

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	12 744.08	12 744.08				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	527 989.99	439 498.96	88 491.03	88 491.03		
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	229 318.00	197 982.00	31 336.00	25 276.87	6 059.13	23.97
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	304.90		304.90	304.90		
	Prêts						
	Autres	10 034.13		10 034.13	10 034.13		
	Total I	780 391.10	650 225.04	130 166.06	124 106.93	6 059.13	4.88
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	100 110.14		100 110.14	81 316.55	18 793.59	23.11
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	208 659.92		208 659.92	153 178.01	55 481.91	36.22
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	77 139.97		77 139.97	199 859.20	-122 719.23	-61.40
	Charges constatées d'avance (2)				5 648.44	-5 648.44	-100.00
	Total II	385 910.03		385 910.03	440 002.20	-54 092.17	-12.29
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 166 301.13	650 225.04	516 076.09	564 109.13	-48 033.04	-8.51

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	187 543.17	187 543.17				
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires	22 734.84	22 734.84				
	Ecarts de réévaluation	1 192 083.44	1 192 083.44				
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	183 523.45	183 523.45				
	Autres						
	Report à nouveau	-1 539 088.61	-1 296 049.86	-243 038.75	-18.75		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		-45 313.43	-243 038.75	197 725.32	81.36		
Situation nette (sous total)		1 482.86	46 796.29	-45 313.43	-96.83		
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I		1 482.86	46 796.29	-45 313.43	-96.83		
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	42 577.00	42 577.00				
	Provisions pour charges	57 373.00	57 373.00				
Total III		99 950.00	99 950.00				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	157 095.53	104 193.17	52 902.36	50.77		
	Emprunts et dettes financières diverses	6 438.94	32 685.53	-26 246.59	-80.30		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	75 787.80	104 373.85	-28 586.05	-27.39		
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	39 521.02	67 606.75	-28 085.73	-41.54		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	135 799.94	85 390.31	50 409.63	59.03		
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance		23 113.23	-23 113.23	-100.00		
Total IV		414 643.23	417 362.84	-2 719.61	-0.65		
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		516 076.09	564 109.13	-48 033.04	-8.51		

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

3 377.08

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	15 016.66		40 826.06		-25 809.40	-63.22
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	453 674.09		855 010.24		-401 336.15	-46.94
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	49 091.00		214 336.00		-165 245.00	-77.10
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public			6 327.48		-6 327.48	-100.00
Dons manuels	-6 807.53		122.99		-6 930.52	NS
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 165.39		7 019.34		6 146.05	87.56
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	13.80		993.36		-979.56	-98.61
Total I	524 153.41		1 124 635.47		-600 482.06	-53.39
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	268 915.48		768 320.24		-499 404.76	-65.00
Aides financières	37 545.48		62 866.43		-25 320.95	-40.28
Impôts, taxes et versements assimilés	23 250.86		18 244.41		5 006.45	27.44
Salaires et traitements	174 208.99		293 570.14		-119 361.15	-40.66
Charges sociales	51 988.39		97 364.00		-45 375.61	-46.60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			39 351.72		-39 351.72	-100.00
Dotations aux provisions			7 449.00		-7 449.00	-100.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	4 037.65		25 526.15		-21 488.50	-84.18
Total II	559 946.85		1 312 692.09		-752 745.24	-57.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-35 793.44		-188 056.62		152 263.18	80.97

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 285.76		-1 285.76	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III			1 285.76		-1 285.76	-100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			2 850.74		-2 850.74	-100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV			2 850.74		-2 850.74	-100.00
2. Résultat financier (III-IV)			-1 564.98		1 564.98	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		-35 793.44	-189 621.60		153 828.16	81.12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 948.97		-2 948.97	-100.00
Sur opérations en capital			332 626.22		-332 626.22	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			186 707.42		-186 707.42	-100.00
Total V			522 282.61		-522 282.61	-100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 519.99		30 244.47		-20 724.48	-68.52
Sur opérations en capital			545 455.29		-545 455.29	-100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	9 519.99		575 699.76		-566 179.77	-98.35
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-9 519.99	-53 417.15		43 897.16	82.18
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	524 153.41		1 648 203.84		-1 124 050.43	-68.20
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	569 466.84		1 891 242.59		-1 321 775.75	-69.89
5. EXCEDENT OU DEFICIT		-45 313.43	-243 038.75		197 725.32	81.36

