



COMPTES ANNUELS

ASS SOS FEMMES ACCUEIL

2, rue Saint-John Perse

52103 SAINT-DIZIER

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 8790B

SIRET : 32280319800025

- - Tél :

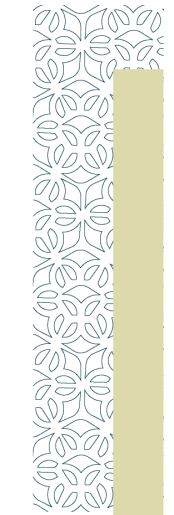
Siège social : 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy - Tél : 03 83 67 69 00
SAS au capital de 17 517 000 €, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.
Membre de la CRCC Est. SIREN n°790 659 098 RCS Nancy - TVA Intracommunautaire FR 28 790 659 098

Yzico.fr

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
DETAIL DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	14
ANNEXE COMPTABLE	18



COMPTES ANNUELS



	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				9,01		8,87
Terrains						
Constructions	32 070,84	11 547,34	20 523,50		12 966,68	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	86 590,38	50 124,08	36 466,30		45 068,36	
Autres immobilisations corporelles	624 526,24	436 056,03	188 470,21		175 258,44	
Immob. corp. en cours, av. acptes					2 335,69	
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				0,03		0,03
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	839,63		839,63		839,63	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	744 027,09	497 727,45	246 299,64	9,04	236 468,80	8,90
Stocks et en-cours						
Créances				1,99		2,39
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	12 203,80	2 552,57	9 651,23		5 036,80	
Créances reçues par legs ou donations	68,01		68,01		68,01	
Avances et acomptes versés /cdes	13 904,88		13 904,88		14 702,02	
Autres créances	15 041,12		15 041,12		22 327,56	
Charges constatées d'avance	15 554,44		15 554,44		21 304,05	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	2 424 548,42		2 424 548,42	88,97	2 355 592,17	88,71
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 481 320,67	2 552,57	2 478 768,10	90,96	2 419 030,61	91,10
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	3 225 347,76	500 280,02	2 725 067,74	100	2 655 499,41	100

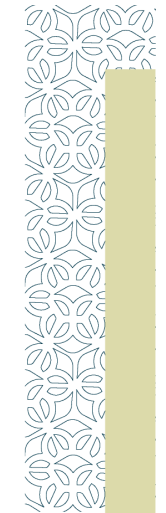
	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		3,85		3,95
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	104 872,51		104 872,51	
Fonds propres avec droit de reprise		0,21		0,13
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	5 729,96		3 440,00	
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	651 434,95	23,91	613 421,51	23,10
Excédent ou déficit de l'exercice	34 849,34	1,28	40 303,40	1,52
Situation nette (sous-total)	796 886,76	29,24	762 037,42	28,70
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	102 590,35	3,76	129 374,71	4,87
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	899 477,11	33,01	891 412,13	33,57
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	1 468 089,61	53,87	1 380 848,21	52,00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	1 468 089,61	53,87	1 380 848,21	52,00
Provisions pour risques	6 192,75	0,23	6 192,75	0,23
Provisions pour charges	46 910,87	1,72	46 865,90	1,76
TOTAL DES PROVISIONS (III)	53 103,62	1,95	53 058,65	2,00
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18,70		23,60	
Emprunts et dettes financières diverses	18 669,76	0,69	16 974,98	0,64
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 644,29	0,28	7 565,16	0,28
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	73 572,74	2,70	84 399,95	3,18
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	194 697,50	7,14	210 640,93	7,93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	9 794,41	0,36	10 575,80	0,40
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	304 397,40	11,17	330 180,42	12,43
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 725 067,74	100	2 655 499,41	100

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	104 881,10		104 881,10	
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 906 904,84	1 628 817,01	278 087,83	17,07
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 333,31		7 333,31	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	96 017,02	93 165,63	2 851,39	3,06
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	4 478,79	1 394,32	3 084,47	221,22
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	88 740,61	96 651,42	-7 910,81	-8,18
Autres produits	34 250,19	329 554,29	-295 304,10	-89,61
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 242 605,86	2 149 582,67	93 023,19	4,33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	655 521,40	581 971,14	73 550,26	12,64
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	72 063,08	64 688,22	7 374,86	11,40
Salaires	869 150,71	843 533,28	25 617,43	3,04
Cotisations sociales	300 858,71	277 042,56	23 816,15	8,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 671,41	67 572,16	1 099,25	1,63
Dotations aux provisions	4 523,76	10 225,93	-5 702,17	-55,76
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées	4 192,94		4 192,94	
Report des fonds dédiés	175 982,01	256 449,39	-80 467,38	-31,38
Autres charges	97 422,60	94 062,01	3 360,59	3,57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 248 386,62	2 195 544,69	52 841,93	2,41
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 780,76	-45 962,02	40 181,26	87,42

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	46 921,34	316,66	46 604,68	
Produits exceptionnels (V)		51 082,12	-51 082,12	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		692,38	-692,38	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		50 389,74	-50 389,74	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	12 072,00	10 403,00	1 669,00	16,04
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 295 307,96	2 246 943,47	48 364,49	2,15
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 260 458,62	2 206 640,07	53 818,55	2,44
EXCÉDENT OU DÉFICIT	34 849,34	40 303,40	-5 454,06	-13,53
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
TOTAL	34 849,34	40 303,40	-5 454,06	-13,53



