Exercice clos le 31 décembre 2025

Comptes annuels

ASSOC ONCO NOUVELLE AQUITAINE

POITIERS
7 AVENUE DU TOUR DE FRANCE,
TÉLÉPORT 1
86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU
www.groupey.fr

ASSOC ONCO NOUVELLE AQUITAINE

229 cours de l'Argonne

33000 BORDEAUX

Exercice clos le : 31 décembre 2025

Comptes annuels

SOMMAIRE

États de synthèse des comptes	4
Rapport	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat synthétique	8
Soldes intermédiaires de gestion	10
Annexe comptable	11
Annexe des comptes annuels	13
Détail des comptes	26
Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	28
Compte de résultat détaillé	29
Tableau de financement	32

États de synthèse des comptes

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour le compte de :

ASSOC ONCO NOUVELLE AQUITAINE

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	3 000 895,80 €
Total ressources	2 846 306,60 €
Résultat net comptable	-69 178,10 €

Fait à FUTUROSCOPE,
Le 29/04/2026.

MENDES Jean-Marc,
Expert-comptable Associé.

BILAN ACTIF

	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, ...	1 235 067	1 235 067				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	261 752	254 884	6 868		5 293	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 747		4 747		4 747	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 501 566	1 489 951	11 615		10 040	
Stocks et en-cours						
Créances				1		2
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	20 600		20 600		22 700	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	6 658		6 658		17 743	
Charges constatées d'avance	13 400		13 400		21 315	
Valeurs mobilières de placement	1 300 000		1 300 000	43	1 755 000	46
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	1 648 623		1 648 623	55	2 005 063	52
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 989 281		2 989 281	100	3 821 822	100
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)	4 490 847	1 489 951	3 000 896	100	3 831 861	100

BILAN PASSIF

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		11		9
Fonds propres statutaires	337 411		337 411	
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				3
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité			116 245	
Autres réserves				
Report à nouveau	863 038	29	884 636	23
Excédent ou déficit de l'exercice	-69 178	-2	-137 843	-4
Situation nette (sous-total)	1 131 271	38	1 200 449	31
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 131 271	38	1 200 449	31
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	698 260	23	674 042	18
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	698 260	23	674 042	18
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	52 052	2	48 653	1
Fournisseurs, factures non parvenues	339 385	11	418 242	11
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	126 584	4	149 457	4
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	653 343	22	1 341 018	35
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	1 171 365	39	1 957 370	51
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	3 000 896	100	3 831 861	100

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	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				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	10 130		10 130	
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 741 025	2 769 379	-28 354	-1
Versements des fondateurs ou cons. dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		10 353	-10 353	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	95 140	52 736	42 404	80
Autres produits	12	21	-8	-40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 846 307	2 832 489	13 818	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 692 312	1 740 733	-48 421	-3
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	65 333	61 572	3 761	6
Salaires	767 824	738 941	28 882	4
Cotisations sociales	299 608	283 555	16 053	6
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 784	4 539	-755	-17
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	119 358	184 463	-65 105	-35
Autres charges	64	42	22	54
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 948 283	3 013 846	-65 563	-2
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-101 976	-181 357	79 381	44

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	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	36 266	57 255	-20 989	-37
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	36 266	57 255	-20 989	-37
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 tréso.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	36 266	57 255	-20 989	-37
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-65 710	-124 102	58 392	47
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 468	13 741	-10 273	-75
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 882 573	2 889 744	-7 171	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 951 751	3 027 587	-75 836	-3
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-69 178	-137 843	68 665	50
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-69 178	-137 843	68 665	50

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 846 307	100	2 832 489	100	13 818	
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	10 130				10 130	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	10 130	100			10 130	
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation	2 741 025	96	2 769 379	98	-28 354	-1
Vst fondateurs ou cons. dotation consomptible						
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	1 692 312	59	1 740 733	61	-48 421	-3
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 058 843	37	1 028 646	36	30 197	3
- Impôts, taxes et versements assimilés	65 333	2	61 572	2	3 761	6
- Charges de personnel	1 067 432	38	1 022 497	36	44 935	4
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-73 922	-3	-55 423	-2	-18 499	-33
+ Autres produits	12		21		-8	-40
- Autres charges	64		42		22	54
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-73 974	-3	-55 444	-2	-18 530	-33
+ Produits financiers	36 266	1	57 255	2	-20 989	-37
- Charges financières						
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-37 708	-1	1 811		-39 519	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	3 468		13 741		-10 273	-75
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-41 176	-1	-11 930		-29 246	-245
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	3 784		4 539		-755	-17
Reprise sur amort., dépréc. et prov.			10 353		-10 353	-100
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
- Reports en fonds dédiés	119 358	4	184 463	7	-65 105	-35
Utilisations des fonds dédiés	95 140	3	52 736	2	42 404	80
RÉSULTAT NET	-69 178	-2	-137 843	-5	68 665	50

** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*

Annexe comptable

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

L'objet social de l'entité est :

L'association Réseau Onco Nouvelle-Aquitaine a été constituée sous la forme d'une association de Loi 1901 suite à la loi du 16 janvier 2015 relative à la délimitation des réseaux qui a conduit les trois réseaux de Nouvelle-Aquitaine préexistants à se structurer au sein d'un Réseau Régional de Cancérologie unique dans la Région Nouvelle-Aquitaine.