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 Concessions et droits similaire	12	744.08	12	744.08		
28050000 AMORT LOGICIELS	-12	744.08	-12	744.08		
CONSTRUCTIONS	88	491.03	88	491.03		
21410000 CONSTRUCT SAUSSET/SOL AUTRUI	527	989.99	527	989.99		
28141000 AMORT.CONST SAUSSET/SOL AUTRUI	-439	498.96	-439	498.96		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	31	336.00	25	276.87	6 059.13	23.97
21516000 EQPT HEBERGEMENT SAUSSET	67	253.26	67	253.26	6 059.13	10.34
21810000 AMENAGT.INTS.SIEGE FOL	15	866.53	15	866.53		
21816000 AMENAGT INSTAL.SAUSSET	64	649.78	58	590.65		
21820000 MATERIEL TRANSPORT FOL	36	167.52	36	167.52		
21830000 MAT.MOBILIER BUREAU FOL	8	895.18	8	895.18		
21836000 MAT DE BUREAU ET INFO SAUSSET	3	572.78	3	572.78		
21840000 MATERIEL INFORMATIQUE SIEGE	32	912.95	32	912.95		
28151600 AMORT.EQPT HEBERG.SAUSSET	-65	931.38	-65	931.38		
28181000 AMORT.AME.INST.SIEGE	-15	148.17	-15	148.17		
28181600 AMORT.AME.INST.SAUSSET	-55	580.97	-55	580.97		
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT FOL	-20	956.00	-20	956.00		
28183000 AMORT.MAT.MOB.BUREAU FOL	-8	895.18	-8	895.18		
28183600 AMTS MAT DE B ET INFO SAUSSET	-1	712.20	-1	712.20		
28184000 AMORT.MAT.INST.INFORMATIQUE	-29	758.10	-29	758.10		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	304.90		304.90			
27100000 TITRES PARTICIPATIONS ASSOC.	304.90		304.90			
AUTRES	10	034.13	10	034.13		
27512000 P.SOC.EC.MIXTE BELLEGARDE	304.90		304.90			
27514000 PARTS SOC UFOVAL	13.72		13.72			
27515000 PARTS SOC.USEP	7.62		7.62			
27516000 PARTS COCELEP	7.62		7.62			
27517000 CASDEN PARTS SOCIALE	3 660.00		3 660.00			
27530000 GARANTIE SOGAMA	560.00		560.00			
27550000 FONDS SOLIDARITE LIGUE	5 349.05		5 349.05			
27551000 CAUTIONS	131.22		131.22			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	130	166.06	124	106.93	6 059.13	4.88
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	100	110.14	81	316.55	18 793.59	23.11
41100000	100	110.14	46	164.52	53 945.62	116.86
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			35	152.03	-35 152.03	NS
AUTRES	208	659.92	153	178.01	55 481.91	36.22
40100000	20.00		412.00		-392.00	-95.15
40910000 AVANCES ACPTEs FOURNISSEURS	83	128.86	29	667.00	53 461.86	180.21
43760000 TAXE/ SALAIRE			19	313.69	-19 313.69	NS
43870000	348.14				348.14	
45460000 CD USEP DE L'AIN	1	654.07			1 654.07	
46710000 EN ATTENTES DE REMBOURSEMENT	1	642.17	1	190.32	451.85	37.96
46730000 SCI MYSTERE - EMPRUNT	100	000.00	100	000.00		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			2	595.00	-2 595.00	NS
47100000 SAGE LOGICIEL	21	866.68			21 866.68	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
DISPONIBILITES		77 139.97		199 859.20		-122 719.23	-61.40
51120000	Remises de chèques / Virements	18 126.95				18 126.95	
51210000	CREDIT MUTUEL BRESSAN	4 001.80		16 267.81		-12 266.01	-75.40
51212000	SOCIETE GENERALE	43 611.14		99 560.14		-55 949.00	-56.20
51213000	LIVRET A - SOCIETE GENERALE	7 725.24		77 725.74		-70 000.50	-90.06
51214000	SOCIETE GENERAL JUNIORS ASSO	1 295.58		1 993.68		-698.10	-35.02
51280000	LIVRET CASDEN	1 676.38		1 676.38			
53000000	CAISSE	606.62		2 539.19		-1 932.57	-76.11
53100000	CAISSE MAISON DES ISLES	96.26		96.26			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				5 648.44		-5 648.44	-100.00
48600000	Charges constat?es d'avance			5 648.44		-5 648.44	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT		385 910.03		440 002.20		-54 092.17	-12.29
TOTAL GENERAL		516 076.09		564 109.13		-48 033.04	-8.51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	187 543.17		187 543.17			
