

ASSOCIATION SAP ALDS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 49507791900019

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE

15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

Tél : 01 72 29 60 00
01.72.29.60.01

Sommaire

Sommaire	1
VOTER ANNÉE EN RÉSUMÉ	
Votre année en résumé association	2
COMPTES ANNELS	
BILAN ANC 2023-03 - PREMIER EXERCICE D'APPLICATION	
Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et des dettes	12
Variation des fonds propres 153-1	13
Etat des provisions	14
Etat des dépréciations	15
Effectif moyen	16
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	17
ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC 2018-06	
Bilan Actif	18
Bilan Passif	19
Compte de résultat	20
Compte de résultat (suite)	21
DETAILS DES COMPTES	
BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023-03 - PREMIER EXERCICE D'APPLICATION	
Bilan Actif détaillé - Transition	22
Bilan Passif détaillé - Transition	24
Compte de résultat détaillé - Transition	26

Votre année en résumé

SAP ALDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
-11 % Diminution de -132 K€

1 043 K€

RESULTAT
-4 % des ressources

-40 K€

FONDS DE ROULEMENT

185 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

120 K€

TRESORERIE

65 K€

FONDS PROPRES

-15 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

178 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-46 K€

Comptes annuels

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	3 015	3 015		
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	3 015	3 015		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 703	3 348	69 355	71 761
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	224 786		224 786	179 821
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	64 874		64 874	66 057
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	362 363	3 348	359 015	317 640
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	365 378	6 363	359 015	317 640

Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	15 990	15 990
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 822	36 284
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	-39 673	-27 462
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	-14 860	24 812
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	-14 860	24 812
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	21 193	27 595
TOTAL DES PROVISIONS IV	21 193	27 595
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	178 494	62 915
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 896	14 574
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	164 116	187 567
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	176	176
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	352 682	265 232
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	359 015	317 640

Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	3 518	4 427
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	832 973	885 055
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales		
Subventions d'exploitation	158 690	133 582
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 592	110 018
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		41 725
Autres produits	40 306	59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 043 078	1 174 867
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	274 371	322 767
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	36 267	40 946
Salaires	586 149	632 963
Cotisations sociales	183 397	197 757
Dotations aux amortissements et dépréciations		3 348
Dotations aux provisions	1 190	4 021
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 378	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 082 752	1 201 804
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-39 674	-26 937
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	1	

Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-39 673	-26 937
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		525
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-525
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 043 080	1 174 867
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 082 752	1 202 329
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-39 673	-27 462
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 359 015 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -39 673 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement ANC 2022-06, complété par le règlement ANC 2023-03 ainsi que du règlement ANC 2019-04 applicables aux organismes gestionnaires d'établissements sociaux et médico-sociaux.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, hors application des nouveaux règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Définition des missions sociales

Le SAP-ALDS est une association de loi 1901, fondée en décembre 2005. L'Association a pour objet de contribuer tant en qualité de mandataire, que le cas échéant, en qualité de prestataire, au soutien à domicile des personnes âgées et/ou handicapées en leur apportant l'aide, la présence, l'assistance de vie que nécessitent leur état ou leur situation, en offrant les appuis matériels, moraux et sociaux, tant aux personnes elles-mêmes qu'à leur entourage ; à cet égard elle pourra favoriser la création d'emplois en faveur des personnes qui en sont partiellement ou totalement privées. Pour ce faire, l'association organise et coordonne l'action des différents partenaires du secteur sanitaire et social.

Faits caractéristiques

Considérant la situation financière de l'association se traduisant notamment par des fonds propres négatifs à la clôture, le Conseil de Surveillance de la Fédération ALDS du 25 novembre 2025 a décidé le principe d'un soutien financier complémentaire jusqu'à hauteur de k€ 60. Les modalités pratiques de ce soutien seront définies lors de l'octroi de ce soutien. Par ailleurs, le budget 2026 prévoit un résultat à l'équilibre.

Compte tenu de ces éléments, l'association a établi ses comptes en retenant le principe de continuité d'exploitation.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2018-06 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.
- Les remboursements de frais de formations des salariés sont également constatés en autres produits.
- La participation financière automobile est également constatée en autres produits.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 4 696 euros.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 4,04%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 16 497 euros.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif moyen de l'Association s'élève à 29,50 salariés (en équivalent temps plein - ETP)

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 970 euros toutes taxes comprises.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 575		1 560	3 015
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 575		1 560	3 015
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	4 575		1 560	3 015

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	1 560					1 560
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	1 560					1 560

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 575		1 560	3 015
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 575		1 560	3 015
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	4 575		1 560	3 015

	Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
			Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL					

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 560			1 560
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	1 560			1 560

Commentaires :

Les immobilisations corporelles sont totalement amorties en mode linéaire.

