



AS ASSOC APPUI SANTE BERRY (881822100)

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

Activité : Action sociale sans hébergement n.c.a.

Adresse : 8 RUE DES MECANICIENNES , 36000, CHATEAUROUX

Sommaire

1. Rapport de présentation des comptes p. 3

1. 1. Rapport de présentation des comptes p. 4

2. Etats financiers p. 5

2. 1. Bilan actif p. 6

2. 2. Bilan passif p. 7

2. 3. Compte de résultat p. 8

3. Annexes p. 10

3. 1. Principaux événements de l'exercice (faits caractéristiques) p. 11

3. 2. Notes relatives au compte de résultat p. 17

3. 3. Détail du bilan p. 18

3. 4. Bilan actif détaillé p. 18

3. 5. Bilan passif détaillé p. 19

3. 6. Détail du compte de résultat p. 20

3. 7. Compte de résultat détaillé p. 20

Rapport de présentation des comptes

Rapport de présentation des comptes

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	1 287 325
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable	154 773

Fait à : DEOLS

Le : 20 Mars 2026

Nom de l'expert comptable : JUILLET PHILIPPE



Etats financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)		31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	86 731	- 33 719	53 012	45 037
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 316		14 316	14 316
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	101 047	- 33 719	67 328	59 353
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 861		1 861	1 861
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	12 391		12 391	20 523
Charges constatées d'avance	19 904		19 904	18 791
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 185 842		1 185 842	1 050 243
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	1 219 997		1 219 997	1 091 419
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des obligations (VI)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)	1 321 044	- 33 719	1 287 325	1 150 771
(1) Dont à moins d'un an (brut)	14 316			
(2) Dont à moins d'un an (brut)	32 294			
Clause de réserve de propriété - Immobilisations				
Clause de réserve de propriété - Stocks				
Clause de réserve de propriété - Créances				

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (1)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	789 327	774 549
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	154 773	14 778
Acomptes sur dividendes		
Subventions d'investissement	32 672	39 393
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	976 772	828 720
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (2)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	241	247
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 915	48 658
Dettes fiscales et sociales	138 798	137 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	135 598	135 319
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES DETTES (III)	310 553	322 051
Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	1 287 325	1 150 771
(1) Dont versé		
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	310 553	
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Chiffre d'affaires		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Chiffre d'affaires net		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions	1 820 943	1 643 917
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		37 650
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits	7	32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 820 950	1 681 599
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variations de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (1) (2)	291 564	357 481
Impôts, taxes et versements assimilés	98 221	120 530
Salaires	904 584	845 829
Cotisations sociales	372 098	358 010
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 808	6 926
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Autres charges	273	173
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 679 548	1 688 950
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	141 401	- 7 351
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participation (3)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	10 164	14 666
Autres intérêts de produits assimilés (3)	5 647	5 136
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 810	19 802
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
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 DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	15 810	19 802
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	157 212	12 451
Produits exceptionnels		7 432
Charges exceptionnelles		1 585
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		5 847
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 439	3 520
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 836 760	1 708 833
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 681 987	1 694 055
RESULTAT DE L'EXERCICE	154 773	14 778

(1) Redevances de crédit-bail mobilier

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexes

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1287325.04 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 154772.65 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Principaux évènements de l'exercice (faits caractéristiques)

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

« Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement ANC n° 2022-06 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général, aucun reclassement n'a été opéré sur la présentation des comptes de l'exercice clos au 31/12/2024.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entité, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations corporelles

Amortissement

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAIRE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 23 409 €

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 2.00 %

Table de mortalité : Table réglementaire TG 05

Départ volontaire à 67 ans

Taux de rotation : Cadre = moyen - Non Cadre = moyen

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles	65 948		20 783			86 731	
Installations générales, agencements, aménagements divers	5 061					5 061	
Matériel de transport			15 734			15 734	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 887		5 049			65 936	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	65 948		20 783			86 731	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	14 316					14 316	
Sous-total	14 316					14 316	
Total	80 264		20 783			101 047	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	20 911	12 808		33 719
Installations générales, agencements, aménagements divers	596	1 011		1 607
Matériel de transport		3 901		3 901
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 315	7 896		28 211
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	20 911	12 808		33 719
Total	20 911	12 808		33 719
(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI				

Créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	14 316	14 316	
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2) (3)			
Autres immobilisations financières	14 316	14 316	
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	32 294	32 294	
Créances clients			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (4)			
Créances sociales	12 391	12 391	
Personnel et comptes rattachés	3 200	3 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 191	9 191	
Créances fiscales			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances			
Groupes et associés (3)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	19 904	19 904	
Total des créances	46 610	46 610	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques			
(4) Provision pour dépréciation antérieurement constituée			

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir				
Clients - Factures à établir				
Personnel - Produits à recevoir	3 200	3 500	- 300	- 9
Organismes sociaux - Produits à recevoir	9 191		9 191	
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir				
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités				
Produits à recevoir - Divers				
Total	12 391	3 500	8 891	254