L'association ONCO Nouvelle-Aquitaine constitue la structure juridique du Réseau Régional de Cancérologie (RRC) de Nouvelle-Aquitaine. Elle s'inscrit dans le cadre des préconisations de la circulaire DHOS/SDO/2005/101 du 22 Février 2005 relative à l'organisation des soins en cancérologie.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

Onco Nouvelle-Aquitaine a pour objectif, à l'échelle de la région Nouvelle-Aquitaine, d'oeuvrer à la qualité et à la coordination en cancérologie.

Les moyens mis en oeuvre sont :

Le réseau est organisé avec trois sites d'activités correspondant aux trois sites existants avant la fusion. Le siège de l'association est situé à Bordeaux.

ONCO Nouvelle Aquitaine est désormais un Dispositif Spécifique Régional du Cancer (DSRC).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 3 000 895,80 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -69 178,10 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/04/2026.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

- Fonds dédiés FIR Chimio Pédiatrie :

Sur l'exercice 2025, tout comme en 2024 et 2023, il a été fait le choix par l'association ONCO NA d'utiliser les fonds dédiés du FIR Chimio Pédiatrie à hauteur de 16 507,25 €. Ainsi, les dépenses relatives au projet faites sur l'année 2025 d'un montant de 116 507.25 € ont été imputées en priorité sur la subvention versée pour 2025 et incorporée dans la subvention socle (100 000 €) et le reste a été utilisé sur les fonds dédiés existants au 01/01/2025. Par conséquent, les fonds dédiés de ce projet s'élèvent à 30 483.77 € à la cloture de l'exercice.

- Subventions de fonctionnement :

Les principales subventions de fonctionnement de l'association ONCO Nouvelle Aquitaine ont été les suivantes :

+ FIR ARS et IMLNA :

La subvention 2025 s'élève à 2 230 375 € (dont 650 201 € au titre le l'indemnisation des Médecins Libéraux), contre 2 244 366 € sur l'exercice précédent L'objectif de ce financement est double : organiser et promouvoir les parcours de santé coordonnées ainsi que la qualité et la sécurité de l'offre sanitaire et médico-sociale. A noter que la subvention Onco Hématologie a été incorporée dans la subvention socle par l'ARS (représentant 101 500 €), tout comme la subvention Chimio-Pédiatrie (100 000 €) sur l'exercice 2023.

+ ARS DCC (Dossier Communicant Cancérologie) :

La subvention 2025 a été de 153 000 € (montant identique à l'année 2024 et 2023). Cette suvention correspond à la Télé-Médecine (DCC) et à la mission d'organisation et de promotion du parcours de santé coordonnées.

+ FIR Extension Chimio pédiatrie :

La subvention 2025 a été de 120 000 €, tout comme sur l'exercice précédent.

+ CAPLA :

La subvention CAPLA a été de 55 000 € au titre de l'exercice 2025 comme sur l'exercice précédent. Elle correspond à la prise en charge à travers le GCS Parc des dépenses supportées par ONCO Nouvelle Aquitaine dans le cadre du réseau CAncer Prédisposition Limousin Aquitaine (CAPLA)

+ Subventions :

Dans le souci d'une meilleure traduction économique de ses activités, l'association a mis en place, à partir de l'exercice 2025, un suivi analytique des temps passés par ses salariés. Les charges salariales sont désormais affectées aux différents projets inscrits en fonds dédiés au prorata du temps effectivement consacré à chacun d'eux. Cette clé de répartition repose sur un système de suivi des temps renseigné individuellement par les salariés, permettant de justifier l'utilisation des ressources affectées aux projets.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : comparabilité et continuité de l'exploitation, 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.

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.

L'application du règlement de l'ANC 2022-06 sur la modernisation des états financiers, entraîne un changement de méthode

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

comptable.

Au cours de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'association a appliqué pour la première fois le règlement ANC n° 2023-03 modifiant le règlement 2018-06 relatif à la modernisation des états financiers.

En application des dispositions de ce texte, ce changement de méthode est traité de manière prospective. En conséquence, les informations financières de l'exercice précédent, présentées à des fins comparatives, n'ont pas été retraitées.