DETAIL DES COMPTES



	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations corporelles				
Constructions	20 523,50	12 966,68	7 556,82	58,28
21351100 ALARME(MAT ELECT)	31 112,04	20 108,04	11 004,00	54,72
21351200 MATERIEL TELEPHONIQUE	958,80	1 265,40	-306,60	-24,23
28135100 AMORT MATERIEL ELECTRIQUE	-11 220,51	-7 869,23	-3 351,28	-42,59
28135200 AMORT MATERIEL TELEPHONIQUE	-326,83	-537,53	210,70	39,20
Installations techniques, matériel et outillages industriels	36 466,30	45 068,36	-8 602,06	-19,09
21530000 INSTALL. RESEAU INFORMATIQUE	24 317,87	24 317,87		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	62 272,51	62 272,51		
28153000 AMORTISS MISE EN RESEAU INFORM	-20 615,40	-20 159,40	-456,00	-2,26
28154000 AMORTS MAT. INDUSTRIEL	-29 508,68	-21 362,62	-8 146,06	-38,13
Autres immobilisations corporelles	188 470,21	175 258,44	13 211,77	7,54
21810000 INSTAL. GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	139 370,61	137 344,20	2 026,41	1,48
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	238 886,74	191 990,94	46 895,80	24,43
21830000 MATERIEL DE BUREAU MATERIEL I.	30 524,36	25 954,59	4 569,77	17,61
21840000 MOBILIER	183 873,46	188 516,24	-4 642,78	-2,46
21841000 MOBILIER DE BUREAU	31 871,07	29 375,11	2 495,96	8,50
28181000 AMORTS INST. GÉNÉR.	-94 858,83	-81 306,59	-13 552,24	-16,67
28182000 AMORTS MAT. DE TRANSPORT	-162 164,16	-141 963,39	-20 200,77	-14,23
28183000 AMORTS MAT. DE BUREAU	-19 387,08	-19 716,08	329,00	1,67
28184000 AMORTS MOBILIER	-136 039,86	-133 156,17	-2 883,69	-2,17
28184100 AMORT MOBILIER BUREAU	-23 606,10	-21 780,41	-1 825,69	-8,38
Immobs corporelles en cours, avances et acomptes		2 335,69	-2 335,69	-100,00
23800000 ACOMPTE IMMO CORPORELLES		2 335,69	-2 335,69	-100,00
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	839,63	839,63		
27550000 CAUTIONNEMENTS	671,93	671,93		
27552000 CAUTION GASOIL	152,45	152,45		
27600000 AUTRES CRÉANCES IMMOBILISÉES	15,25	15,25		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	246 299,64	236 468,80	9 830,84	4,16
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	9 651,23	5 036,80	4 614,43	91,61
Créances reçues par legs ou donations	68,01	68,01		
46300000 DEPOT RESIDENTS	68,01	68,01		
Avances et acomptes versés sur commandes	13 904,88	14 702,02	-797,14	-5,42
Autres créances	15 041,12	22 327,56	-7 286,44	-32,63
42105700 COTE AUDREY	4,00		4,00	
42870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 925,52		1 925,52	
44711000 TAXES SUR SALAIRES		1 163,00	-1 163,00	-100,00
44870100 SUBVARS A RECEVOIR		18 936,08	-18 936,08	-100,00
46700000 EDF	12 443,80		12 443,80	
467JAFRI AVANCE JAFRI WIDA	476,50		476,50	
467KEITA AVANCE KEITA ABOUBAKAR	31,80		31,80	
467MBARGA AVANCE MBARGA JOSELYNE	45,00		45,00	
467PARIZE AVANCE PARIZE CAMILLE	47,00		47,00	
467SYLA AVANCE SYLA	67,50		67,50	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		2 228,48	-2 228,48	-100,00
Charges constatées d'avance	15 554,44	21 304,05	-5 749,61	-26,99
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15 554,44	21 304,05	-5 749,61	-26,99

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Disponibilités	2 424 548,42	2 355 592,17	68 956,25	2,93
51212000 COMPTE COURANT ASSOCIATION	76 913,86	71 245,68	5 668,18	7,96
51213000 LIVRET BLEU 00017334460	78 971,30	77 303,46	1 667,84	2,16
51217000 PAYPAL	193,85	77,33	116,52	150,68
51219000 LIVRET OBNL TRIPLEX	788 523,04	768 323,13	20 199,91	2,63
51221000 TONIC OBNL 00017334406	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51222000 TONIC OBNL 00017334407	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51223000 TONIC OBNL 00017334408	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51224000 TONIC OBNL 00021989301	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51225000 COMPTE A TERME 409	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51226000 COMPTE A TERME 410	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51227000 COMPTE A TERME 411	210 328,80	204 600,00	5 728,80	2,80
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 196,19	3 463,44	732,75	21,16
53000000 CAISSE	2 109,14	1 839,81	269,33	14,64
53300000 CAISSE MAISON RELAIS	507,20	494,10	13,10	2,65
53400000 CAISSE MAISON RELAIS JASON	832,24	645,22	187,02	28,99
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 478 768,10	2 419 030,61	59 737,49	2,47
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	2 725 067,74	2 655 499,41	69 568,33	2,62

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	104 872,51	104 872,51		
10240000 AUTRES FP SANS DROIT REPRISE	59 649,62	59 649,62		
10240100 AUTRES FPSD - C.H.R.S.	28 204,12	28 204,12		
10240200 AUTRES FDSD - COMPENS. CHRS	17 018,77	17 018,77		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	5 729,96	3 440,00	2 289,96	66,57
10340200 RESERVE DE COMPENSATION CHRS	5 729,96	3 440,00	2 289,96	66,57
Report à nouveau	651 434,95	613 421,51	38 013,44	6,20
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	158 070,69	158 070,69		
11500000 RÉSULTATS SS CT TIERS FIN.	9 266,55	9 266,55		
11500400 RESULTAT/REPORT AN A.RELAIS	-332,40	-332,40		
11500500 RESULTAT/REPORT AN SECT PROPRE	156 847,92	118 834,48	38 013,44	31,99
11500600 RESULTAT/REPORT RETRAITE	29 880,01	29 880,01		
11500700 RESULTAT/REPORT AN MR	475,48	475,48		
11500800 RESULTAT / REPORT AN HUD	327,42	327,42		
11500900 RAN CHRS	43 990,95	43 990,95		
11511300 RES SS CTRL - CHRS	70 507,63	70 507,63		
11521300 RES SS CTRL - MR COLBERT	15 610,25	15 610,25		
11531300 RES SS CTRL - MR JASON	-17 142,39	-17 142,39		
11541300 RES SS CTRL - SECTEUR PROPRE	184 163,56	184 163,56		
11551300 RES SS CTRL - OSQ	-240,67	-240,67		
11561300 RES SS CTRL WEB	-92,32	-92,32		
11571300 RES SS CTRL - ACCUEIL DE JOUR	102,27	102,27		
Excédent ou déficit de l'exercice	34 849,34	40 303,40	-5 454,06	-13,53
Situation nette (sous-total)	796 886,76	762 037,42	34 849,34	4,57
Subventions d'investissement	102 590,35	129 374,71	-26 784,36	-20,70
13120000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT R	2 611,64	2 611,64		
13121000 SUBVENTION INVEST. LAVERIE	15 000,00	15 000,00		
13122000 SUBVENTION INVESTISSEMENT / LI	20 000,00	20 000,00		
13150000 SUB. INV. AMELIORATION RESIDEN	12 084,00	12 084,00		
13160000 SUBV INVESTISSEMENT / HUD AMEL	101 760,00	101 760,00		
13170000 SUB. INVEST. MONTE PERSONNE	20 000,00	20 000,00		
13190000 SUB. INVES. TRAVAUX SALLE BAIN	11 544,10	11 544,10		
13912100 SUB. VIREE LAVERIE	-8 025,00	-5 025,00	-3 000,00	-59,70
13912200 SUB. VIREE LITS+MATELAS ANTI P	-4 271,00	-1 297,00	-2 974,00	-229,30
13915000 SUB. VIREE TELEMEDICINE	-5 431,09	-3 014,29	-2 416,80	-80,18
13916000 SUB. VIREE HUD AMELIORATION VI	-44 867,71	-29 028,56	-15 839,15	-54,56
13917000 SUB. VIREE MONTE PERSONNE	-11 487,78	-10 087,78	-1 400,00	-13,88
13919000 SUB. VIREE SALLE DE BAIN	-6 326,81	-5 172,40	-1 154,41	-22,32
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	899 477,11	891 412,13	8 064,98	0,90
Fonds dédiés	1 468 089,61	1 380 848,21	87 241,40	6,32
19400200 FONDS DEDIES / F.FRANCE SUPERV	2 823,36	2 823,36		
19400300 FONDS DEDIES / DDASS ALCOOL CH	914,69	914,69		
19400900 FONDS DEDIES / FORMAT PEL MILD	744,80	744,80		
19401300 FONDS DEDIES/ HEBERG URGENCE	6 783,11	6 783,11		
19401400 FONDS DEDIES / DDASS SANTE CHR	39 794,66	39 794,66		
19401500 FONDS DEDIES / VILLE DE ST DIZ	11 900,00	11 900,00		
19401800 FONDS DEDIES / OPERATION SIDA	849,45	849,45		
19401900 FONDS DEDIES / DEMANDEURS D'AS	670,89	670,89		
19402000 FONDS DEDIES / ETUDE GARDE ENF	500,00	500,00		
19402200 FONDS DEDIES / FONCTIONNEMENT	184 429,38	166 913,47	17 515,91	10,49
19402300 FONDS DEDIES / SECURITE WEEK E	23 387,19	23 387,19		
19402600 FONDS DEDIES / FONCTIONNEMENT	12 615,07	12 615,07		
19402700 FONDS DEDIES / FONDATION MACIF	147,43	147,43		
19402800 FONDS DEDIES / AVANCE TRESORIE	20 322,98	20 322,98		
19402900 FONDS DEDIES / HEB URGENCE HIV	35 038,94	35 038,94		