10210000	31 626.74		31 626.74			
10211000	155 916.43		155 916.43			
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	22 734.84		22 734.84			
10340000 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	22 734.84		22 734.84			
ECARTS DE REEVALUATION	1 192 083.44		1 192 083.44			
10510000 RESERVE REEVALUATION	1 192 083.44		1 192 083.44			
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	183 523.45		183 523.45			
10688000	183 523.45		183 523.45			
REPORT A NOUVEAU	-1 539 088.61		-1 296 049.86		-243 038.75	-18.75
11010000	13 171.13		13 171.13			
11900000 Report ? nouveau (solde d?bite	-1 309 220.99		-1 309 220.99			
12000000 R?sultat de l'exercice (b?n?fi	-243 038.75				-243 038.75	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-45 313.43		-243 038.75		197 725.32	81.36
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 482.86		46 796.29		-45 313.43	-96.83
TOTAL FONDS PROPRES	1 482.86		46 796.29		-45 313.43	-96.83
TOTAL FONDS DEDIES						
PROVISIONS POUR RISQUES	42 577.00		42 577.00			
15100000 Provisions pour risques	42 577.00		42 577.00			
PROVISIONS POUR CHARGES	57 373.00		57 373.00			
15300000 PROVISION DEPART EN RETRAITE	57 373.00		57 373.00			
TOTAL PROVISIONS	99 950.00		99 950.00			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	157 095.53		104 193.17		52 902.36	50.77
16430000 LIGUE NAT PRET SUR 4 ANS FD SO	20 000.00		20 000.00			
16440000 LIGUE NAT PRET URGENCE	10 000.00		10 000.00			
16450000 PGE	59 600.76		74 193.17		-14 592.41	-19.67
16460000 PRET SG 64000€ 84 MOIS	64 000.00				64 000.00	
51200000 BANQUE AFFILIGUE	3 377.08				3 377.08	
54020000 CB SIEGE	93.79				93.79	
54050000 CB SAUSSET LES PINS	23.90				23.90	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	6 438.94		32 685.53		-26 246.59	-80.30
16800000 AVANCE REMBOURSABLE			10 000.00		-10 000.00	NS
45110000 LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT DEBIT	6 332.34		2 087.85		4 244.49	203.29
45411400 UFOLEP PRODUITS AFFILIATIONS	20.60		20.60			
45460000 CD USEP DE L'AIN			20 491.08		-20 491.08	NS
45461400	86.00		86.00			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	75 787.80		104 373.85		-28 586.05	-27.39
40100000	75 787.80		54 099.38		21 688.42	40.09
40810000 FOURNISSEURS FNP			50 274.47		-50 274.47	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
DETTE FISCAL ET SOCIALE		39	521.02	67	606.75	-28 085.73	-41.54
42100000	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	2	056.33		57.47	1 998.86	NS
42700000	SAISI SUR SALAIRE		81.60		81.60		
42860000	CONGES PAYES PROVISION			20	829.42	-20 829.42	NS
42862000	NOTE DE FRAIS A PAYER		162.36		372.36	-210.00	-56.40
43100000	SECURITE SOCIALE URSSAF	18	566.52	11	227.51	7 339.01	65.37
43730000	MALAKOFF MED+RAFP+PENS.CIVILE+	5	520.68	3	288.42	2 232.26	67.88
43753000	PREVOYANCE NC ET CADRE CHORUM	2	824.85	1	289.40	1 535.45	119.08
43760000	TAXE/ SALAIRE	4	244.63			4 244.63	
43772000	MUTUELLE ADREA AESIO		902.52		781.08	121.44	15.55
43780000	DETTE SOCIALE ANT 2021		308.48		308.48		
43860000	CHARGES SOCIALE A PAYER			10	950.77	-10 950.77	NS
43861000	AUTRE CHARGE A PAYER ASP		212.86		492.71	-279.85	-56.80
43867300	FORMATION CONT UNIFORMATION	3	932.07	4	822.00	-889.93	-18.46
43872000	IJSS SUBROGATION		193.40			193.40	
44200000	PAS		514.72		670.20	-155.48	-23.20
45730000	CHEVAL BUGEY			12	435.33	-12 435.33	NS
AUTRE DETTE		135	799.94	85	390.31	50 409.63	59.03
41100000		132	837.42	5	212.84	127 624.58	NS
41910000	CLIENTS ACOMPTE RECUS			67	281.34	-67 281.34	NS