Les incidences de ce changement sur les comptes de l'exercice sont les suivantes :

- Résultat exceptionnel : La définition du résultat exceptionnel est désormais restreinte aux seuls produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel. Par conséquent, les produits des cessions d'éléments d'actifs immobilisés et les quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat sont maintenant classés en résultat d'exploitation.

- Suppression des transferts de charges : Le compte 79 "Transferts de charges" est supprimé. Les opérations qui y étaient précédemment affectées, telles que les remboursements d'assurance ou les indemnités d'exploitation, sont désormais imputées directement au crédit des comptes de charges concernés (comptes de la classe 6). Cette modification n'a pas d'impact sur le résultat d'exploitation, mais affecte le montant brut de certains postes de charges.

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 INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué 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
Materiel de bureau		1 À 5
Matériel informatique		1 À 5
Mobilier		5 À 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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à réeval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	1 235 067,23		
TOTAL	1 235 067,23		
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier	256 393,01		5 359,17
TOTAL	256 393,01		5 359,17
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	4 746,66		
TOTAL	4 746,66		
TOTAL GENERAL	1 496 206,90		5 359,17

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			1 235 067,23	
TOTAL			1 235 067,23	
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau, informatique & mobilier			261 752,18	
TOTAL			261 752,18	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			4 746,66	
TOTAL			4 746,66	
TOTAL GENERAL			1 501 566,07	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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 incorporelles						
Autres immobs incorporelles			1 235 067,23			1 235 067,23
TOTAL			1 235 067,23			1 235 067,23
Immobilisations corporelles						
Matériel de bureau, informatique			251 100,13	3 757,97		254 858,10
TOTAL			251 100,13	3 757,97		254 858,10
TOTAL GENERAL			1 486 167,36	3 757,97		1 489 925,33

ETAT DES CRÉANCES

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	4 746,66		4 746,66
Actif circulant			
Autres créances clients	20 600,00	20 600,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-1 659,22	-1 659,22	
Débiteurs divers	5 036,34	5 036,34	
Charges constatées d'avance	13 399,72	13 399,72	
TOTAL	42 123,50	37 376,84	4 746,66

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	13 399,72
TOTAL	13 399,72

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Disponibilités	22 533,31
TOTAL	22 533,31

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	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 statutaires	337 410,62				337 410,62
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles				47 398,14	-47 398,14
Réserves pour projet de l'entité	116 244,97			116 244,97	
Report à nouveau	884 636,35		25 800,20		910 436,55
Excédent ou déficit de l'exercice	-137 842,91		-69 178,10	-137 842,91	-69 178,10
TOTAL	1 200 449,03		-43 377,90	25 800,20	1 131 270,93

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

	À l'ouverture de l'exercice montant global	Report	Utilisation		Transfert	À la clôture de l'exercice	
			montant global	dont remboursement		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CAPLA	134 318,61		64 162,97			70 155,64	
THROMBOSE ET CANCER	1 968,58		272,17			1 696,41	
DCC ARS	63 262,70		14 197,24			49 065,46	
FIR - SENSI CANCERO	38 043,01				2 973,92	41 016,93	
FIR - CHIMIO PEDIATRIE	46 991,02		16 507,25			30 483,77	
ROCHS - PRELVT BRONCH	2 828,06					2 828,06	
FIR - PARCOURS DE SOIN	60 298,88					60 298,88	
FIR - SENSI SOINS PALLIATIFS	60 000,00				20 045,41	80 045,41	
FIR - SENSI STRUCTURES DOULEURS	60 000,00				16 596,29	76 596,29	
AADAIRC	9 772,00					9 772,00	
FIR - EXTENSION CHIMIO PEDIATRIE	196 559,15				79 742,10	276 301,25	
TOTAL	674 042,01		95 139,63		119 357,72	698 260,10	

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Par un courrier en date du 9 Avril 2026, l'ARS a informé l'association ONCO NA de la reprise de fonds dédiés selon les comptes au 31/12/2024 pour un montant de 494 450.27 €.
La décomposition de la reprise des fonds dédiés est la suivante :

- FIR Chimio Pédiatrie : 30 483.77 €
- Telemedecine : 49 065.46 €
- FIR Sensibilisation Personnel PFR : 38 043.01 €
- FIR Sensibilisation Soins Palliatifs : 60 000 €
- FIR Sensibilisation Structures Douleurs
- FIR Extention Reseau Pédiatrique : 196 559.15 €
- FIR Parcours de soin : 60 298.88 €