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
19403000 FONDS DEDIES / AVANCE TRESORER	16 258,40	16 258,40		
19403100 FONDS DEDIES / FONCTIONNEMENT	117 842,36	103 067,26	14 775,10	14,34
19403200 FONDS DEDIES / ACCUEIL DE JOUR	65 256,67	65 256,67		
19403300 FONDS DEDIES / REFERENT VIOLEN	12 904,00	12 904,00		
19403400 FONDS DEDIES / TELEPHONE DANGE	1 000,00	1 000,00		
19403500 FONDS DEDIES / TELEPHONE DANGE	14 428,00	14 428,00		
19403600 FONDS DEDIES / FORMATION VIOLE	2 000,00	2 000,00		
19403700 FONDS DEDIES / FORMATION VIOLE	800,00	800,00		
19404000 FONDS DEDIES / ACTION SANTE VI	17 104,08	17 104,08		
19404100 FONDS DEDIES / ACTION SANTE AC	19 651,44	19 651,44		
19404400 FONDS DEDIES / ACTIVITE AVDL	1 560,64	4 697,63	-3 136,99	-66,78
19404500 FONDS DEDIES / REFUGIES MIGRAN	10 983,77	10 983,77		
19404600 FONDS DEDIES / FONDATION LES A	8 091,95	8 091,95		
19404700 FONDS DEDIES / ADLER	51 701,70	52 009,55	-307,85	-0,59
19404800 FONDS DEDIES / FONCTIONNEMENT	272 700,05	239 862,90	32 837,15	13,69
19404900 FONDS DEDIES / FORMATION VIOLE	13 800,00	13 800,00		
19405200 FONDS DEDIES / AJ PSY	18 380,00	22 940,00	-4 560,00	-19,88
19405300 FONDS DEDIES / AJ TAXI	4 026,94	8 032,80	-4 005,86	-49,87
19405400 FONDS DEDIE / AJ FORMATION	9 000,00	9 000,00		
19405500 FOND DEDIE / VILLE DE SAINT DI	12 900,00	12 900,00		
19405600 FONDS DEDIES - ACCUEIL JOUR	87 535,08	87 535,08		
19405800 FONDS DEDIES / FORMATION CPOIM	27 581,31	32 521,31	-4 940,00	-15,19
19405900 FONDS DEDIES / MEDIATION ANIMA	2 047,93	2 047,93		
19406000 FONDS DEDIES / FINANCEMENT POS	100 000,00	100 000,00		
19406200 FONDS DEDIES/ FONCTIONT HUFVV	196 165,84	169 303,33	26 862,51	15,87
19406300 FONDS DEDIES / CONTRAT DE VILL	1 700,00	1 700,00		
19406700 FONDS DEDIES / CNR POUR CHRS E	10 138,00	10 138,00		
19406800 FONDS DEDIES / OUBLIES DU SEGU	21 456,00	21 456,00		
19406900 FONDS DEDIES / SUBVENTION ARS	10 153,50	10 153,50		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	1 468 089,61	1 380 848,21	87 241,40	6,32
Provisions pour risques	6 192,75	6 192,75		
15150000 PROV.P RISQUES / APPTS HUD	6 192,75	6 192,75		
Provisions pour charges	46 910,87	46 865,90	44,97	0,10
15211100 PROVIS DEPARTS RETRAITE CHRS	33 246,84	33 246,84		
15211200 PROVISION DEPARTS RETRAITE MR	12 646,47	12 646,47		
15270000 PROVISION CP EN ARRET MALADIE	1 017,56	1 017,56		
15803000 PROVISION CONGES PAYES EN ARRA		5 496,35	-5 496,35	-100,00
15804000 PROVIS DEPARTS RETRAITE CHRS		29 693,82	-29 693,82	-100,00
15805000 PROVISION DEPARTS RETRAITE MR		11 675,73	-11 675,73	-100,00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	53 103,62	53 058,65	44,97	0,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18,70	23,60	-4,90	-20,76
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	18,70	23,60	-4,90	-20,76
Emprunts et dettes financières diverses	18 669,76	16 974,98	1 694,78	9,98
16500000 CAUTIONS MR	6 129,07	6 266,76	-137,69	-2,20
16510000 CAUTIONS MR2	8 797,22	6 616,44	2 180,78	32,96
16520000 EPARGNE PROJET CHRS	3 743,47	4 091,78	-348,31	-8,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 644,29	7 565,16	79,13	1,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 572,74	84 399,95	-10 827,21	-12,83
Dettes fiscales et sociales	194 697,50	210 640,93	-15 943,43	-7,57
42103100 HAMDI LALIA	11,64	11,64		
42700000 SAISIE SUR SALAIRE		234,21	-234,21	-100,00
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	42 523,44	31 661,63	10 861,81	34,31
42820400 PROV CP HUFVV	3 385,52	3 980,54	-595,02	-14,95
42820500 PROV CP HUD	7 412,22	5 748,52	1 663,70	28,94
42820600 PROV CP MR	9 009,13	11 797,10	-2 787,97	-23,63
42820800 PROV CP MR2	9 009,13	11 797,10	-2 787,97	-23,63