41980000	CLIENTS ACPTE			12	894.61	-12 894.61	NS
46720000	TICKET RESTAURANT	2	962.52		1.52	2 961.00	NS
PRODUIT CONSTATE D'AVANCE				23	113.23	-23 113.23	-100.00
48700000	PRODUIT CONSTATE D'AVANCE			23	113.23	-23 113.23	NS
TOTAL DETTE		414	643.23	417	362.84	-2 719.61	-0.65
TOTAL GENERAL		516	076.09	564	109.13	-48 033.04	-8.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
COTISATIONS	15	016.66	40	826.06	-25 809.40	-63.22
75620000 AFFILIATIONS LIGUE PART NATION	721.50		777.00		-55.50	-7.14
75620400 AFFIL LIGUE PART DEPART	5 364.16		5 434.80		-70.64	-1.30
75626000 ADHESION LIGUE PART NATIONALE	1 998.98		1 837.64		161.34	8.78
75626300 APAC TGA TLE	3 998.37		4 818.74		-820.37	-17.02
75626400 ADHESION LIGUE PART DEPART	4 410.50		4 678.28		-267.78	-5.72
75640000 FACTURATION UFOLEP APAC ET AFF	-1 476.85		22 652.85		-24 129.70	NS
75641000 FACTURATION USEP AFFIL			626.75		-626.75	NS
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	453	674.09	855	010.24	-401 336.15	-46.94
70620000 PRODUITS DES ACTIVITES	429 631.18		771 698.06		-342 066.88	-44.33
70621000 FRAIS D'ANNULATION			370.00		-370.00	NS
70681000 FRAIS DE TRANSPORT	23 122.50		10 128.35		12 994.15	128.29
70800000 Produits des activit's annexes	1 522.16		4 931.60		-3 409.44	-69.13
70830000 MASSE SALARIALE DETACHES REFAC			35 346.60		-35 346.60	NS
70831000 CHARGES DE STRUCTURE REFACTURE	-1 176.00		12 504.58		-13 680.58	NS
70841000 MISE A DIPOSITION PERSONNEL FA	574.25		20 573.93		-19 999.68	-97.21
70960000 RABAIS REMISES ACCORDEES			-542.88		542.88	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	49	091.00	214	336.00	-165 245.00	-77.10
74151000 SUBVENTIONS FONJEP	3 554.00		7 107.00		-3 553.00	-49.99
74170000 SUBVENTIONS DIVERSES	-750.00		12 081.00		-12 831.00	NS
74710000 SUBV. LIGUE CPO	46 287.00		185 148.00		-138 861.00	-75.00
74720000 SUBV URFOL AUVERGNE RHONE ALPE			10 000.00		-10 000.00	NS
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			6 327.48		-6 327.48	-100.00
75400000 DONS			6 327.48		-6 327.48	NS
DONS MANUELS	-6 807.53		122.99		-6 930.52	NS
75412000	-6 807.53		122.99		-6 930.52	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	13	165.39	7	019.34	6 146.05	87.56
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL			1 036.00		-1 036.00	NS
79150000 RETENUE AVANTAGES NATURE	2 549.40		3 771.78		-1 222.38	-32.41
79190000 TRANSFERT AUTRES CHARGES	1 426.00		1 150.00		276.00	24.00
79200000 REMBOURSEMENT APAC SINISTRE	9 189.99		1 061.56		8 128.43	765.71
AUTRES PRODUITS	13.80		993.36		-979.56	-98.61
75800000 REGUL.LETTRAGE	13.80		993.36		-979.56	-98.61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	524	153.41	1 124	635.47	-600 482.06	-53.39
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	268	915.48	768	320.24	-499 404.76	-65.00
60400000 ACHATS DE PRESTATIONS, SPECTAC	25 106.03		187 954.95		-162 848.92	-86.64
60602000 PHOTOCOPIES	528.99				528.99	
60610000 GAZ	479.47		653.02		-173.55	-26.58
60611000 ELECTRICITE	15 910.63		18 124.44		-2 213.81	-12.21
60612000 EAU	-719.04		4 367.38		-5 086.42	NS
60620000 DENREES ALIMENTAIRES	34 979.53		54 144.10		-19 164.57	-35.40
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 086.37		3 509.00		-1 422.63	-40.54
60632100 PETIT MATERIEL FOURNITURES DIV	6 743.61		4 894.07		1 849.54	37.79
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 099.64		2 832.50		-1 732.86	-61.18
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES			178.68		-178.68	NS
60660000 CARBURANTS	2 277.99		4 922.02		-2 644.03	-53.72