Concernant les projets Chimio Pédiatrie et Telemedecine, l'ARS a tenu compte de l'utilisation des fonds dédiés sur 2025 dans le calcul du montant à rembourser.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	391 436,91	391 436,91		
Personnel et comptes rattachés	36 192,50	36 192,50		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 042,82	76 042,82		
Impôts sur les bénéfices	11 296,00	11 296,00		
Autres dettes	653 343,45	653 343,45		
TOTAL	1 168 311,68	1 168 311,68		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	339 384,55
Dettes fiscales et sociales	54 389,66
TOTAL	393 774,21

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 120,00	9 654,00
TOTAL	9 120,00	9 654,00

LES EFFECTIFS

EFFECTIFS MOYENS

L'effectif de l'association est composé au 31/12/2025 de 17 personnes salariées ainsi que de 2 personnes mises à disposition par des CHU. Du personnel médical et non médical est également mis à disposition dans le cadre des projets Résiliance et Onco-pédiatrie.

Détail des comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, ...				
2050000000 LOGICIELS INFORMATIQUES	*423 206*	*423 206*		
2050000100 LOGICIEL TÉNALÉA	*38 960*	*38 960*		
2051000000 LOGICIELS INFORM. ETUDE PREALA	*772 902*	*772 902*		
2805000000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	*-423 206*	*-423 206*		
2805010000 AMORTISSEMENT LOGICIELS TÉNALÉ	*-38 960*	*-38 960*		
2805100000 AMORT.CONCESS. DROI. SIMIL	*-772 902*	*-772 902*		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	6 868	5 293	1 575	29,76
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	*214 688*	*209 329*	*5 359*	*2,56*
2183100000 MATERIEL INFO - ONCO-GÉRIATRIE	*1 290*	*1 290*		
2183200000 MATERIEL RESILIAENCE	*8 082*	*8 082*		
2183400000 MATÉRIEL PROJET EVACOR ARS	*1 097*	*1 097*		
2184000000 MOBILIER	*36 595*	*36 595*		
2818300000 AMORT MAT BUREAU ET INFORM	*-207 860*	*-204 102*	*-3 758*	*-1,84*
2818310000 AMORT MAT INFO - ONCO-GÉRIATRI	*-1 290*	*-1 290*		
2818320000 AMOR MAT RESILIAENCE	*-8 082*	*-8 082*		
2818340000 AMORT MATÉRIEL PROJET CCR ARS	*-1 097*	*-1 097*		
2818400000 AMORT DU MOBILIER	*-36 554*	*-36 528*	*-26*	*-0,07*
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	4 747	4 747		
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	*4 747*	*4 747*		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 615	10 040	1 575	15,69
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	20 600	22 700	-2 100	-9,25
Autres créances	6 658	17 743	-11 085	-62,47
4091000000 ACOMPTE VERSÉ	*3 281*	*956*	*2 325*	*243,14*
4098000000 FOURNISSEURS - AAR		*8 315*	*-8 315*	*-100,00*
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR	*-1 659*		*-1 659*	
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	*5 036*	*8 472*	*-3 436*	*-40,56*
Charges constatées d'avance	13 400	21 315	-7 915	-37,14
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*13 400*	*21 315*	*-7 915*	*-37,14*
Valeurs mobilières de placement	1 300 000	1 755 000	-455 000	-25,93
5072000000 BANQUE POPULAIRE - CAT 1		*500 000*	*-500 000*	*-100,00*
5073000000 BANQUE POPULAIRE - CAT 2		*455 000*	*-455 000*	*-100,00*
5074000000 BANQUE POPULAIRE - CAT 3		*300 000*	*-300 000*	*-100,00*
5075000000 BANQUE POPULAIRE - CAT 4		*200 000*	*-200 000*	*-100,00*
5075830000 BANQUE POPULAIRE - CAT 5	*500 000*		*500 000*	
5075870000 BANQUE POPULAIRE - CAT 6	*300 000*		*300 000*	
5075890000 BANQUE POPULAIRE - CAT 7	*500 000*		*500 000*	
5076000000 BANQUE POPULAIRE - CAT 8		*300 000*	*-300 000*	*-100,00*
Disponibilités	1 648 623	2 005 063	-356 441	-17,78
5126000000 BP - FIR NA 99	*1 217 145*	*1 629 593*	*-412 447*	*-25,31*
5127000000 BPSO - AUTRES FINANCEURS NA 45	*403 205*	*328 438*	*74 767*	*22,76*
5128000000 BANQUE POPULAIRE - LIVRET NA	*5 740*	*5 711*	*29*	*0,50*
5187000000 BANQUE - INTERETS COURUS À REC	*22 533*	*41 322*	*-18 789*	*-45,47*
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 989 281	3 821 822	-832 541	-21,78
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	3 000 896	3 831 861	-830 966	-21,69