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	3 348	3 348	
Clients, usagers et comptes rattachés	69 355	69 355	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	69 432	69 432	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	155 354	155 354	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	297 490	297 490	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)	178 494	163 494	15 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 896	9 896		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	82 344	82 344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 533	76 533		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 239	5 239		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	176	176		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	352 682	337 682	15 000	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 153-1

(art. 153-1 du règlement ANC 2019-04)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	15 990				15 990
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	36 284	-27 462			8 822
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	-27 462	27 462	39 673		-39 673
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	24 812		39 673		-14 860
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	24 812		39 673		-14 860

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires	23 595		7 098		16 497
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges	4 000	1 190	494		4 696
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	27 595	1 190	7 592		21 193
TOTAL DES PROVISIONS	27 595	1 190	7 592		21 193

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients	3 348			3 348
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	3 348			3 348
TOTAL GÉNÉRAL	3 348			3 348

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	27	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL		30

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 930	14 446
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	90 813	106 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	97 743	121 385
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	155 354	148 161
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	155 354	148 161

Commentaires : néant

Bilan Actif

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
	TOTAL I	
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		71 761
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		179 821
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		66 057
Charges constatées d'avance		
	TOTAL III	317 640
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	317 640

Bilan Passif

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Bilan Passif	31/12/2024
Fonds propres	
Fonds propres sans droit de reprise	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Fonds propres avec droit de reprise	
Fonds propres statutaires	
Fonds propres complémentaires	
Écarts de réévaluation	
Réserves	
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves pour projet de l'entité	15 990
Autres réserves	
Report à nouveau	36 284
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
Excédent ou déficit de l'exercice	-27 462
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
	Situation nette
	24 812
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
	TOTAL I
	24 812
Comptes de liaison	II
Fonds reportés et dédiés	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	
	TOTAL III
Provisions	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	27 595
	TOTAL IV
	27 595
Emprunts et dettes	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	62 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 574
Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	187 567
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	176
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
	TOTAL V
	265 232
Écarts de conversion passif	VI
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)
	317 640

Compte de résultat

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	4 427
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales	
Ventes de prestations de services	885 055
- dont parrainages	
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics	
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	
Subventions d'exploitation	133 582
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	110 018
Utilisations des fonds dédiés	41 725
Autres produits	59
TOTAL I	1 174 867
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	322 767
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	40 946
Salaires et traitements	632 963
Charges sociales	197 757
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 348
Dotations aux provisions	4 021
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	2
TOTAL II	1 201 804
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-26 937

Compte de résultat (suite)

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-26 937
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	525
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	525
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-525
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 174 867
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 202 329
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-27 462
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21830000 Matériel de bureau et informatique	1 879.75	3 439.50	-1 559.75	-45.35
21840000 Mobilier	1 135.05	1 135.05		
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-1 879.75	-3 439.50	1 559.75	45.35
28184000 Amort. mobilier	-1 135.05	-1 135.05		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ				
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	69 354.89	71 761.47	-2 406.58	-3.35
41100001 Clients mandataire	908.82	2 623.54	-1 714.72	-65.36
41110000 Usagers	800.00		800.00	-
41200001 Clients prestataire	44 271.71	43 338.21	933.50	2.16
41200002 Caisses prestataire	23 374.36	25 799.72	-2 425.36	-9.40
41600001 Créances douteuses prestataire	3 348.46	3 348.46		
49100000 Dépréciation des cpt usager, de ct	-3 348.46	-3 348.46		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	224 786.23	179 821.37	44 964.86	25.01
40980000 Frs avoir à recevoir	138.00		138.00	-
42870000 Produits ou remboursements à recevoir	9 107.00	8 166.18	940.82	11.52
43861000 Ij cq à reverser	20 442.84	11 667.79	8 775.05	75.21
43871000 Ij complémentaire	12 512.35	17 465.80	-4 953.45	-28.36
46710000 Divers produits à recevoir	113 154.13		113 154.13	-
45100700 Compte courant sap-ssiad	69 431.91	31 660.16	37 771.75	119.31
46870000 Divers-produits à recevoir		110 861.44	-110 861.44	-100.00
Charges constatées d'avance				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	64 873.85	66 056.92	-1 183.07	-1.79
51219000 BNP SAP	64 730.44	65 914.79	-1 184.35	-1.80
51219001 BNP LIVRET	143.41	142.13	1.28	0.70
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	359 014.97	317 639.76	41 375.21	13.03
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	359 014.97	317 639.76	41 375.21	13.03