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
42820900 PROV CP ACC	11 371,43	7 394,71	3 976,72	53,78
43100000 URSSAF	35 171,84	59 333,90	-24 162,06	-40,72
43730000 COTISATIONS CPM RETRAITE ET PR	9 401,10	16 021,61	-6 620,51	-41,32
43740000 PREVOYANCE MALAKOFF HUMANIS	4 909,48	4 548,60	360,88	7,93
43750000 MUTUELLE AG2R	1 586,52	4 933,68	-3 347,16	-67,84
43820000 PROV. CONGES PAYES	15 308,44	11 398,19	3 910,25	34,31
43820400 CH PATR PROV CP HUFVV	1 218,79	1 432,99	-214,20	-14,95
43820600 CH PATR PROV CP HUD	2 668,40	2 069,47	598,93	28,94
43820700 CH PATR PROV CP MR	3 243,29	4 246,96	-1 003,67	-23,63
43820800 CH PATR PROV CP MR2	3 243,29	4 246,96	-1 003,67	-23,63
43820900 CH PATR PROV CP ACCUEIL	4 093,71	2 662,10	1 431,61	53,78
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	144,00		144,00	
44190000 ETAT AVANCES SUR SUBVENTIONS	5 033,56	5 033,56		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE - DGFI	1 031,17	1 629,98	-598,81	-36,74
44400000 ETAT - IMPOT SUR SOCIETES	12 072,00	10 403,00	1 669,00	16,04
44711000 TAXES SUR SALAIRES	1 180,97		1 180,97	
44810000 AUTRES CHARGES À PAYER	8 360,00		8 360,00	
44811100 CHGES FISCALES /CONGÉS À PAYER	1 700,94		1 700,94	
44811200 CH FISC PROV CP HUFVV	135,42		135,42	
44811300 CH FISC PROV CP HUD	296,49		296,49	
44811400 CH FISC PROV CP MR	360,36		360,36	
44811500 CH FISC PROV CP MR2	360,36		360,36	
44811600 CH FISC PROV CP ACCUEIL DE JOU	454,86		454,86	
44820000 CHGES FISCALES /CONGÉS À PAYER		1 123,45	-1 123,45	-100,00
44820400 CH FISC PROV CP HUFVV		58,35	-58,35	-100,00
44820500 CH FISC PROV CP HUD		188,97	-188,97	-100,00
44820600 CH FISC PROV CP MR		351,92	-351,92	-100,00
44820800 CH FISC PROV CP MR2		400,58	-400,58	-100,00
44820900 CH FISC PROV CP ACCUEIL JOUR		172,21	-172,21	-100,00
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER		7 759,00	-7 759,00	-100,00
Autres dettes	9 794,41	10 575,80	-781,39	-7,39
41980000 AVOIR A ETABLIR		286,13	-286,13	-100,00
463DIDIER DEPOT PERSO DIDIER ERIC - MR		20,00	-20,00	-100,00
46700000 EDF		194,00	-194,00	-100,00
46800000 DIVERS CHGES À PAYER	9 794,41	9 794,41		
46860000 CHARGES À PAYER		281,26	-281,26	-100,00
TOTAL DES DETTES (IV)	304 397,40	330 180,42	-25 783,02	-7,81
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 725 067,74	2 655 499,41	69 568,33	2,62

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	104 881,10		104 881,10	
70821100 PARTICIPATION RESIDENTES A L'H	29 162,79		29 162,79	
70821200 PARTICIPATIONS RESIDENTS MR	73 389,57		73 389,57	
70881000 AUTRES PARTICIPTIONS RESIDENT	649,27		649,27	
70882000 AUTRES PARTICIPATIONS MR	1 679,47		1 679,47	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 906 904,84	1 628 817,01	278 087,83	17,07
73160000 DOTATION GLOBALE DE L'ETAT		590 999,95	-590 999,95	-100,00
73171000 DOTATION GLOBALE DU DEPARTEMEN		99 624,96	-99 624,96	-100,00
73212000 DOTATION GLOBALE DE L'ETAT	632 534,08		632 534,08	
73331000 DOTATION GLOBALE DU DEPARTEMEN	100 621,04		100 621,04	
73810000 CAF ET AUTRES MR	179 668,97		179 668,97	
73880000 FRAIS HEBERGEMENT C, GAUX HORS	42 578,04		42 578,04	
74101000 DDASS	403 904,32	435 490,60	-31 586,28	-7,25
74106000 ARS	56 005,03	63 364,00	-7 358,97	-11,61
74107000 DDASS MAISON RELAIS BOP INCLUS	151 001,50	177 937,50	-26 936,00	-15,14
74107500 SUBV MR JASON	147 493,50	142 350,00	5 143,50	3,61
74120000 DELEGATION DROIT DES FEMMES	82 500,00	81 500,00	1 000,00	1,23
74121000 MINISTERE DE LA JUSTICE	66 714,00	31 000,00	35 714,00	115,21
74122000 FIPD	12 800,00	2 250,00	10 550,00	468,89
74140000 VILLE DE SAINT DIZIER	4 300,00	4 300,00		
74700000 QUOTE PART VIRE SUBV. INVEST.	26 784,36		26 784,36	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 333,31		7 333,31	
75410000 DONS MANUELS	7 333,31		7 333,31	
Contributions financières	96 017,02	93 165,63	2 851,39	3,06
75560000 QUOTE PART SERVICES GERES EN C	96 017,02	93 165,63	2 851,39	3,06
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	4 478,79	1 394,32	3 084,47	221,22
78150000 REPRISE SUR PROVISIONS POUR RI	4 478,79		4 478,79	
79100000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION		1 394,32	-1 394,32	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	88 740,61	96 651,42	-7 910,81	-8,18
78940000 REPORT RESS. NON UTIL. SUBVENT.	88 740,61	96 651,42	-7 910,81	-8,18
Autres produits	34 250,19	329 554,29	-295 304,10	-89,61
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	647,26	6,09	641,17	
75810000 PARTICIPATIONS RECUES		5 985,00	-5 985,00	-100,00
75811000 FRAIS HEBERG C. GAUX HORS 52		44 397,87	-44 397,87	-100,00
75812000 PARTICIPATIONS RESIDENTES A L'		30 455,05	-30 455,05	-100,00
75812100 AUTRES PARTICIPATIONS RESIDENT	45,00	1 515,60	-1 470,60	-97,03
75812200 AUTRES PARTICIPATIONS MR		1 540,30	-1 540,30	-100,00
75812300 PARTICIPATIONS RESIDENTS MR		78 885,33	-78 885,33	-100,00
75812700 CAF ET AUTRES MR		160 681,24	-160 681,24	-100,00
75831100 INDEMNITES CPAM + PREVOYANCE		-330,67	330,67	100,00
75834000 REMBTS FRAIS FORMATION (FAF OU	33 557,93	6 418,48	27 139,45	422,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 242 605,86	2 149 582,67	93 023,19	4,33
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	655 521,40	581 971,14	73 550,26	12,64
60611000 EAU CHRS	8 619,70	10 511,67	-1 891,97	-18,00
60611HUFVV EAU HUFVV	2 446,01	2 731,56	-285,55	-10,45
60611URG EAU URGENCE	6 324,70	5 078,73	1 245,97	24,53
60612000 EDF CHRS	3 116,29	2 166,29	950,00	43,85
60612HUFVV EDF HUFVV	2 480,70	1 548,93	931,77	60,16
60612URG EDF URGENCE	4 224,69	3 153,59	1 071,10	33,96

