			12 107	4,55	(12 107)	-100,0
rembst trop perçu			223	0,08	(223)	-100,0
Transf.charges / Exploitation			1 185	0,45	(1 185)	-100,0
Autres produits	164 693	67,93	178 724	67,21	(14 031)	-7,85
Produits divers gest.courante	4				4	
Fonds paritaires	50 588	20,87	49 655	18,67	933	1,88
contributions volontaires 1	114 101	47,07	129 069	48,54	(14 968)	-11,60
Total des charges d'exploitation	269 279	111,07	220 842	83,05	48 436	21,93
Autres achats et charges externes	135 416	55,86	94 744	35,63	40 672	42,93
Fournit non stockée eau, energ	2 192	0,90	2 639	0,99	(447)	-16,93
Carburant	719	0,30	743	0,28	(24)	-3,25
Petit matériel et fourniture	38	0,02	18	0,01	20	109,23
Fournitures administratives	866	0,36	2 062	0,78	(1 196)	-57,99
Location photocopieur	9 594	3,96	9 780	3,68	(187)	-1,91
Locations	224	0,09	264	0,10	(39)	-14,97
Entretien et réparations			393	0,15	(393)	-100,0
Entretien des véhicules	1 232	0,51			1 232	
Maintenance	1 054	0,43	711	0,27	343	48,26
Prime d'assurance	754	0,31	966	0,36	(211)	-21,88
Documentation presse	1 288	0,53	3 096	1,16	(1 808)	-58,40
PERSONNEL DETACHE	4 379	1,81	13 104	4,93	(8 724)	-66,58
Rem. Interm. Honoraires	4 327	1,78	4 248	1,60	79	1,85
RELATIONS PUBLIQUES	41 047	16,93	19 125	7,19	21 922	114,63
Cadeaux clients			100	0,04	(100)	-100,0
Divers (dons, pourboires)	37 420	15,44	1 010	0,38	36 410	N/S
Voyages et dpct, missions	12 746	5,26	27 277	10,26	(14 531)	-53,27
réceptions	15 515	6,40	7 230	2,72	8 285	114,59
Frais postaux et télécom.	65	0,03	131	0,05	(66)	-50,38
téléphone, internet	1 254	0,52	1 304	0,49	(51)	-3,88
Services bancaires et assim.	121	0,05	113	0,04	8	7,27
Concours divers (cotisations)	580	0,24	430	0,16	150	34,88
Impôts, taxes et versements assimilés	1 891	0,78	1 857	0,70	34	1,83
Form prof cont F.P.C	428	0,18	418	0,16	10	2,39
taxes foncières	1 463	0,60	1 439	0,54	24	1,67
Salaires	87 502	36,09	84 882	31,92	2 620	3,09
Rémunération du personnel	77 830	32,10	76 025	28,59	1 805	2,37
Congé payé	2 786	1,15	1 763	0,66	1 023	58,02
PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 886	2,84	7 094	2,67	(208)	-2,94

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Cotisations sociales	33 806	13,94	30 813	11,59	2 994	9,72
Urssaf pôle emploi	20 757	8,56	19 126	7,19	1 631	8,53
cotisation aux mut	2 095	0,86	2 006	0,75	89	4,46
RETRAITE	6 970	2,88	6 544	2,46	426	6,51
Prévoyance NC	2 006	0,83	1 959	0,74	47	2,38
Charges soc sr Cp	1 680	0,69	913	0,34	767	83,97
médecine du travail	299	0,12	264	0,10	34	13,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 632	3,97	7 527	2,83	2 106	27,97
Dap immo. corp	9 632	3,97	7 527	2,83	2 106	27,97
Autres charges	1 031	0,43	1 020	0,38	11	1,08
Hébergement web	1 030	0,42	1 020	0,38	10	0,98
Charges div gestion courante	1				1	
Résultat d'exploitation	(26 846)	-11,07	45 081	16,95	(71 927)	-159,5
Total des produits financiers	568	0,23	546	0,21	22	4,05
Produits financiers de participations	568	0,23	546	0,21	22	4,05
Produits de participation	568	0,23	546	0,21	22	4,05
Total des charges financières						
Résultat financier	568	0,23	546	0,21	22	4,05
Résultat courant avant impôts	(26 278)	-10,84	45 626	17,16	(71 905)	-157,5
Produits exceptionnels			6 868	2,58	(6 868)	-100,0
Produits exceptionnels			6 868	2,58	(6 868)	-100,0
Autres produits exceptionnels			68	0,03	(68)	-100,0
Cession immo incorporelles			6 800	2,56	(6 800)	-100,0
Charges exceptionnelles			16 755	6,30	(16 755)	-100,0
Charges exceptionnelles			16 755	6,30	(16 755)	-100,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			16 641	6,26	(16 641)	-100,0
VNC DES ELEMNTS CEDES			113	0,04	(113)	-100,0
Résultat exceptionnel			(9 887)	-3,72	9 887	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(26 278)	-10,84	35 740	13,44	(62 018)	-173,5
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						