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	15 990.02	15 990.02		
10680000 Autres reserves	15 990.02	15 990.02		
Autres réserves				
Report à nouveau	8 822.18	36 284.25	-27 462.07	-75.69
11000000 Report a nouveau (solde créditeur)	8 822.18	36 284.25	-27 462.07	-75.69
Excédent ou déficit de l'exercice	-39 672.52	-27 462.07	-12 210.45	44.46
Situation nette	-14 860.32	24 812.20	-39 672.52	-159.89
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	-14 860.32	24 812.20	-39 672.52	-159.89
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	21 193.09	27 595.34	-6 402.25	-23.20
15210000 Provisions pour pensions et obligations similaires	16 497.49		16 497.49	-
15300000 Provisions pour pensions et obligat		23 595.34	-23 595.34	-100.00
15270000 Autres provisions pour charges	4 695.60		4 695.60	-
15800000 Autres provisions pour charges		4 000.00	-4 000.00	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS	21 193.09	27 595.34	-6 402.25	-23.20
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	178 494.49	62 914.62	115 579.87	183.71
45100200 Compte courant federation- 1 an	163 494.49	47 914.62	115 579.87	241.22
45100201 Compte courant alds-sap+1	15 000.00	15 000.00		
Instruments financiers à terme				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 895.60	14 574.26	-4 678.66	-32.10
40100000 Fournisseurs	2 965.60	128.40	2 837.20	+1 000.00
40810000 Factures non parvenues	6 930.00	14 445.86	-7 515.86	-52.03
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	164 116.11	187 567.34	-23 451.23	-12.50
42100000 Personnel remunerations dues	20 081.03	17 816.02	2 265.01	12.71
42700000 Personnel opposition	268.13	79.80	188.33	235.00
42820000 Prov. salaires s/ congés à payer	61 994.99	66 753.43	-4 758.44	-7.13
42860000 Autres charges ou remboursements à payer		4 523.64	-4 523.64	-100.00
43100000 Sécurité sociale	29 238.00	34 072.00	-4 834.00	-14.19
43721000 Harmonie mutuelle	6 380.87	7 545.70	-1 164.83	-15.44
43733000 Prévoyance vauban cadre/ non cadre	6 053.16	6 596.93	-543.77	-8.25
43738000 Médéric retraite cadre & non cadre	6 042.55	7 294.55	-1 252.00	-17.16
43820000 Charges sociales s/ congés à payer	22 510.38	24 378.35	-1 867.97	-7.66
43860000 Org sociaux autres charges à payer		5 205.92	-5 205.92	-100.00
43862000 Opco santé	6 308.00	6 078.00	230.00	3.78
44210000 Prélèvement à la source	574.00	586.00	-12.00	-2.05
44710000 Taxe sur les salaires	4 665.00	6 637.00	-1 972.00	-29.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	176.00	176.00		
46711000 Dons		176.00	-176.00	-100.00
46820000 Dons	176.00		176.00	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	352 682.20	265 232.22	87 449.98	32.97
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	359 014.97	317 639.76	41 375.21	13.03