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

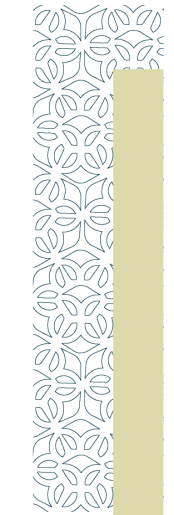
	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
60613000 CHAUFFAGE CHRS	11 131,61	7 661,39	3 470,22	45,29
60613HUFVV CHAUFFAGE HUFVV	3 282,43	2 071,56	1 210,87	58,45
60613URG CHAUFFAGE URGENCE	5 932,72	4 475,75	1 456,97	32,55
60614000 EDF MAISON RELAIS COLBERT	15 382,54	13 746,95	1 635,59	11,90
60615000 EAU MAISON RELAIS COLBERT	2 968,48	3 509,89	-541,41	-15,43
60616000 CHAUFFAGE MAISON RELAIS COLBER	17 310,02	-1 517,70	18 827,72	
60617000 EDF MAISON RELAIS JASON	10 593,40	9 522,20	1 071,20	11,25
60618000 EAU MAISON RELAIS JASON	4 031,93	3 209,53	822,40	25,62
60619000 CHAUFFAGE MAISON RELAIS JASON	11 963,48	10 473,46	1 490,02	14,23
60621000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	811,23	716,27	94,96	13,26
60622000 PETIT MATERIEL MEDICAL	543,05	217,00	326,05	150,25
60623000 ALIMENTATION	18 192,02	18 681,56	-489,54	-2,62
60626000 CARBURANT	8 560,75	8 757,68	-196,93	-2,25
60630000 FOURNIT PETIT OUTILLAGE	1 518,89	216,13	1 302,76	602,77
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 692,95	2 947,25	-254,30	-8,63
60641000 PETIT MATERIEL DE BUREAU	2 244,99	638,02	1 606,97	251,87
60671000 FOURNITURES SCOLAIRES ENFANTS	444,48	113,98	330,50	289,96
60681000 ACHATS NON STOCKES RELATIFS A	1 489,85	2 374,76	-884,91	-37,26
60684000 PROD ENTRETIEN	3 324,29	2 610,07	714,22	27,36
60685000 ACHATS LINGE	956,85	1 695,14	-738,29	-43,55
60686000 FOURNIT PETIT MAT APPTS	6 156,13	5 956,83	199,30	3,35
60687100 FOURN. ACTIVITES	1 607,07	2 162,33	-555,26	-25,68
60900000 RRR OBTENUES SUR ACHATS	-176,85	-189,58	12,73	6,71
61122000 VACANCES & SORTIES A L'EXTERIE	3 419,30	2 393,37	1 025,93	42,87
61354000 LOCATION MATERIEL	316,30		316,30	
61356000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	960,00	960,00		
613CHRS LOYER CHRS	53 731,92	52 437,96	1 293,96	2,47
613HUFVV LOYER HUFVV	21 984,96	16 081,79	5 903,17	36,71
613MR LOYER MR	59 437,20	57 561,36	1 875,84	3,26
613MR2 LOYER MR2	85 220,24	74 040,72	11 179,52	15,10
613URG LOYER URGENCE	30 532,77	29 840,28	692,49	2,32
61400000 CHARGES LOCATIVES	5 933,20	7 968,85	-2 035,65	-25,55
614CHRS CHARGES LOCATIVES CHRS	7 072,51	5 511,09	1 561,42	28,33
614HUFVV CHARGES LOCATIVES HUFVV	2 560,71	2 166,66	394,05	18,19
614MR2 CHARGES LOCATIVES MR JASON	3 557,89	2 462,73	1 095,16	44,47
614URG CHARGES LOCATIVES URGENCE	3 574,50	4 626,45	-1 051,95	-22,74
61522000 ENTRETIEN TRAVAUX LOCAUX	13 359,54	16 621,77	-3 262,23	-19,63
61552000 ENTRET MAT TRANSPORT	8 016,99	8 676,50	-659,51	-7,60
61558000 ENTRETIEN AUTRES MATERIELS ET	912,34	761,38	150,96	19,83
61560000 MAINTENANCE	12 246,72	11 880,00	366,72	3,09
61561000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	847,20	156,43	690,77	441,58
61563000 TELESURVEILLANCE	3 175,09	2 639,56	535,53	20,29
61563100 MAINTENANCE EXTINCTEUR ET VERI	3 145,78	3 060,68	85,10	2,78
61600100 ASSURANCE HABITATION APPTS	7 717,49	6 820,70	896,79	13,15
61630000 ASSURANCE VEHICULE	5 444,97	5 239,98	204,99	3,91
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	4 839,50	4 037,00	802,50	19,88
61820000 DOCUMENT GALE (PERSONNEL)	1 530,79	1 635,90	-105,11	-6,43
62180000 AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	65 134,00	55 199,94	9 934,06	18,00
62260000 HONORAIRES	8 525,57	13 468,63	-4 943,06	-36,70
62263000 HONORAIRES CABINET FIDUREX	10 684,80	10 010,64	674,16	6,73
62283000 HONORAIRES MEDECIN	22 147,50	21 222,50	925,00	4,36
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 001,60	1 662,55	339,05	20,39
62360000 BROCHURES DEPLIANTS ETC		1 080,00	-1 080,00	-100,00
62400000 TRANSP. DE BIENS COLLECT. DU P	324,00	288,00	36,00	12,50
62421000 TRANSPORTS INDIVIDUELS USAGERS	12 835,81	9 327,65	3 508,16	37,61
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	433,41	153,38	280,03	182,57
62560000 MISSIONS	2 511,93	1 228,14	1 283,79	104,53
62560100 STAGES ET FORMATIONS PEL	20 260,40	12 786,39	7 474,01	58,45
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	1 588,51	1 103,89	484,62	43,90
62650000 TELEPHONE	2 209,62	3 268,32	-1 058,70	-32,39
62680000 INTERNET ET AUTRES FRs DE TEL	8 445,46	7 553,61	891,85	11,81
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	706,48	795,10	-88,62	-11,15