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	337 411	337 411		
1020000000 FOND ASSOC. SANS DROITS DE REP	*337 411*	*337 411*		
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité		116 245	-116 245	-100,00
1068200000 RESERVE - EXCÉDENT TIERS FINAN		*116 245*	*-116 245*	*-100,00*
Report à nouveau	863 038	884 636	-21 598	-2,44
1100000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	*910 437*	*884 636*	*25 800*	*2,92*
1150000000 RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS F	*-47 398*		*-47 398*	
Excédent ou déficit de l'exercice	-69 178	-137 843	68 665	49,81
Situation nette (sous-total)	1 131 271	1 200 449	-69 178	-5,76
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 131 271	1 200 449	-69 178	-5,76
Fonds dédiés	698 260	674 042	24 218	3,59
1941000000 FONDS DÉDIÉS - DCC	*49 065*	*63 263*	*-14 197*	*-22,44*
1941120000 FONDS DÉDIÉS - CAPLA	*70 156*	*134 319*	*-64 163*	*-47,77*
1941140000 FONDS DÉDIÉS - ROCHE PRELVT BR	*2 828*	*2 828*		
1941160000 FONDS DÉDIÉS - FIR CHIMIO PÉDI	*30 484*	*46 991*	*-16 507*	*-35,13*
1941170000 FONDS DEDIES FIR SENSI CANCERO	*41 017*	*38 043*	*2 974*	*7,82*
1941180000 FONDS DEDIES FIR SENSI SOINS P	*80 045*	*60 000*	*20 045*	*33,41*
1941190000 FONDS DEDIES FIR STRUCTURES DO	*76 596*	*60 000*	*16 596*	*27,66*
1943000000 FONDS DEDIES AADAIRC	*9 772*	*9 772*		
1946000000 FONDS DEDIES PARCOURS DE SOINS	*60 299*	*60 299*		
1947000000 FONDS DEDIES EXT RESEAU ONCOPE	*276 301*	*196 559*	*79 742*	*40,57*
1948000000 FONDS DÉDIÉS - THROMBOSE ET CA	*1 696*	*1 969*	*-272*	*-13,83*
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	698 260	674 042	24 218	3,59
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 052	48 653	3 399	6,99
Fournisseurs, factures non parvenues	339 385	418 242	-78 858	-18,85
4081000000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	*339 385*	*418 242*	*-78 858*	*-18,85*
Dettes fiscales et sociales	126 584	149 457	-22 872	-15,30
4282000000 PROVISION CONGÉS PAYÉS	*36 193*	*33 695*	*2 497*	*7,41*
4310000000 SÉCURITÉ SOCIALE	*35 541*	*46 852*	*-11 311*	*-24,14*
4371000000 MEDERIC RETRAITE	*9 800*	*12 541*	*-2 741*	*-21,85*
4372000000 MÉDÉRIC MUTUELLE	*5 673*	*6 620*	*-947*	*-14,30*
4375000000 TAXES SUR LES SALAIRES	*6 832*	*8 837*	*-2 005*	*-22,69*
4382000000 CHARGES SOCIALES / PROV CP	*18 197*	*16 291*	*1 906*	*11,70*
4421000000 PRELEVEMENT À LA SOURCE (IR)	*3 053*	*3 052*	*1*	*0,04*
4440000000 ETAT IMPOT/BENEFICES	*11 296*	*21 569*	*-10 273*	*-47,63*
Autres dettes	653 343	1 341 018	-687 675	-51,28
4671000000 SOMMES DUES IML	*653 343*	*1 341 018*	*-687 675*	*-51,28*
TOTAL DES DETTES (IV)	1 171 365	1 957 370	-786 006	-40,16
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	3 000 896	3 831 861	-830 966	-21,69