Compte de résultat détaillé - Transition

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	3 517.50	4 427.25	-909.75	-20.53
75610000 Cotisations usagers	3 517.50	4 427.25	-909.75	-20.53
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	832 973.04	885 055.26	-52 082.22	-5.88
70600500 Service mandataire	15 822.05	31 688.97	-15 866.92	-50.07
70600501 Service prestataire	716 803.43	759 032.25	-42 228.82	-5.56
70600502 Particip fin ik p5	11 850.00	12 639.04	-789.04	-6.24
70600503 Particip fin ik p12	11 720.00	12 920.00	-1 200.00	-9.29
70600504 Particip fin ik p20	9 900.00	11 675.00	-1 775.00	-15.20
70600505 Particip fin ik p30	20 545.00	22 900.00	-2 355.00	-10.28
70600507 Stimulation cognitive	34 404.00	32 200.00	2 204.00	6.84
70800001 Frais dossier prestataire	1 960.00	2 000.00	-40.00	-2.00
70880002 Refacturations diverses	9 968.56		9 968.56	-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation	158 689.60	133 582.15	25 107.45	18.80
74600000 Subvention cpom cd 78	87 482.88	118 747.96	-31 265.08	-26.33
74880000 Autres subventions sur personnel	71 206.72	14 834.19	56 372.53	380.03
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 592.25	110 017.77	-102 425.52	-93.10
78150000 Rep.s/prov.risques et charges	7 592.25		7 592.25	-
79100000 Transfert de charges d exploitation		55 242.17	-55 242.17	-100.00
79100001 Transfert de charges gr 2		13 534.71	-13 534.71	-100.00
79100002 Transfert de charges formation		41 240.89	-41 240.89	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés		41 725.00	-41 725.00	-100.00
78922000 Report ressources non utilisées N-1		41 725.00	-41 725.00	-100.00
Autres produits	40 305.91	59.43	40 246.48	+1 000.00
75800000 Produits gestion courante		59.43	-59.43	-100.00
75841000 Remboursement formation professionnelle	4 108.31		4 108.31	-
75880000 Autres produits générosité public	1.83		1.83	-
75888000 Participation salariale auto	36 195.77		36 195.77	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 043 078.30	1 174 866.86	-131 788.56	-11.22
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	274 371.38	322 766.63	-48 395.25	-14.99
60610000 Eau electricite	2 067.89	2 595.68	-527.79	-20.34
60621000 Carburants	14 799.28	20 349.50	-5 550.22	-27.28
60621001 Divers carburant	713.65	579.90	133.75	23.10
60624000 Fournitures administratives	543.30	960.79	-417.49	-43.50
60624500 Fournitures informatiques	277.33	269.03	8.30	2.97

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
60628000 Autres fournitures diverses	225.65	392.57	-166.92	-42.49
61320000 Locations immobilières	5 655.40	7 159.77	-1 504.37	-21.02
61350000 Locations mobilières	928.27	1 421.13	-492.86	-34.69
61353001 Location véhicule citroën	51 815.21	79 428.80	-27 613.59	-34.77
61353002 Location véhicule peugeot	7 869.23	3 756.18	4 113.05	109.50
61353003 Location véhicule gd c4	759.80	748.81	10.99	1.47
61400000 Charges locatives et co propriétaire	556.29	671.03	-114.74	-17.14
61520000 Entretien & réparat/ bien immobili	557.12	1 359.26	-802.14	-59.01
61551000 Réparation véhicule	29 269.62	7 530.72	21 738.90	288.66
61552000 Entretien véhicules	7 584.43	1 805.02	5 779.41	320.17
61560000 Maintenance informatique	7 233.72	10 171.84	-2 938.12	-28.88
61630000 Assurance flotte automobile	36 144.06	36 476.53	-332.47	-0.91
61650000 Assurance responsabilité civile	1 265.69	1 550.46	-284.77	-18.32
61660000 Assurance sur matériel		169.22	-169.22	-100.00
61820000 Documentation glé & technique	40.00		40.00	-
61840000 Concours divers(cotisation...)	261.81	397.49	-135.68	-34.01
62100000 Personnel extérieur		9 876.64	-9 876.64	-100.00
62100001 Personnel fédérat supp & centr	69 909.29	77 910.62	-8 001.33	-10.27
62261000 Honoraires avocats et conseils	5 977.88	899.87	5 078.01	564.22
62261008 Intervenants prévention		1 062.30	-1 062.30	-100.00
62261009 Intervenants ateliers aidant		2 261.07	-2 261.07	-100.00
62261010 Intervenants halte-répît		954.03	-954.03	-100.00
62262000 Honoraires expert comptable	3 961.37	3 839.63	121.74	3.15
62263000 Honoraires commissaire aux comptes	2 970.00	3 065.40	-95.40	-3.10
62265000 Autres rémunérations d'intermédiaire		1 987.80	-1 987.80	-100.00
62281000 Honoraires formations	2 866.07	15 816.43	-12 950.36	-81.88
62300000 Publicité publications relat. publi	687.84	953.11	-265.27	-27.81
62510000 Voyages et déplacements	3 610.12	2 518.85	1 091.27	43.31
62570000 Réceptions	231.01	566.31	-335.30	-59.19
62610000 Frais affranchissement	3 185.42	3 197.26	-11.84	-0.38
62621000 Frais télécommunication postes fixes	1 430.49	1 681.66	-251.17	-14.98
62621110 Frais telecom smart	4 399.48	6 494.43	-2 094.95	-32.26
62621111 Mobiles et badges orange	157.14	208.31	-51.17	-24.52
62623000 Frais comm internet	108.57	114.60	-6.03	-5.22
62700000 Services bancaires et assimilés	616.34	614.00	2.34	0.33
62810000 Prestations blanchissage a l'exter	1 248.90		1 248.90	-
62830000 Prestation nettoyage a l'extérieur	2 586.89	3 036.38	-449.49	-14.79
62880000 Autres prestations extérieures		221.36	-221.36	-100.00
62881000 Prestations/évaluation-audit etc...	1 789.80	7 692.84	-5 903.04	-76.73
62883000 Fabricatplaquettes protocoles	67.02		67.02	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	36 267.40	40 945.63	-4 678.23	-11.43
63110000 Taxes sur les salaires	19 864.47	23 424.81	-3 560.34	-15.20
63330000 Participat formation pro continue	14 425.18	14 613.82	-188.64	-1.29
63380000 Autres taxes versées organismes		2 907.00	-2 907.00	-100.00
63700000 Autres impôts et taxes autres organismes	1 977.75		1 977.75	-
Salaires	586 148.83	632 963.09	-46 814.26	-7.40
64100000 Rémunération personnel	609 262.13	634 279.76	-25 017.63	-3.94
64120000 Congés payés	-5 865.85	4 016.71	-9 882.56	-246.03
64121000 Autres provisions	-661.46	-5 333.38	4 671.92	87.61
64191000 Remboursement IJSS	-2 909.28		-2 909.28	-
64192000 Remboursement IJ Prévoyance	-13 676.71		-13 676.71	-
Cotisations sociales	183 396.68	197 756.93	-14 360.25	-7.26
64500000 Charges urssaf	98 930.34	106 061.63	-7 131.29	-6.72
64520000 Chorum non cadre prévoyance	18 080.78	18 895.34	-814.56	-4.31
64521000 Charge sur cp	-1 850.60	2 558.52	-4 409.12	-172.33
64529000 Harmonie mutuelle	8 635.39	8 562.79	72.60	0.84