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	72 063,08	64 688,22	7 374,86	11,40
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	50 995,19	46 187,35	4 807,84	10,41
63330000 PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.	20 041,18	18 978,45	1 062,73	5,60
63540000 DROITS D'ENREGISTRE. ET DE TRI	13,76	205,76	-192,00	-93,31
63800000 CH FISC SUR PROV CP	1 012,95	-683,34	1 696,29	248,24
Salaires	869 150,71	843 533,28	25 617,43	3,04
64100000 RÉMUNÉRATIONS PERS.	847 115,30	797 373,68	49 741,62	6,24
64116000 INDEMNITES LICENCIEMENT	9 872,79	46 801,30	-36 928,51	-78,90
64118000 AUTRES INDEMNITES (SCE CIVIQUE	1 831,35	1 449,20	382,15	26,37
64120000 CONGÉS PAYÉS	10 331,27	-2 090,90	12 422,17	594,11
Cotisations sociales	300 858,71	277 042,56	23 816,15	8,60
64511000 COTISATIONS PATRONALES URSSAF	209 392,34	194 173,73	15 218,61	7,84
64513000 COTISATIONS PATRONALES RETRAIT	64 621,72	61 213,52	3 408,20	5,57
64522000 MUTUELLE AG2R	9 261,00	7 625,42	1 635,58	21,45
64580000 CHARGES SOCIALES S/ CONGES	3 719,25	-752,71	4 471,96	594,11
64740000 VERST AUX AUTRES OEUUVRES SOCIA	10 520,00	11 749,00	-1 229,00	-10,46
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 344,40	3 033,60	310,80	10,25
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 671,41	67 572,16	1 099,25	1,63
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	68 671,41	67 572,16	1 099,25	1,63
Dotations aux provisions	4 523,76	10 225,93	-5 702,17	-55,76
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	4 523,76	10 225,93	-5 702,17	-55,76
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées	4 192,94		4 192,94	
65200000 VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILI	4 192,94		4 192,94	
Report des fonds dédiés	175 982,01	256 449,39	-80 467,38	-31,38
68940000 ENGAG. À RÉAL./SUBV. ATTRIBUÉE	175 982,01	256 449,39	-80 467,38	-31,38
Autres charges	97 422,60	94 062,01	3 360,59	3,57
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	399,00	579,10	-180,10	-31,10
65560000 QU. PART SCES GERES EN COMMUN	96 017,02	93 165,63	2 851,39	3,06
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	533,93	157,27	376,66	239,50
65820000 PENALITES - AMENDES	38,00		38,00	
65880000 FONDS SOLIDARITE SECOURS(PÉCUL	434,65	160,01	274,64	171,64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 248 386,62	2 195 544,69	52 841,93	2,41
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 780,76	-45 962,02	40 181,26	87,42
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	52 702,10	46 278,68	6 423,42	13,88
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	46 921,34	316,66	46 604,68	
Produits exceptionnels (V)		51 082,12	-51 082,12	-100,00
77130000 LIBÉRALITÉS PERÇUES		6 012,82	-6 012,82	-100,00
77180000 AUTRES PROD EXCEPT SUR OPERAT.		9 333,25	-9 333,25	-100,00
77520000 PDTS CESSIONS IMMOB. CORPOREL.		69,99	-69,99	-100,00
77700000 VIRT EN RESULT QUOTE PART SUBV		25 446,54	-25 446,54	-100,00
78740000 REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS		10 219,52	-10 219,52	-100,00

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges exceptionnelles (VI)		692,38	-692,38	-100,00
67180000 AUTRES CH EXC. S/ OPERATION DE		575,00	-575,00	-100,00
68710000 DOTAT AUX AMORT EXCEPT DES IMM		117,38	-117,38	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		50 389,74	-50 389,74	-100,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	12 072,00	10 403,00	1 669,00	16,04
69500000 IMPOT SUR SOCIETES	12 072,00	10 403,00	1 669,00	16,04
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 295 307,96	2 246 943,47	48 364,49	2,15
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 260 458,62	2 206 640,07	53 818,55	2,44
EXCÉDENT OU DÉFICIT	34 849,34	40 303,40	-5 454,06	-13,53
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
87000000 BÉNÉVOLAT	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
86000000 SECOURS EN NATURE, ALIMENT.	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	101 836,00	95 239,69	6 596,31	6,93
TOTAL	34 849,34	40 303,40	-5 454,06	-13,53



ANNEXE COMPTABLE



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 2 725 067,74 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 34 849,34 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Description de l'objet social de l'association

L'association a pour but de développer toutes actions permettant d'améliorer le statut et les conditions de vie de femmes et de familles en difficulté (notamment victimes de violences au sein du couple, victimes de la traite des humains, victimes d'exploitation sexuelle), de favoriser leur insertion et, de façon générale, de lutter contre toutes formes de discrimination et d'exclusion.

Entre autres actions, l'association gère un Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

L'association SOS FEMMES ACCUEIL conduit plusieurs missions. Elle gère :

- Un site web,
- Un accueil de jour pour les femmes victimes de violences au sein de leur couple dont le dispositif « Téléphone Grave Danger » pour le département de la Haute Marne,
- Un centre d'hébergement spécialisé dans l'accueil de femmes en difficulté, et de femmes victimes de violence, accompagnées ou non d'enfants, et nommé CHRS SOS FEMMES ACCUEIL.
- Deux pensions de famille mixtes destinées à l'accueil de personnes dans une situation d'isolement ou d'exclusion lourde et nommée Maison Relais Colbert et Jason.
- Hébergement d'Urgence Diffus (HUD) de familles déboutées du droit d'asile.
- Hébergement d'Urgence de Femmes Victimes de Violence (HUFVV).

Les ressources de l'association SOS FEMMES ACCUEIL proviennent pour l'essentiel :

- Dotations de l'Etat et du Conseil Départemental
- Subventions finançant des actions en lien avec l'objet social de l'association
- Dons majoritairement réalisés en nature sous la forme de contributions volontaires et plus particulièrement :
 - o Denrées alimentaires
 - o Mises à disposition de personnel (3 infirmiers par CHHM pour 0,4 ETP)
 - o Mises à disposition de locaux
- Produits financiers
- Et généralement, de toutes les sommes que l'association peut régulièrement recevoir

Faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant :

- Accueil de jour pour femmes victimes de violences

Il s'agit d'une mission financée depuis 2012 par la Délégation Régionale aux Droits des Femmes et à l'Egalité puis, à partir de 2021, par le ministère de la Justice également.

- L'activité s'est révélée en nette augmentation quant à l'ensemble du département qui est le territoire : file active + 49,75 %, EVVI +13,64 %, gestion des dispositifs de protection +38,10 %, consultations psychologiques +47,92 %.

- Rappel des étapes principales :

- 2015 : gestion du dispositif Téléphone Grave Danger (TGD) pour l'ensemble du département. En 2025, le département dispose de 30 appareils (+5 par rapport à 2024), ce qui représente un fort taux de couverture relativement à la démographie.

- 2020 : à la suite du Grenelle sur les violences faites aux femmes, un local a été mis à disposition par convention par et à l'hôpital de Saint-Dizier et embauche d'une juriste portant les moyens humains à 2 ETP. Par ailleurs, le Droit des Femmes a doté l'AJFVV de moyens supplémentaires permettant dans certaines conditions le transport par taxis de femmes victimes de violences et l'ARS a permis le développement d'un réseau de psychologues susceptibles de proposer rapidement des consultations sur tout le territoire (réseau de 20 psychologues désormais).

- 2021, l'activité s'est encore étendue grâce à la mise à disposition d'un bureau et d'une salle d'attente, refaits à neuf et équipés, par et au sein de la clinique Elsan à Chaumont, en cœur de ville, qui a permis la mise en place de permanences trois jours par semaine. Signature d'une convention avec le Parquet pour la gestion du BAR.

- 2022 : recrutement d'une seconde juriste, les permanences à Chaumont passent à cinq jours semaine. Signature d'une convention avec le Parquet et l'ADAJ : l'AJFVV réalise toutes les évaluations victimes de violences conjugales pour le Parquet au nord du département sur tout le département dès lors que la situation pourrait engager un dispositif de protection (TGD ou BAR) : en 2023 et 2024, l'ADAJ se trouvant en graves difficultés, l'AJFVV réalisera 100 % des évaluations. Ces difficultés expliquent sans doute l'importance de l'activité. En 2025, l'AJFVV réalisera 324 EVVI contre 100 seulement par l'ADAJ, les parquetiers ayant tendance à ne pas respecter la convention de partage territorial.

- 2023 : la permanence se déplace de la clinique Elsan à l'hôpital de Chaumont dans un bureau mis à disposition et équipé par l'association. A l'entrée de l'hôpital, l'emplacement est idéal.

- 2025, le ministère de la Justice (cour d'appel de Dijon) renforce les moyens permettant la mise en place d'astreintes les week-ends et jours fériés et le recrutement d'une deuxième intervenante sociale portant à quatre les intervenants de terrain, juristes et intervenantes sociales.

- Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale

Concernant le personnel :

- trois ruptures conventionnelles ont été actées en 2025, ce qui est exceptionnel : une surveillante de nuit employée en CDI depuis 2017, une travailleuse sociale chargée de la vie quotidienne recrutée en CDI en 2022, une travailleuse sociale chargée de l'accompagnement sociale qui avait été embauchée dans l'année. Nous justifierons de ces ruptures nécessaires auprès de la DDETSP mais aucune n'a généré un dépassement de l'enveloppe accordée sur les charges de personnel.

L'établissement s'est vu doté en fin d'année de 10 places d'hébergement d'urgence spécifiquement dédiées aux femmes

victimes de violence supplémentaires en vue de la mise en place d'un dispositif d'accueil à Chaumont. Ce projet n'ayant

pas abouti au 31 décembre 2024, les places ont été ouvertes à Saint-Dizier sur demande de la DDETSPP, rendant difficile leur ouverture à terme sur Chaumont, le personnel se déplaçant moins facilement que des lits, des tables et des chaises. Finalement, ces dix places seront supprimées le 31 mai 2025 sur notre proposition.

Les discussions avec le conseil départemental ont conduit à la délivrance d'une autorisation au 1^{er} janvier 2024 en tant que centre maternel départemental pour 6 places.

- Hébergements d'Urgence en Diffus

A la demande de la DDCSPP, l'association a accepté en 2017 sous condition de subvention d'héberger en diffus, c'est-à-dire dans des logements extérieurs aux sites actuels (CHRS, Maisons Relais) mais à proximité immédiate du CHRS, des familles déboutées du droit d'asile (c'est-à-dire après rejet par la CNDA de leur recours du refus de l'OFPR et délivrance d'une OQTF). En effet, placées dans cette situation, les personnes accueillies en CADA doivent quitter l'établissement sous 30 jours. Le dispositif d'hébergement d'urgence ainsi mis en place évite que les enfants et leurs parents se retrouvent à la rue. Trois logements ont ainsi été ouverts et équipés pour accueillir 12 personnes et une travailleuse sociale a été recrutée à temps partiel spécifiquement pour la mission. Les prestations d'accompagnement sont minimales : ces familles étant supposées quitter le territoire national, il s'agit seulement de les abriter pour l'essentiel. Elles sont nourries avec les denrées fournies par la Banque Alimentaire et utilisent la laverie du CHRS.

En 2018, la mission est passée de 12 places et 3 logements à 27 places et 6 logements, la salariée a vu son contrat porté à temps plein. Son poste est partiellement mutualisé avec l'équipe socio-éducative du CHRS collectif qui prend le relais pendant ses absences.

En 2020, le taux d'occupation a été insatisfaisant : la crise sanitaire ayant ralenti les phénomènes migratoires, peu de familles, sinon aucune, sortaient de CADA : aussi, décision a été prise d'accueillir des familles en difficultés « tout venant », mesure qui a parfaitement porté ses fruits en 2021-2022 et offre autant à l'association qu'au dispositif d'hébergement du territoire des moyens supplémentaires répondant à un besoin réel.

La priorité reste toutefois celle du public d'origine.

- Maisons Relais Colbert et Jason

Maisons Colbert : L'établissement qui fonctionne depuis février 2009 n'a pas connu d'événements majeurs d'un point de vue financier sinon que le montant des redevances impayées a continué à baisser pour atteindre un seuil très acceptable.

Le taux d'occupation est satisfaisant (voir rapport complet). Chaque départ génère un délai technique d'abord dû aux remises en état des logements plus ou moins importantes, donc plus ou moins longues, et aux décisions d'admission prises par la commission SIAO qui se réunit 11 fois par an.

Maisons Jason: L'établissement a ouvert en février 2012. Il a connu des difficultés de démarrage en 2012 et 2013 et a peine à se remplir en 2014 et 2015 de la même manière. Le taux d'occupation n'a jamais atteint 100 % sur ces périodes. En contrepartie, l'association avait été prudente sur la gestion des ressources humaines. Les années 2016 et surtout 2017 ont permis de remplir l'établissement de façon très correcte.

En 2025 comme les années précédentes, le taux d'occupation est très satisfaisant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et 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 comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément :

- aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général (art. 833-1 à 833-20)
- aux dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 modifié par le règlement ANC n° 2020-08.
- aux dispositions particulières figurant dans le règlement ANC 2019-04 du 8 novembre 2019, l'association SOS FEMMES ACCUEIL étant gestionnaire d'établissements et services sociaux et médico-sociaux selon l'article L.312-1 du CASF.
- à l'application du règlement ANC n°2019-04 qui regroupe la comptabilisation de l'ensemble des charges ou produits dont la prise en charge est différée dans un seul compte, le compte 11592 " Report à nouveau constitué des charges et produits des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée dont la prise en compte est différée".

Ces règlements succèdent au règlement CRC 99-01 et sont applicables aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2020.

L'autorité des normes comptables a adopté le règlement ANC n°2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2024-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable générale et Règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023. Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois aux comptes sociaux de l'exercice 2025.

Ce changement de réglementation se traduit par des reclassements au sein des produits d'exploitation et de charges d'exploitation.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Alarme		ENTRE 5 & 10
Matériel téléphonique	10,00	
Installations réseau infor.	3,00	
Matériels		ENTRE 3 & 10
Installations générales		ENTRE 2 & 10
Matériel de transport		ENTRE 3 & 5
Matériel de bureau		ENTRE 3 & 10

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

Les subventions sont comptabilisées en capitaux propres.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Informations concernant la comptabilisation des contributions volontaires

Conformément à l'article 211-2 du règlement ANC n°2018-06, les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées dans des comptes de classe 8. En effet les conditions posées par cet article sont réunies, à savoir :

- La nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'association ASS SOS FEMMES ACCUEIL.
- L'association ASS SOS FEMMES ACCUEIL est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Aux termes de l'article 211-1 du règlement ANC 2018-06 une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mise à disposition de personnes :

Le recensement effectué par l'association SOS FEMMES ACCUEIL n'a pas permis d'identifier de contributions bénévoles suffisamment significatives pour être valorisées.

- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état :

L'association bénéficie du don de denrées alimentaires en provenance de la Banque Alimentaire. L'évaluation communiquée par la Banque Alimentaire fait état d'un don de 101 836 €.

