

DOCUMENTS FINANCIERS 2025

Danièle HUGUES
Trésorière de la SahCM

BILAN AU 31/12/2025

BILAN ACTIF	31/12/2025			31/12/2024	BILAN PASSIF		
	BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	NET	31/12/2025	31/12/2024	
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles					Fonds propres sans droit de reprise		
Concessions, brevets, licences, marques Procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					Fonds propres avec droit de reprise		
Immobilisations corporelles					Ecart de réévaluation		
Terrains					Réserves		
Constructions					Réserves statutaires ou contractuelles	43 014	42 697
Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 262	24 262	0	140	Réserves pour projet de l'entité		
Immobilisations corporelles en cours					Autres		
Immobilisations financières					Report à nouveau		
Autres titres immobilisés					Excédent ou déficit de l'exercice	727	316
Prêts					Situation nette (sous total)	43 741	43 013
Total I	24 262	24 262	0	140	Fonds propres consommables		
ACTIF CIRCULANT					Subventions d'investissement		
Stocks livres et en cours	11 227		11 227	7 886	Provisions réglementées		
Créances					Total I	43 741	43 013
Créances clients, usagers et comptes rattachés	951		951	436	FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fournisseurs					Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Banque : Compte sur livret	31 769		31 769	35 061	Fonds dédiés	2 000	4 000
Banque : Compte courant	2 779		2 779	3 409	Total II	2 000	4 000
Disponibilités	16		16	81	PROVISIONS		
Charges constatées d'avance					Provisions pour risques		
Total II	46 741	0	46 741	46 873	Provisions pour charges	1 000	0
					Total III	1 000	0
					DETTES		
					Dettes fournisseurs et Comptes rattachés		
					Autres dettes		
					Produits constatés d'avance		
					Total IV	0	0
TOTAL GENERAL (I+II)	71 003	24 262	46 741	47 013	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	46 741	47 013

COMPTE DE RÉSULTAT 2025

	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations avec contrepartie	7 935	7 958
Ventes de biens et services		
Ventes de livres	8 141	7 049
Ventes de prestations de service	4 927	4 473
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	120	4 370
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	658	3 830
Abandons frais par bénévoles	2 447	1 058
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I	24 228	28 738
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de livres	8 780	3 500
Variation de stock	-3 340	1 512
Autres achats et charges externes	17 426	16 871
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 282	6 246
Dotations aux provisions	1 000	
Reports en fonds dédiés	2 000	4 000
Autres charges - dons	60	60
Total II	28 208	32 189
RESULTAT D'EXPLOITATION I-II	-3 980	-3 451

	Exercice 2025	Exercice 2024
RESULTAT D'EXPLOITATION I-II	- 3 980	-3 451
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	707	1 012
Reprises sur provisions et transferts de charge	4 000	2 755
Total III	4 707	3 767
CHARGES FINANCIERES		
Frais bancaires		169
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	0	169
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	4 707	3 598
RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	727	316
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total V	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total VI		
Total des produits (I+III+V)	28 935	32 505
Total des charges (II+IV+VI)	28 208	32 189
EXCEDENT OU DEFICIT	727	316

	Exercice 2025	Exercice 2024
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	25 117	11 652
Bénévolat	130 360	79 048
TOTAL	155 477	90 700
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature	25 117	11 652
Personnel bénévole	130 360	79 048
TOTAL	155 477	90 700

BUDGET PRÉVISIONNEL 2026

CHARGES	2025	2026
Achats	7 571	7 600
Edition de livres (bulletin 52, VRS, Aqueducs)	8 780	7 700
Voyages (visites, hébergement, restauration...)	1 093	1 500
Atelier de sculptures (pierres, matériel, entretien...)	1 038	1 400
Variation du stock de livres (bulletins, VRS, Les thermes,...)	-	-3 000
Charges externes	15 203	19 357
Ramassage ordures ménagères	311	330
Entretien et réparations (locaux, matériel divers y compris pour aqueducs)	554	600
Fournitures et mobilier de bureau	711	1 500
Fournitures non stockées (eau, électricité)	1 049	1 300
Assurance (locaux, responsabilité civile)	1 027	1 300
Logiciels informatique, hébergeur site	522	550
Frais de documentation		
Abonnements à des sociétés archéologiques ou autres...	879	800
Honoraires (Apave, site informatique, avocat)	3 192	2 500
Publicité, catalogues, imprimés et ISBN	1 257	1 500
Frais de déplacement (Aqueducs, AG, JEA, JEP, Villages associations, abandons de frais...)	3 476	3 500
Salon du livre		3 000
Frais de mission et de réception (conférenciers, CA...)	835	1 000
Frais postaux	627	700
Frais de téléphone, internet	763	777
Charges financières	152	300
Frais bancaires, CB Sumup	152	300
Dotations aux amortissements et provisions	3 282	1 000
Reportes en fonds dédiés sur subvention d'exploitation	2 000	0
Total des CHARGES	28 208	28 257

PRODUITS	2025	2026
Produits de l'association (objet social)	24 108	22 550
Cotisations avec contreparties	7 875	8 000
Ventes de livres (bulletins, VRS, Les thermes, autres éditeurs)	8 141	8 200
Ateliers de sculpture	2 190	2 200
Organisation de voyages	1 509	1 500
Conférences	600	
Visites de l'aqueduc (scolaires)	248	250
Récupération de frais postaux (envois de livres)	380	400
Dons et abandons de frais par bénévoles et cotisations d'honneur	3 165	2 000
Subventions	120	3 120
Commune de Saintes		
Commune du Douhet	60	60
Commune de Vénérand	60	60
FDVA		3 000
Produits financiers	707	600
Intérêts du compte sur livret	707	600
Reprises sur provisions	4 000	2 000
Total des PRODUITS	28 935	28 270

	2025	2026
RESULTAT DE L'EXERCICE	727	13

Nota : en complément des documents de synthèse ci-dessus, en conformité avec le règlement de l'A.N.C. (Autorités des normes comptables) n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, une annexe commentant certaines rubriques du bilan et du compte de résultat a été rédigée. Cete annexe est consultable sur le site Internet de la SahCM.