60681000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	274.90		312.57		-37.67	-12.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
60682000 FRAIS MEDICAUX			43.32		-43.32	NS
60685000 FOURNITURES EDUCATIVES	2 732.31		1 730.12		1 002.19	57.93
61110000 FRAIS HEBERGEMENT EXTERIEUR	89 627.26		273 677.63		-184 050.37	-67.25
61328000 LOCATION IMMOBILIERE SAUSSET	3 600.00		20 794.89		-17 194.89	-82.69
61329000 LOCATION SIEGE	13 866.60		31 951.76		-18 085.16	-56.60
61355000 LOC.MAT.A USAGE EDUCATIF	341.72		383.85		-42.13	-10.98
61356000 LOCATION PHOTOCOPIEURS	4 172.86		9 712.18		-5 539.32	-57.03
61358000 LOCATION VEHICULES	78.00				78.00	
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS BATIMENT	11 387.99		7 004.59		4 383.40	62.58
61530000 ENTRETIEN MAINTENANCE DE SECUR	1 904.16		1 023.04		881.12	86.13
61551000 ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL	1 190.94		410.42		780.52	190.18
61552000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	678.96		2 804.03		-2 125.07	-75.79
61563000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 093.49		3 367.01		726.48	21.58
61613000 ASSURANCE DES USAGERS	1 003.69		1 531.66		-527.97	-34.47
61614000 ASSURANCES BATIMENTS	1 347.30		6 485.12		-5 137.82	-79.22
61615000 ASSURANCES VEHICULES			264.27		-264.27	NS
61616000 ASSURANCES MATERIEL	5 468.39		1 449.66		4 018.73	277.22
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	-55.37		277.87		-333.24	NS
61861000 FRAIS FORMATION PERSONNEL	180.00		1 085.45		-905.45	-83.42
62140000 PERSONNELS EXTERIEURS			8 000.00		-8 000.00	NS
62260000 HONORAIRES EC+ CAC	-4 600.00		4 736.00		-9 336.00	NS
62262000 HONORAIRES AVOCAT	2 400.00		10 176.00		-7 776.00	-76.42
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			21 874.74		-21 874.74	NS
62310000 PUBLICITE INSERTIONS	598.80		3 956.51		-3 357.71	-84.87
62360000 IMPRIMES	5 195.20		8 500.00		-3 304.80	-38.88
62421000 TRANSPORTS DES USAGERS	7 620.60		4 599.45		3 021.15	65.69
62422000 TRANSPORT DES USAGERS CONVOYAG	462.40		3 366.60		-2 904.20	-86.27
62511000 DEPLACEMENTS PERSONNEL DU SIEG	271.50		7 693.87		-7 422.37	-96.47
62516000 DEPLACEMENTS DES ELUS	888.40		6 953.48		-6 065.08	-87.22
62562000 FRAIS DE MISSIONS	2 136.03		1 707.61		428.42	25.09
62570000 FRAIS DE RECEPTION	201.80		463.85		-262.05	-56.49
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	807.88		1 056.90		-249.02	-23.56
62630000 TELEPHONE	4 880.07		7 817.48		-2 937.41	-37.57
62660000 TELEPHONES PORTABLES			772.64		-772.64	NS
62710000 FRAIS DE BANQUE	582.23		1 811.93		-1 229.70	-67.87
62813000 CONVENTIONS SUR AFFILIATIONS	6 006.00		11 132.11		-5 126.11	-46.05
62821000 COTISATIONS ORGANISMES EXTERIE	1 403.20		1 131.70		271.50	23.99
62822000 Cotisation URFOL	4 600.00		8 720.00		-4 120.00	-47.25
62860000 BLANCHISSAGE DE LINGE	5 074.95		7 959.77		-2 884.82	-36.24
AIDES FINANCIERES	37 545.48		62 866.43		-25 320.95	-40.28
65711000 AIDE FOL/FONCT.USEP	37 029.33		55 544.00		-18 514.67	-33.33
65712000 AIDE FONCT.UFOLEP			4 800.00		-4 800.00	NS
65713000 COTIS AFFILIATIONS LIGUE	516.15		2 522.43		-2 006.28	-79.54
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23 250.86		18 244.41		5 006.45	27.44
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	18 228.63		4 626.31		13 602.32	294.02
63330000 FORMATION CONTINUE/ SALAIRES	4 982.03		4 822.00		160.03	3.32
63512000 TAXES FONCIERES			7 326.57		-7 326.57	NS
63513000 TAXE DE SEJOUR	40.20		1 469.53		-1 429.33	-97.26
SALAIRES ET TRAITEMENTS	174 208.99		293 570.14		-119 361.15	-40.66
64110000 SALAIRES BRUTS	179 905.89		269 596.15		-89 690.26	-33.27