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	10 129,61		10 129,61	
7083000000 LOCATIONS DIVERSES	*10 129,61*		*10 129,61*	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 741 025,00	2 769 379,25	-28 354,25	-1,02
7410101000 PROJET THROMBOSE ET K		*313,24*	*-313,24*	*-100,00*
7417110000 JOURNEE ANNUELLE RESILIAENCE	*3 200,00*	*3 000,00*	*200,00*	*6,67*
7417150000 R REGION POST CONGRES PHARMACI	*5 800,00*		*5 800,00*	
7417200000 SUBV LABO RÉUNIONS GTR	*8 800,00*	*28 900,00*	*-20 100,00*	*-69,55*
7417200100 ORL NA	*5 300,00*		*5 300,00*	
7417200110 POST ESMO NOUVELLE AQUITAINE	*1 600,00*	*11 300,00*	*-9 700,00*	*-85,84*
7417200200 AFSOS NA	*12 700,00*	*-1 500,00*	*14 200,00*	*946,67*
7417200300 ONCOTHORAX NA	*11 550,00*		*11 550,00*	
7417200400 ONCOGERIATRIE NA	*16 200,00*		*16 200,00*	
7417200500 POST ASCO NA		*19 300,00*	*-19 300,00*	*-100,00*
7417200600 ONCODERMATO		*9 900,00*	*-9 900,00*	*-100,00*
7417200900 REUNION RADIOTHERAPIE		*8 400,00*	*-8 400,00*	*-100,00*
7417300000 JOURNEE REGIONALE ONCONA	*19 000,00*	*18 900,00*	*100,00*	*0,53*
7420000000 SUBVENTION FIR ARS	*1 580 174,00*	*1 580 174,00*		
7420010000 SUBVENTION FIR ARS MEDECINS LI	*650 201,00*	*664 192,00*	*-13 991,00*	*-2,11*
7421000000 SUBVENTION FIR TELEMEDECINE	*153 000,00*	*153 000,00*		
7422000000 SUBVENTION FIR CHIMIO PÉDIATRI	*120 000,00*	*120 000,00*		
7423000000 PARCOURS GLOBAL POST TRAITEMEN	*18 500,00*	*18 500,00*		
7426000000 SUBV FIR SENSI CANCEROLOGIE	*20 000,00*	*20 000,01*	*-0,01*	
7427000000 SUBV FIR SENSI SOINS PALLIATI	*30 000,00*	*30 000,00*		
7428000000 SUBV FIR STRUCTURE DOULEURS CH	*30 000,00*	*30 000,00*		
7480101400 PROJET IB ONCOGENETIQUE	*55 000,00*	*55 000,00*		
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		10 352,99	-10 352,99	-100,00
7911100000 REFACTURATION DIVERSES		*10 352,99*	*-10 352,99*	*-100,00*
Utilisations des fonds dédiés	95 139,63	52 736,12	42 403,51	80,41
7894000000 REPRISE / FONDS DÉDIÉS	*95 139,63*	*52 736,12*	*42 403,51*	*80,41*
Autres produits	12,36	20,68	-8,32	-40,23
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	*12,36*	*20,68*	*-8,32*	*-40,23*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 846 306,60	2 832 489,04	13 817,56	0,49
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 692 311,87	1 740 733,02	-48 421,15	-2,78
6061100000 CHAUFFAGE, ÉLECTRICITÉ	*2 735,31*	*3 546,01*	*-810,70*	*-22,86*
6063000000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	*76,54*	*1 955,70*	*-1 879,16*	*-96,09*
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*2 030,83*	*2 362,69*	*-331,86*	*-14,05*
6132000000 LOCATION SCI VAL DE VIENNE	*26 029,98*	*26 044,54*	*-14,56*	*-0,06*
6132100000 LOCATION IB	*20 156,00*	*20 156,00*		
6132200000 LOCATION SAINT BENOIT	*30 994,61*	*29 989,69*	*1 004,92*	*3,35*
6135110000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	*3 080,78*	*5 048,45*	*-1 967,67*	*-38,98*
6151100000 ENTRETIEN MATERIEL	*1 010,72*	*1 622,57*	*-611,85*	*-37,71*
6156000000 MAINTENANCE	*10 971,35*	*11 380,91*	*-409,56*	*-3,60*
6161000000 MULTIRISQUES	*5 075,29*	*4 896,99*	*178,30*	*3,64*
6162000000 PROTECTION JURIDIQUE	*305,98*	*301,55*	*4,43*	*1,47*
6226000000 HONORAIRES DIVERS	*1 560,00*	*9 000,00*	*-7 440,00*	*-82,67*
6226100000 HONORAIRES SOCIAL	*5 343,84*	*4 982,86*	*360,98*	*7,24*
6226200000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	*22 210,20*	*21 464,84*	*745,36*	*3,47*
6226300000 HONORAIRES CAC	*9 120,00*	*9 654,40*	*-534,40*	*-5,54*
6226400000 HONOAIRES DLA		*600,00*	*-600,00*	*-100,00*
6226750000 HONORAIRES HÉBERGEMENT DCC	*40 526,33*	*29 820,20*	*10 706,13*	*35,90*
6226760000 HONORAIDES DEVELOPPEMENT GRAND	*126 270,00*	*109 020,00*	*17 250,00*	*15,82*
6228450000 MAD PERSONNEL MED RESILIAENCE	*138 662,58*	*134 897,74*	*3 764,84*	*2,79*
6228460000 RESILIAENCE MAD PERSONNEL NM	*181 537,11*	*178 885,00*	*2 652,11*	*1,48*
6228470000 MAD PERSONNEL ONCO PEDIATRIE	*116 507,25*	*120 097,84*	*-3 590,59*	*-2,99*
6228480000 CHARGES MÉDECIN COORDONNATEUR	*154 715,52*	*146 921,70*	*7 793,82*	*5,30*
6228490000 MAD EXT ONCO PEDIATRIE	*40 238,45*	*38 626,20*	*1 612,25*	*4,17*
6228600000 REMUNERATIONS MED LIBERAUX	*630 931,61*	*664 192,00*	*-33 260,39*	*-5,01*