Subvention d'investissement (associations uniquement)

	31/12/2024 (12 mois)	Variations de l'exercice		31/12/2025 (12 mois)
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la clôture de l'exercice
Montant nominal	59 000			59 000
Quotes-parts virées au résultat	19 607	6 721		26 328
Subventions d'investissement nettes	39 393	- 6 721		32 672

Dettes

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	241	241		
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)	241	241		
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine	241	241		
Emprunts auprès des associés				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 915	35 915		
AUTRES DETTES	274 397	274 397		
Dettes sociales	106 815	106 815		
Personnel et comptes rattachés	33 895	33 895		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 920	72 920		
Dettes fiscales	31 983	31 983		
Impôts sur les bénéfices	2 439	2 439		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Contributions, impôts et taxes recouverts pour le compte de l'Etat	1 806	1 806		
Autres impôts, taxes et versements assimilés	27 738	27 738		
Autres	135 598	135 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et Associés (3)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	135 598	135 598		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	310 553	310 553		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées	241	247	- 6	- 2
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	18 399	33 584	- 15 185	- 45
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder				
Personnel - Charges à payer	32 497	30 087	2 410	8
Organismes sociaux - Charges à payer	16 930	15 694	1 236	8
Etat - Charges à payer	27 738	26 818	920	3
Groupes et Associés - Charges à payer				
Charges à payer - Divers				
Total	95 806	106 431	- 10 625	- 10

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	19 904		
Total	19 904		

Notes relatives au compte de résultat

Détail du bilan

Bilan actif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	86 731	- 33 719	53 012	45 037
2181 - INSTALL GALE, AGENC, AMEN DIV	5 061		5 061	5 061
2182 - MATERIEL DE TRANSPORT	15 734		15 734	
2183 - MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM	10 468		10 468	5 419
2184 - MOBILIER	55 468		55 468	55 468
28181 - AMT INST GEN, AGENC, AMEN DIV		- 1 607	- 1 607	- 596
28182 - Matériel de transport		- 3 901	- 3 901	
28183 - AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM		- 3 453	- 3 453	- 1 100
28184 - AMORTSSEMENT MOBILIER		- 24 758	- 24 758	- 19 215
Immobilisations financières (1)				
Autres immobilisations financières	14 316		14 316	14 316
275 - DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	14 316		14 316	14 316
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	101 047	- 33 719	67 328	59 353
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 861		1 861	1 861
4091 - FRS AVANCES ACPTEs / CDES	1 861		1 861	1 861
Créances (2)				
Autres créances	12 391		12 391	20 523
401 - Fournisseurs				1 289
404 - FOURNISS IMMOBILISATIONS				15 734
425 - PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES	3 200		3 200	3 500
439 - Organismes sociaux - Produits à recevoir	9 191		9 191	
Charges constatées d'avance	19 904		19 904	18 791
486 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 904		19 904	18 791
Disponibilités	1 185 842		1 185 842	1 050 243
512 - CAISSE EPARGNE	54 524		54 524	299 713
512105 - C.EPARGNE SOINS ONCO SUPPORT	143 595		143 595	140 744
5125 - LIVRET A ASSOCIATIONS	78 065		78 065	76 109
5126 - CSL ASSOCIATIS	909 658		909 658	533 677
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	1 219 997		1 219 997	1 091 419
TOTAL ACTIF (I à VII)	1 321 044	- 33 719	1 287 325	1 150 771
(1) Dont à moins d'un an (brut)	14 316			
(2) Dont à moins d'un an (brut)	32 294			

Bilan passif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Réserves		
Autres réserves	789 327	774 549
102 - FONDS ASSO SS DROIT DE REPRISE	789 327	774 549
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	154 773	14 778
Subventions d'investissement	32 672	39 393
131 - SUB INVEST BIENS NON RENOUVEL	59 000	59 000
139 - SUB INVEST INSCR CPTÉ RESULTAT	- 26 328	- 19 607
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	976 772	828 720
EMPRUNTS ET DETTES (2)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	241	247
5186 - INTERETS COURUS A PAYER	241	247
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 915	48 658
401 - Fournisseurs	13 012	12 599
4011 - FOURNISSEUR DIVERS	4 503	2 475
408 - FOURNIS. FACT NON PARVENUES	3 587	3 274
4081 - FRS FACTURES NON PARVENUES	14 812	30 310
Dettes fiscales et sociales	138 798	137 827
421 - PERSONNEL-REMUNERAT DUES	1 398	
4282 - DETTES PROV PR CONG A PAYER	32 497	30 087
431 - SECURITE SOCIALE	33 945	35 353
437 - Autres organismes sociaux	22 045	24 252
4382 - CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	16 930	15 694
4421 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)	1 806	2 103
444 - État Impôts sur les bénéfices	2 439	3 520
4481 - État - Charges à Payer	4 890	
44812 - Charges à payer	22 848	
4486 - Charges à payer		26 818
Autres dettes	135 598	135 319
467 - Divers comptes débiteurs et produits à recevoir	135 598	135 319
TOTAL DES DETTES (III)	310 553	322 051
TOTAL PASSIF (I à IV)	1 287 325	1 150 771
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	310 553	