64110500 PRIMES ET GRATIFICATIONS BRUTE	10 657.01		17 219.10		-6 562.09	-38.11
64111000	-644.54				-644.54	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
64120000 INDEMNITES CONGES PAYES	-16 661.87		6 347.19		-23 009.06	NS
64150000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	952.50		407.70		544.80	133.63
CHARGES SOCIALES	51 988.39		97 364.00		-45 375.61	-46.60
64510000 URSSAF	43 997.18		71 642.46		-27 645.28	-38.59
64511000	-3.73				-3.73	
64550000 COTISATIONS RETRAITE NC MEDERI	10 026.18		16 377.84		-6 351.66	-38.78
64553000 PREVOYANCE MUTEX NC	3 984.95		4 802.33		-817.38	-17.02
64572000 MUTUELLE COLLECTIVE	514.08		930.62		-416.54	-44.76
64580000 CHG SOCIALES S/CONGES PAYES	-10 950.77		730.25		-11 681.02	NS
64710000 TICKETS RESTAURANTS	4 420.50		2 880.50		1 540.00	53.46
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS			39 351.72		-39 351.72	-100.00
68112000 AMORTISSEMENT			39 351.72		-39 351.72	NS
DOTATIONS AUX PROVISIONS			7 449.00		-7 449.00	-100.00
68150000 DOTATION PROVISIONS DEPART EN			7 449.00		-7 449.00	NS
AUTRES CHARGES	4 037.65		25 526.15		-21 488.50	-84.18
65400000 PERTE SUR CREANCE IRRECOURVABL			238.59		-238.59	NS
65646100 COTIS. ADULTES LIGUE	3 545.19		4 374.10		-828.91	-18.95
65662000 APAC TGA TLE GAP	490.95		20 881.29		-20 390.34	-97.65
65800000 Autres charges de gestion cour	1.51		32.17		-30.66	-95.31
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	559 946.85		1 312 692.09		-752 745.24	-57.34
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 793.44		-188 056.62		152 263.18	80.97
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			1 285.76		-1 285.76	-100.00
76213000 INTERETS DES LIVRETS			1 285.76		-1 285.76	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 285.76		-1 285.76	-100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			2 850.74		-2 850.74	-100.00
66100000 INTERETS D EMPRUNTS			2 850.74		-2 850.74	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			2 850.74		-2 850.74	-100.00
RESULTAT FINANCIER			-1 564.98		1 564.98	100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-35 793.44		-189 621.60		153 828.16	81.12
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			2 948.97		-2 948.97	-100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS/EXERCIC			2 948.97		-2 948.97	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			332 626.22		-332 626.22	-100.00
77500000 CESSION IMMOBILISATION			332 400.00		-332 400.00	NS
77700000 PART DES SUB.INVEST.VIREE AU R			226.22		-226.22	NS
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			186 707.42		-186 707.42	-100.00
78750000 REPRISE PROV POUR RISQUE			3 768.62		-3 768.62	NS
78760000 REPRISE SUR DEPRECIATIONS EXCE			182 938.80		-182 938.80	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		522 282.61	-522 282.61	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 519.99	30 244.47	-20 724.48	-68.52
67120000 PENALITES ET AMENDE		49.58	-49.58	NS
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 189.99		9 189.99	
67200000 CHARGES EXCEPT SUR EXERCICE AN	330.00	30 194.89	-29 864.89	-98.91
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		545 455.29	-545 455.29	-100.00
67500000		545 455.29	-545 455.29	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 519.99	575 699.76	-566 179.77	-98.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-9 519.99	-53 417.15	43 897.16	82.18
TOTAL DES PRODUITS	524 153.41	1 648 203.84	-1124050.43	-68.20
TOTAL DES CHARGES	569 466.84	1 891 242.59	-1321775.75	-69.89
EXCEDENT OU DEFICIT	-45 313.43	-243 038.75	197 725.32	81.36