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6230000000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	*1 102,72*	*753,87*	*348,85*	*46,27*
6230100900 FRAIS PROJET THROMBOSE ET K	*272,17*	*56,72*	*215,45*	*379,85*
6250101400 FRAIS DCC ARS	*400,91*	*274,87*	*126,04*	*45,85*
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	*7 831,98*	*7 514,08*	*317,90*	*4,23*
6251130000 POST ESMO NOUVELLE AQUITAINE		*5 902,50*	*-5 902,50*	*-100,00*
6251300000 DEPLACEMENTS RESILIAENCE	*1 034,46*	*3 386,55*	*-2 352,09*	*-69,45*
6251500000 FRAIS FONCTIONNEMENT CAPLA	*12 646,11*	*10 370,87*	*2 275,24*	*21,94*
6253420000 FRAIS PARTICIPATION CNRC	*8 000,12*	*16 834,97*	*-8 834,85*	*-52,48*
6253440000 FRAIS NOVALIANCE	*7 988,75*	*4 727,65*	*3 261,10*	*68,98*
6253610000 FRAIS DE TRANSPORT	*1 650,10*	*1 609,01*	*41,09*	*2,55*
6257000000 RECEPTIONS	*3 534,25*	*3 900,15*	*-365,90*	*-9,38*
6257010000 GTR FINANCES PAR LABOS	*8 874,86*	*26 471,55*	*-17 596,69*	*-66,47*
6257100100 FRAIS RUNION ORL NA	*3 041,72*		*3 041,72*	
6257100200 FRAIS RÉUNION SOS NA	*10 338,68*	*78,00*	*10 260,68*	
6257110300 RENCONTRES ONCO-THORAX NA	*4 192,45*		*4 192,45*	
6257110400 FRAIS ONCOGERIATRIE NA	*9 303,95*		*9 303,95*	
6257110500 FRAIS POST ASCO NA		*10 911,86*	*-10 911,86*	*-100,00*
6257110600 REUNION ONCODERMATO	*42,00*	*6 480,17*	*-6 438,17*	*-99,35*
6257110900 FRAIS DEP EXT ONCOPE	*19,45*		*19,45*	
6257120000 DEPENSES AADAIR		*228,00*	*-228,00*	*-100,00*
6257130000 JOURNEE REGIONALE ONCONA	*12 978,97*	*21 318,56*	*-8 339,59*	*-39,12*
6257140000 FRAIS REUNION RADIOTHERAPIE		*8 801,07*	*-8 801,07*	*-100,00*
6257150000 FRAIS POST CONGRES PHARMACIE	*3 685,16*		*3 685,16*	
6257200000 SENSI PERSONNEL PLATEFORMES		*1 957,00*	*-1 957,00*	*-100,00*
6257210000 FRAIS PARCOURS GLOBAL SOINS AP	*8 003,67*	*2 867,84*	*5 135,83*	*179,08*
6260000000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	*12 233,78*	*12 633,67*	*-399,89*	*-3,17*
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	*1 877,10*	*1 412,20*	*464,90*	*32,92*
6271300000 FOURNITURES ADM RESILIAENCE	*137,24*	*286,98*	*-149,74*	*-52,18*
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	*1 394,00*	*1 215,00*	*179,00*	*14,73*
6282000000 FORMATION	*1 636,99*	*15 272,00*	*-13 635,01*	*-89,28*
Impôts, taxes et versements assimilés	65 332,90	61 572,37	3 760,53	6,11
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	*59 570,00*	*56 157,00*	*3 413,00*	*6,08*
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	*4 352,90*	*4 009,77*	*343,13*	*8,56*
6351200000 TAXES FONCIERES	*1 410,00*	*1 405,60*	*4,40*	*0,31*
Salaires	767 823,72	738 941,48	28 882,24	3,91
6410000000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	*765 326,46*	*729 063,95*	*36 262,51*	*4,97*
6412000000 CONGES PAYES	*2 497,26*	*9 877,53*	*-7 380,27*	*-74,72*
Cotisations sociales	299 608,33	283 555,11	16 053,22	5,66
6451000000 COTISATIONS URSSAF	*220 563,23*	*206 683,23*	*13 880,00*	*6,72*
6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELES	*4 889,43*	*4 122,36*	*767,07*	*18,61*
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	*53 932,64*	*50 307,71*	*3 624,93*	*7,21*
6456000000 COTISATIONS PREVOYANCE	*16 280,06*	*15 460,26*	*819,80*	*5,30*
6458000000 CHARGES SOCIALES / PROV CP	*1 905,80*	*5 043,55*	*-3 137,75*	*-62,21*
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	*2 037,17*	*1 938,00*	*99,17*	*5,12*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 783,89	4 539,26	-755,37	-16,64
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	*3 783,89*	*4 539,26*	*-755,37*	*-16,64*
Report des fonds dédiés	119 357,72	184 462,77	-65 105,05	-35,29
6894000000 DOTATION / FONDS DÉDIÉS	*119 357,72*	*184 462,77*	*-65 105,05*	*-35,29*
Autres charges	64,49	42,01	22,48	53,51
6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	*64,49*	*42,01*	*22,48*	*53,51*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 948 282,92	3 013 846,02	-65 563,10	-2,18
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-101 976,32	-181 356,98	79 380,66	43,77
Produits financiers				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé	36 266,22	57 255,07	-20 988,85	-36,66
7640000000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	*36 266,22*	*57 255,07*	*-20 988,85*	*-36,66*
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	36 266,22	57 255,07	-20 988,85	-36,66

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	36 266,22	57 255,07	-20 988,85	-36,66
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-65 710,10	-124 101,91	58 391,81	47,05
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 468,00	13 741,00	-10 273,00	-74,76
6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*3 468,00*	*13 741,00*	*-10 273,00*	*-74,76*
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 882 572,82	2 889 744,11	-7 171,29	-0,25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 951 750,92	3 027 587,02	-75 836,10	-2,50
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-69 178,10	-137 842,91	68 664,81	49,81
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-69 178,10	-137 842,91	68 664,81	49,81

TABLEAU DE FINANCEMENT

		CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-41 176
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		*Immobilisations incorporelles*	
Immobilisations corporelles		*Immobilisations corporelles*	
Immobilisations financières		*Immobilisations financières*	
Frais d'émissions des emprunts			
Remboursement des comptes courants		Apports comptes courants	
Fonds propres		Fonds propres	
Diminutions des fonds propres		*Augmentations des fonds propres*	
Diminution subventions d'investissements		*Augmentation subventions d'investissements*	
Emprunts remboursés		Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS		TOTAL RESSOURCES	

LE FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés

Stocks et en-cours		Stocks et en-cours	
Avances et acptes versés sur commandes		Avances et acptes versés sur commandes	
Créances clients		Créances clients	
Créances reçues par legs ou donations		Créances reçues par legs ou donations	
Autres créances		Autres créances	
Avances et acptes reçus sur commandes		Avances et acptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes des legs ou donations		Dettes des legs ou donations	
Autres dettes		Autres dettes	
TOTAL		TOTAL	

LE BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

différence entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non financières

Disponibilités		Disponibilités	
VMP et autres titres		VMP et autres titres	
Concours bancaires et solde créditeurs de la banque		Concours bancaires et solde créditeurs de la banque	
TOTAL		TOTAL	

LA TRÉSORERIE

(= fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

GroupeY

Assemblons nos compétences pour développer votre réussite

- Expertise comptable
- Audit
- Social, paie et RH
- Durabilité & ESG

PROCHE DE VOUS

SIÈGE SOCIAL : NIORT
53 rue des Marais- CS 18421
79024 NIORT
Tél.: 05 49 32 49 01

FONTENAY-LE-COMTE
38 rue de la Capitale du Bas Poitou
85200 FONTENAY-LE-COMTE
Tél.: 02 51 69 06 10

LA ROCHELLE
Calypso-Ilot A
3 rue Marthe Pineau
17000 LA ROCHELLE

LA ROCHE-SUR-YON
52 rue Jacques-Yves Cousteau
Bâtiment A, BP 409
85010 LA ROCHE-SUR-YON
Tél.: 02 51 62 22 01

LUÇON
53 rue Georges Clémenceau
85400 LUÇON
Tél.: 02 51 56 02 78

NANTES
3 chemin du Pressoir Chênaie
44100 NANTES
Tél.: 02 40 47 62 44

PARIS 14
1-3 rue du Départ
75014 PARIS
Tél.: 01 40 60 45 66

PARIS 16
2-4 rue Louis David
75116 Paris
Tél.: 01 43 79 70 08

POITIERS - FUTUROSCOPE
7 avenue du Tour de France
BP10115
86961 FUTUROSCOPE Cedex
Tél.: 05 49 49 49 10

TOURS
Parc Equatop
59 rue du Mûrier
37540 Saint-Cyr-sur-Loire
Tél.: 02 47 71 50 00

@groupey

www.groupey.fr