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subventions	1 820 943	1 643 917
74001 - ARS CENTRE SUBV CHER	959 129	857 456
74002 - ARS CENTRE SUBV INDRE		786 461
74102 - ARS CENTRE SUBV INDRE	855 093	
747 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 721	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		37 650
791 - TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION		37 650
Autres produits	7	32
758 - Indemnités et autres produits	7	32
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 820 950	1 681 599
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes (1) (2)	291 564	357 481
60611 - ACHAT ELECTRICITE	- 153	3 907
60612 - ACHAT GAZ		2 802
60613 - ACHAT CARBURANT	13 815	14 591
60614 - ACHAT EAU		164
6063 - FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	2 636	21 230
60635 - PRODUITS ENTRETIENS	235	106
6064 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 531	2 740
6132 - LOCATIONS IMMOBILIERES	67 534	72 134
61352 - LOCATION INFORMATIQUE	13 106	12 843
61353 - LOCATION RICOH	3 714	4 007
61357 - LOCATION VEHICULES	42 516	39 904
6138 - LOCATIONS DIVERSES	190	284
614 - CHARG LOCATIV ET DE COPROPR	24 037	35 777
6152 - ENTRET ET REPAR SUR BIENS IMMO	11 331	17 589
6155 - ENTRET ET REPA SUR BIENS MOBIL		743
61557 - ENTRETIEN VEHICULES	2 978	2 711
6156 - MAINTENANCE	14 726	12 878
61568 - MAINTENANCE AUTRES MATERIELS	543	164
616 - MULTIRISQUES	1 387	2 836
6163 - ASSURANCES TRANSPORT	12 063	16 882
6168 - AUTRES ASSURANCES	564	349
618 - DIVERS	885	278
6183 - DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 909	1 889
6185 - FRAIS DE COLLOQ, SEMIN, CONFER	145	2 272
622 - REMUN D'INTERMED & HONORAIRES	1 500	3 133
6226 - HONORAIRES	28 106	26 736
622611 - HONO CAC LIES CONTROLE CPTES	7 560	6 840
6228 - HONORAIRES ANALYSES DES PRATIQUES	1 900	8 500
62281 - HONORAIRES FORMATIONS	2 700	
6234 - CADEAUX	60	220
6236 - CATALOGUES ET IMPRIMES	1 239	2 528
6251 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 709	3 757
6255 - FRAIS DE DEMENAGEMENT		4 940
6256 - MISSIONS	8 225	9 635
62561 - FRAIS DEPLACEMENT TIERS	- 198	1 504
6257 - RECEPTIONS	1 901	3 452
6263 - AFFRANCHISSEMENTS	1 951	2 055
6265 - TELEPHONE	11 427	10 847
627 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	1 687	1 384
628 - DIVERS-COTISATIONS	2 644	2 204
6288 - AUTRES PRESTATIONS DIVERSES	461	668

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
Impôts, taxes et versements assimilés	98 221	120 530
6311 - TAXE SUR SALAIRES	65 895	65 628
6333 - PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	32 013	54 902
6354 - DROITS D'ENREGISTR ET TIMBRES	314	
Salaires	904 584	845 829
6411 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	901 747	842 300
6412 - CONGES PAYES	2 410	3 142
6414 - INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS	427	387
Cotisations sociales	372 098	358 010
6451 - COTISATIONS A L'URSSAF	223 887	211 624
6452 - COTISATIONS MUT+PREVOYANCE	47 109	43 531
6453 - COTIS CAISSES DE RETRAITES	64 056	60 433
6454 - COTISATIONS POLE EMPLOI	38 479	36 033
64581 - PROV CH SOC CONGES A PAYER	1 236	1 972
6475 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 823	2 977
648 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 560	1 440
649 - REMBOURST CHARGES DE PERSONNEL	- 8 054	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 808	6 926
68112 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 808	6 926
Autres charges	273	173
651 - RED CONCESS,BREV,LIC,MARQUES	105	142
658 - Pénalités et autres charges	133	31
6582 - Pénalités, amendes fiscales et pénales	35	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 679 548	1 688 950
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	141 401	- 7 351
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	10 164	14 666
764 - REVENUS DES VMP	10 164	14 666
Autres intérêts de produits assimilés (3)	5 647	5 136
768 - Autres produits financiers	5 647	5 136
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 810	19 802
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	15 810	19 802
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	157 212	12 451
Produits exceptionnels		7 432
7756 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 585
777 - Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE		5 847
Charges exceptionnelles		1 585
6756 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 585
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		5 847
Impôts sur les bénéfices (X)	2 439	3 520
69511 - IS - PERSONNES NN LUCRATIVES	2 439	3 520
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 836 760	1 708 833
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 681 987	1 694 055
RESULTAT DE L'EXERCICE	154 773	14 778

