

ASS A.D.S.E.A.

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

8 allée du Parchemin

86180 BUXEROLLES

Activité :

Protection de l'enfant, Prévention spécialisée,
Insertion sociale

Bilan actif

ACTIF	Exercice 31/12/2025			Exercice 31/12/2024
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	56 242	55 552	690	924
Autres immobilisations incorporelles	14 806	7 862	6 944	7 112
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	323 631		323 631	323 631
Constructions	3 228 583	2 168 557	1 060 026	1 151 759
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 059 469	972 362	87 107	89 470
Autres immobilisations corporelles	3 319 629	2 486 201	833 427	935 330
Immobilisations corporelles en cours	4 410		4 410	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 014 832		1 014 832	943 778
Prêts				
Autres	96 452		96 452	92 473
Total I	9 118 053	5 690 535	3 427 518	3 544 476
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 562 655		1 562 655	1 608 808
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	677 096		677 096	645 361
Charges constatées d'avance	125 814		125 814	97 393
Valeurs mobilières de placement	4 344 318	20 431	4 323 887	3 708 185
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	5 712 906		5 712 906	5 126 241
Total II	12 422 789	20 431	12 402 358	11 185 989
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 540 843	5 710 966	15 829 876	14 730 465

Bilan passif

PASSIF	Exercice 31/12/2025	Exercice 31/12/2024
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 355 596	4 258 515
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	3 816 717	3 198 514
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	3 695 284	3 077 080
Autres		
Report à nouveau	123 050	474 963
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	413 169	757 442
Excédent ou déficit de l'exercice	1 080 827	329 575
- dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	776 281	232 494
Situation nette (sous total)	9 376 191	8 261 567
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	49 180	57 464
Provisions réglementées	366 643	360 911
Total I	9 792 013	8 679 942
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	1 723 982	1 710 284
Total II	1 723 982	1 710 284
PROVISIONS		
Provisions pour risques	127 600	76 072
Provisions pour charges	873 268	921 179
Total III	1 000 868	997 251
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	497 516	605 234
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	570 236	627 887
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	2 080 874	2 007 551
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	132 465	100 792
Produits constatés d'avance	31 923	1 523
Total IV	3 313 013	3 342 988
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	15 829 876	14 730 465

Compte de résultat 1/2

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2025	Exercice 31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	384	368
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
<i>dont ventes de biens des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>		
Ventes de prestations de service	1 332 921	1 154 915
<i>dont parrainages</i>		
<i>dont ventes de prestations de services des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	298 181	243 589
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	18 246 593	17 391 479
<i>dont concours publics et subventions d'exploitation des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	16 389 346	15 533 478
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 563	2 040
Mécénats		2 500
Legs, donations et assurances-vie		300
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	186 483	603 152
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	9 150	
Utilisations des fonds dédiés	134 155	142 734
Autres produits	245 266	357 195
Total I	20 156 516	19 654 683
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 577 580	4 564 769
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 121 169	1 145 389
Salaires	9 094 028	8 998 618
Cotisations sociales	3 523 648	3 869 137
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	352 157	348 167
Dotations aux provisions	190 100	158 683
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	308	
Reports en fonds dédiés	181 650	164 714
Autres charges	215 164	256 499
Total II	19 255 805	19 505 976
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	900 711	148 707

Compte de résultat 2/2

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2025	Exercice 31/12/2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	13 580	14 584
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	214 576	220 080
Reprises sur provisions et dépréciations		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total III	228 156	234 663
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 962	18 470
Intérêts et charges assimilées	13 196	14 987
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	15 157	33 457
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	212 999	201 206
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	1 113 709	349 913
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 418	19 458
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	9 150	7 562
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 732	11 896
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	27 151	32 234
Total des produits (I + III + V)	20 388 090	19 908 804
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	19 307 263	19 579 229
EXCEDENT OU DEFICIT	1 080 827	329 575
- dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	776 281	232 494
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	37 030	39 076
Prestations en nature	38 300	29 494
Bénévolat		
TOTAL	75 330	68 570
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	38 300	29 494
Prestations en nature		
Personnel bénévole	37 030	39 076
TOTAL	75 330	68 570