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 744		
Constructions sur sol d'autrui	527 990		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	67 253		
Installations générales agencements aménagements divers	74 457		6 059
Matériel de transport	36 168		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 381		
TOTAL	751 249		6 059
Autres titres immobilisés	305		
Prêts, autres immobilisations financières	10 034		
TOTAL	10 339		
TOTAL GENERAL	774 332		6 059

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			12 744	12 744
Constructions sur sol d'autrui			527 990	527 990
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			67 253	67 253
Installations générales agencements aménagements divers			80 516	80 516
Matériel de transport			36 168	36 168
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			45 381	45 381
TOTAL			757 308	757 308
Autres titres immobilisés			305	305
Prêts, autres immobilisations financières			10 034	10 034
TOTAL			10 339	10 339
TOTAL GENERAL			780 391	780 391

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	12 744			12 744
Constructions sur sol d'autrui	439 499			439 499
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	65 931			65 931
Installations générales agencements aménagements divers	70 729			70 729
Matériel de transport	20 956			20 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 365			40 365
TOTAL	637 481			637 481
TOTAL GENERAL	650 225			650 225

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	57 373				57 373
Autres provisions pour risques et charges	42 577				42 577
TOTAL	99 950				99 950
TOTAL GENERAL	99 950				99 950

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 034	10 034	
Autres créances clients	100 110	100 110	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	348	348	
Groupe et associés	1 654	1 654	
Débiteurs divers	123 529	123 529	
TOTAL	235 675	235 675	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 495	3 495		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	153 601	153 601		
Fournisseurs et comptes rattachés	75 788	75 788		
Personnel et comptes rattachés	2 300	2 300		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 706	36 706		
Autres impôts taxes et assimilés	515	515		
Groupe et associés	6 332	6 332		
Autres dettes	135 907	135 907		
TOTAL	414 643	414 643		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	69 414			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 006			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel Informatique	Liénaire	3 ans

Dépréciation des créances

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	348
Total	348

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	4 501
Total	4 501

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.