- Des contributions en services : mise à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

Les contributions relevées à ce titre concernent :

- Dispositif « téléphone grave danger » : mise à disposition d'un local à l'hôpital de Saint-Dizier
- Depuis 2021, mise à disposition d'un local à l'hôpital de Chaumont

COMPLÉMENTS RÈGLES ET MÉTHODES

Loi de Modernisation des Etats Financiers

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'association a procédé à une évolution de la codification de certains comptes comptables au cours de l'exercice. Afin d'assurer la lisibilité et la comparabilité des informations financières entre les exercices, un tableau de correspondance (tableau de passage) entre les anciens et les nouveaux comptes a été établi.

Ce tableau, présenté ci-après, permet de garantir la continuité de l'information comptable et de faciliter la compréhension des états financiers, en retraçant de manière explicite les reclassements opérés, lesquels sont sans incidence sur le résultat de l'exercice ni sur la situation financière de l'association.

TABLEAU DE PASSAGE		
Ancien compte comptable	Nouveau compte comptable	Libellé des comptes
15803000	15270000	PROVISION CONGES PAYES EN ARRET MALADIE
15804000	15211100	PROVISION DEPARTS RETRAITE CHRS
15805000	15211200	PROVISION DEPARTS RETRAITE MR
44860000	44810000	AUTRES CHARGES A PAYER
44820000	44811100	CHARGES FISCALES/ CONGES PAYER
44820400	44811200	CHARGES FISCALES PROV CP HUFVV
44820500	44811300	CHARGES FISCALES PROV CP HUD
44820600	44811400	CHARGES FISCALES PROV CP MR
44820800	44811500	CHARGES FISCALES PROV CP MR2
44820900	44811600	CHARGES FISCALES PROV CP ACCUEIL DE JOUR
46870000	46700000	PRODUITS A RECEVOIR
67100000	65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE
67800000	65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE
68710000	65200000	VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCOPORELLES CEDEES
73160000	73212000	DOTATION GLOBALE DE L'ETAT
73171000	73331000	DOTATION GLOBALE DU DEPARTEMENT
75812700	73810000	CAF ET AUTES MAISONS RELAIS
75811000	73880000	FRAIS HEBERGEMENT CGAUX HORS 52
75812000	70821100	PARTICIPATION RESIDENTES A L'HEBERGEMENT
75212100	70881000	AUTRES PARTICIPATIONS RESIDENTS
75812200	70882000	AUTRES PARTICIPTIONS MR
75812300	70821200	PARTICIPATIONS RESIDENTS MR



TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Constructions inst. générales, agencts, aménagements construct.	21 373,44		11 004,00
Installations techniques, matériel et outillages industriels	86 590,38		
Installations générales, agencements et aménagements divers	137 344,20		3 135,21
Matériel de transport	191 990,94		46 895,80
Matériel de bureau, informatique & mobilier	243 845,94		24 135,85
Avances et acomptes	2 335,69		
TOTAL	683 480,59		85 170,86
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	839,63		
TOTAL	839,63		
TOTAL GENERAL	684 320,22		85 170,86

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Constructions inst. générales, agencements		306,60	32 070,84	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			86 590,38	
Inst. générales, agencements et aménag. divers		1 108,80	139 370,61	
Matériel de transport			238 886,74	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		21 712,90	246 268,89	
Avances et acomptes	2 335,69			
TOTAL	2 335,69	23 128,30	743 187,46	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			839,63	
TOTAL			839,63	
TOTAL GENERAL	2 335,69	23 128,30	744 027,09	

	Augmentation de l'exercice	Ventilation				
		Virement		Entrée		
		poste à poste	de l'actif circ.	acquisition	apport	création
Immobilisations corporelles						
Constructions inst. géné., agcts	11 004,00			11 004,00		
Inst. générales, agencets divers	3 135,21			3 135,21		
Matériel de transport	46 895,80			46 895,80		
Matériel de bureau, info. & mobilier	24 135,85			24 135,85		
TOTAL	85 170,86			85 170,86		
TOTAL GENERAL	85 170,86			85 170,86		

	Diminution de l'exercice	Ventilation				
		Virement		Sortie		
		poste à poste	de l'actif circ.	cession	scission	mise hors serv.
Immobilisations corporelles						
Constructions inst. géné., agcts	306,60			306,60		
Inst. générales, agencts divers	1 108,80			1 108,00		
Matériel de bureau, info. & mobilier	21 712,90			21 712,90		
Avances et acomptes	2 335,69	2 335,69				
TOTAL	25 463,99	2 335,69		23 127,50		
TOTAL GENERAL	25 463,99	2 335,69		23 127,50		

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Const. inst. géné., agencts			8 406,76	3 447,18	306,60	11 547,34
Inst. tech., mat. et out. industriels			41 522,02	8 602,06		50 124,08
Inst. générales, agencts divers			81 306,59	14 661,04	1 108,80	94 858,83
Matériel de transport			141 963,39	20 200,77		162 164,16
Matériel de bureau, informatique			174 652,66	26 093,28	21 712,90	179 033,04
TOTAL			447 851,42	73 004,33	23 128,30	497 727,45
TOTAL GENERAL			447 851,42	73 004,33	23 128,30	497 727,45

	Dotation de l'exercice	Ventilation			
		réévaluation	mode linéaire	autre mode	dotation except.
Immobilisations corporelles					
Constructions inst. générales, agencements	3 447,18		3 447,18		
Inst. tech., matériels et outillages industriels	8 602,06		8 602,06		
Installations générales, agencements divers	14 661,04		14 661,04		
Matériel de transport	20 200,77		20 200,77		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	26 093,28		26 023,29		
TOTAL	73 004,33		72 934,34		
TOTAL GENERAL	73 004,33		72 934,34		

	Diminution de l'exercice	Ventilation		
		transf. à l'actif circ	éléments cédés	mise hors service
Immobilisations corporelles				
Constructions inst. générales, agencements	306,60			306,60
Installations générales, agencements divers	1 108,80			1 108,80
Matériel de bureau, informatique & mobilier	21 712,90			21 712,90
TOTAL	23 128,30			23 128,30
TOTAL GENERAL	23 128,30			23 128,30

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	839,63		839,63
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 552,57		2 552,57
Autres créances clients	9 651,23	9 651,23	
Personnel et comptes rattachés	1 929,52	1 929,52	
Débiteurs divers	27 016,48	27 016,48	
Charges constatées d'avance	15 554,44	15 554,44	
TOTAL	57 543,87	54 151,67	3 392,20
Créances reçues par legs ou donations	68,01		68,01

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

ASS SOS FEMMES ACCUEIL

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	104 872,51				104 872,51
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	3 440,00		2 289,96		5 729,96
Report à nouveau	613 421,51		38 013,44		651 434,95
Excédent ou déficit de l'exercice	40 303,40		34 849,34	40 303,40	34 849,34
Subventions d'investissement	129 374,71			26 784,36	102 590,35
TOTAL	891 412,13		75 152,74	67 087,76	899 477,11

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 594,52
Dettes fiscales et sociales	124 299,22
Autres dettes	9 794,41
TOTAL	160 706,85

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sur l'exercice 2024, le montant des honoraires comptabilisé était de 9 986.40 € (hors provision)

Sur l'exercice 2025, le montant des honoraires comptabilisé est de 10 335,60 € (hors provision)

[illegible]