

CENTRE SOCIAL DE L'ORANGERIE

29 AVENUE DU 11 NOVEMBRE

69160 TASSIN LA DEMI LUNE

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
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	19 794	19 794		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	23 978	23 827	150	316
	Autres immobilisations corporelles	127 119	123 477	3 642	8 230
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	105		105	105
	TOTAL (II)	170 996	167 099	3 898	8 651
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	62 403	10 512	51 891	58 246
COMPTES DE REGULARISATION	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	218 822		218 822	297 428
	Charges constatées d'avance	5 343		5 343	25 748
	Valeurs mobilières de placement	65 186		65 186	59 573
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	359 500		359 500	271 351
	TOTAL (III)	711 254	10 512	700 742	712 346
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		882 250	177 611	704 639	720 997

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

105

105

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	37 639	37 639
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	20 449	20 449
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	310 045	300 950
	Excédent ou déficit de l'exercice	13 303	9 095
	Total des fonds propres (situation nette)	381 436	368 133
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	381 436	368 133
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	40 511	33 024
	Total des provisions	40 511	33 024
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 458	39 233
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 850	52 409
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	121 896	154 602
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	48 078	42 815
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	17 410	30 781
	Total des dettes	282 692	319 840
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	704 639	720 997
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 303,33	9 094,75
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	242 234	280 606
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	14 163	14 157
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	453 087	871 409
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	534 611	646 607
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		290
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	13 098	13 656
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		35 948
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 331	70
	Total des produits d'exploitation	1 016 289	1 582 137
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements	11 131	13 200
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	191 799	284 458
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 182	55 063
	Salaires	545 990	917 099
	Cotisations sociales	220 814	298 060
	Dotation aux amortissements et dépréciations	8 580	12 152
	Dotation aux provisions	7 487	4 342
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	904	365
	Total des charges d'exploitation	1 013 886	1 584 739
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 403	(2 602)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 403	(2 602)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		1
	Autres intérêts et produits assimilés	10 902	5 080
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		10 902	5 081
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2	
	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		2	
RESULTAT FINANCIER		10 900	5 081
RESULTAT COURANT avant impôts		13 303	2 479
	Produits exceptionnels		9 269
	Charges exceptionnelles		2 653
RESULTAT EXCEPTIONNEL			6 615
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 027 192	1 596 487
TOTAL DES CHARGES		1 013 888	1 587 392
EXCEDENT ou DEFICIT		13 303	9 095
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		51 249	51 249
Bénévolat			
TOTAL		51 249	51 249
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		51 249	51 249
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		51 249	51 249