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64532000 Mederic retraite	20 366.93	22 011.13	-1 644.20	-7.47
64580000 Cotisations autres organismes .socx	-230.59	-2 004.81	1 774.22	88.48
64720000 Comité d'entreprise	8 818.16	9 197.01	-378.85	-4.12
64750000 Medecine du travail	6 540.30	5 302.20	1 238.10	23.35
64782002 Tickets restaurants pat	24 105.97	27 173.12	-3 067.15	-11.29
Dotations aux amortissements et dépréciations		3 348.46	-3 348.46	-100.00
68174000 Prov dep clts douteux		3 348.46	-3 348.46	-100.00
Dotations aux provisions	1 190.00	4 021.48	-2 831.48	-70.41
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat	1 190.00	4 021.48	-2 831.48	-70.41
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 377.81	1.71	1 376.10	+1 000.00
65400000 Perte sur creances irrecevables	548.88		548.88	-
65800000 Charges de gestion courante		1.71	-1.71	-100.00
65820000 Pécule versé aux usagers	250.00		250.00	-
65880000 Autres charges diverses de gestion	578.93		578.93	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 082 752.10	1 201 803.93	-119 051.83	-9.91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-39 673.80	-26 937.07	-12 736.73	47.28
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1.28		1.28	-
76800000 Produits financiers	1.28		1.28	-
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1.28		1.28	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1.28		1.28	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-39 672.52	-26 937.07	-12 735.45	47.28
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles		525.00	-525.00	-100.00
67120000 Penalites amendes		60.00	-60.00	-100.00
67200000 Charges sur exercices anterieures		465.00	-465.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-525.00	525.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 043 079.58	1 174 866.86	-131 787.28	-11.22
TOTAL DES CHARGES	1 082 752.10	1 202 328.93	-119 576.83	-9.95
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-39 672.52	-27 462.07	-12 210.45	44.46
(Total des produits - Total des charges)				

Liasse fiscale

In Extenso

IN EXTENSO ILE-DE-FRANCE
15 boulevard Gabriel Péri
92240 Malakoff

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés