

ASSOCIATION SSIAD ALDS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 50188723600013

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
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	14
Etat des provisions	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

SSIAD ALDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
-2 % Diminution de -57 K€

2 299 K€

RESULTAT
6 % des ressources

135 K€

FONDS DE ROULEMENT

144 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-187 K€

TRESORERIE

331 K€

FONDS PROPRES

-39 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

124 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

137 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	1 980	1 980		
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	28 381	28 381		
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	30 361	30 361		
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 085		26 085	134 292
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	65 390		65 390	76 381
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	330 968		330 968	239 633
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	422 442		422 442	450 306
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)	452 804	30 361	422 442	450 306

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	126 811	
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	126 811	
Autres réserves		126 811
Report à nouveau	-307 666	-300 511
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-307 666	-300 511
Excédent ou déficit de l'exercice	135 492	-7 155
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	135 492	-7 155
Situation nette	-45 363	-180 855
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	6 247	6 247
TOTAL DES FONDS PROPRES I	-39 116	-174 608
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		15 000
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		15 000
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 011	57 671
TOTAL DES PROVISIONS IV	59 011	57 671
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	124 088	263 387
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 538	46 341
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	236 837	242 430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84	84
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	402 546	552 242
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	422 442	450 306

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	90	30
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		
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	2 222 483	1 964 052
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	2 222 483	1 964 052
Subventions d'exploitation		12 500
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		326 021
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	15 000	53 107
Autres produits	61 425	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 298 998	2 355 712
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	644 978	833 553
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	93 135	91 887
Salaires	981 960	993 298
Cotisations sociales	443 653	427 079
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions	1 340	4 187
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		15 000
Autres charges	251	49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 165 317	2 365 054
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	133 681	-9 342
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 811	2 188
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	1 811	2 188

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)	1 811	2 188
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	135 492	-7 155
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 300 810	2 357 899
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 165 317	2 365 054
EXCÉDENT OU DÉFICIT	135 492	-7 155
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	135 492	-7 155
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 422 442 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 135 492 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.

Faits caractéristiques

Conformément à l'accord de l'ARS du 12 avril 2025, le budget 2025 a intégré une part significative du résultat déficitaire 2023 permettant à l'association d'apurer une partie importante des pertes antérieures. Toutefois, les fonds associatifs demeurent négatifs à la clôture. Dans la mesure où le budget 2026 prévoit un résultat à l'équilibre et que les financements dans le cadre du CPOM sont versés mensuellement, 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.

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 59 011 euros.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif moyen de l'Association s'élève à 29,46 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 9 240 € toutes taxes comprises.

Tableau de passage

Résultat comptable Excédentaire : + 135 492,41 €
Réintégration des dépenses pour congés payés : +12 428,43 €
Réintégration de la provision pour Engagement Retraite : + 1 340,06 €
Reprise du déficit 2023 : - 179 273,00 €
Résultat du Compte Administratif Déficitaire 2025 : - 30 012,10 €

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	2 606		626	1 980
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 606		626	1 980
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 663		37 282	28 381
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 663		37 282	28 381
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	68 269		37 908	30 361

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	626					626
Total immobilisations corporelles	37 282			30 966		6 416
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	37 908			30 966		7 042

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	2 606		626	1 980
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 606		626	1 980
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	65 663		37 282	28 381
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 663		37 282	28 381
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	68 269		37 908	30 361

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	Dotations exceptionnelles
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	626			626
Immobilisations corporelles	37 282			37 282
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	37 908			37 908

Commentaires :

Les immobilisations incorporelles et 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			
Clients, usagers et comptes rattachés	26 085	26 085	
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			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	65 390	65 390	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	91 475	91 475	

(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)	124 088	124 088		
Fournisseurs et comptes rattachés	41 538	41 538		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	98 724	98 724		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 515	127 515		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 598	10 598		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	84	84		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	402 546	402 546		

(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	126 811				126 811
- dont réserves des activités sociales et médico sociales	126 811				126 811
Report à nouveau	-300 511	-7 155			-307 666
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales	-300 511	-7 155			-307 666
Excédent ou déficit de l'exercice	-7 155	7 155			135 492
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales	-7 155	7 155			
Situation nette	-180 855				-45 363
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	6 247				6 247
TOTAL	-174 608				-39 116

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Reforme SAD	15 000		15 000				
TOTAL	15 000		15 000				

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

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	6 247				6 247
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	6 247				6 247
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	57 671	1 340			59 011
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	57 671	1 340			59 011
TOTAL DES PROVISIONS	63 919	1 340			65 259

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens	5	
Employés	22	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		29

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	21 938	29 708
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	140 987	145 791
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	162 925	175 498
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	65 390	75 581
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	65 390	75 581

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		134 292
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		76 381
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		239 633
Charges constatées d'avance		
TOTAL III		450 306
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)		450 306

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	
Autres réserves	126 811
Report à nouveau	-300 511
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-300 511
Excédent ou déficit de l'exercice	-7 155
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-7 155
	Situation nette
	-180 855
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	6 247
	TOTAL I
	-174 608
Comptes de liaison	
Fonds reportés et dédiés	
Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Fonds dédiés	15 000
	TOTAL III
	15 000
Provisions	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	57 671
	TOTAL IV
	57 671
Emprunts et dettes	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	263 387
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 341
Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	242 430
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	84
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
	TOTAL V
	552 242
Écarts de conversion passif	
	VI
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)
	450 306

Compte de résultat

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	30
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	
- dont parrainages	
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics	1 964 052
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	1 964 052
Subventions d'exploitation	12 500
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	326 021
Utilisations des fonds dédiés	53 107
Autres produits	2
TOTAL I	2 355 712
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	833 553
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	91 887
Salaires et traitements	993 298
Charges sociales	427 079
Dotations aux amortissements et dépréciations	
Dotations aux provisions	4 187
Reports en fonds dédiés	15 000
Autres charges	49
TOTAL II	2 365 054
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 342

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	2 188
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	2 188
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)	2 188
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 155
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	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 357 899
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 365 054
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-7 155
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-7 155
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				
20500000 Logiciels procédés & droits simila	1 980.32	2 605.83	-625.51	-24.02
28050000 Amort. logiciels procédés et droits	-1 980.32	-2 605.83	625.51	24.02
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21820000 Matériel de transport	27 258.92	58 124.68	-30 865.76	-53.10
21830000 Matériel de bureau et informatique		3 279.01	-3 279.01	-100.00
21840000 Mobilier	1 122.10	2 780.14	-1 658.04	-59.64
21880000 Autre immobilisations corporelles		1 479.42	-1 479.42	-100.00
28182000 Amort. matériel de transport	-27 258.92	-58 124.68	30 865.76	53.10
28183000 Amort. mat. bureau & informatique		-3 279.01	3 279.01	-100.00
28184000 Amort. mobilier	-1 122.10	-2 780.14	1 658.04	59.64
28188000 Amort. autres immob. corporelles		-1 479.42	1 479.42	-100.00
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	26 085.03	134 291.94	-108 206.91	-80.58
41040000 ARS	23 950.15	134 291.94	-110 341.79	-82.17
41110000 Usagers	2 134.88		2 134.88	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	65 389.60	76 380.65	-10 991.05	-14.39
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir	12 443.50	12 443.50		
42870000 Personnel - produits à recevoir	8 035.06	8 035.06		
43861000 Indemnités journalières	21 003.55	12 026.89	8 976.66	74.64
43871000 Ij complémentaire	13 813.47	19 106.82	-5 293.35	-27.71
46710000 Divers, produits à recevoir	10 094.02		10 094.02	-
46870000 Produits à recevoir		23 968.38	-23 968.38	-100.00
42500000 Personnel - avances et acomptes		800.00	-800.00	-100.00

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	330 967.57	239 633.05	91 334.52	38.11
51218000 COMPTE COURANT SSIAD CE	6 059.31	6 309.31	-250.00	-3.96
51219000 BNP LIVRET	104 448.11	118 393.79	-13 945.68	-11.78
51220000 BNP SSIAD	174 979.03	70 205.91	104 773.12	149.24
51710000 CAISSE EPARGNE	32 862.45	32 168.15	694.30	2.16
51720000 CAISSE EPARGNE94	12 618.67	12 555.89	62.78	0.50
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	422 442.20	450 305.64	-27 863.44	-6.19
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	422 442.20	450 305.64	-27 863.44	-6.19

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	126 810.95		126 810.95	-
10685200 Réserves excédents affectés à l'investissement	170.80		170.80	-
10685600 Réserve de compensation pa	93 160.00		93 160.00	-
10685601 Réserve de compensation ph	11 850.66		11 850.66	-
10685602 Réserve de compensation esa	21 629.49		21 629.49	-
Autres réserves		126 810.95	-126 810.95	-100.00
10685200 Réserves excédents affectés à l'investissement		170.80	-170.80	-100.00
10685600 Réserve de compensation pa		93 160.00	-93 160.00	-100.00
10685601 Réserve de compensation ph		11 850.66	-11 850.66	-100.00
10685602 Réserve de compensation esa		21 629.49	-21 629.49	-100.00
Report à nouveau	-307 666.35	-300 511.43	-7 154.92	-2.38
11500000 Resultat non controle en attente af	-195 534.26	-193 186.10	-2 348.16	-1.22
11592200 Dépenses pour congés payés pa	-83 932.77	-66 208.56	-17 724.21	-26.77
11592201 Dépenses pour congés payés ph	-15 472.99	-14 534.14	-938.85	-6.46
11592202 Dépenses pour congés payés esa	1 304.17	3 148.35	-1 844.18	-58.58
11592300 Autres droits acquis par les salariés idr	-12 116.67	-27 817.15	15 700.48	56.44
11592800 Autres dépenses non opposables aux tiers financeurs	-1 913.83	-1 913.83		
Excédent ou déficit de l'exercice	135 492.41	-7 154.92	142 647.33	-1 993.70
Situation nette	-45 362.99	-180 855.40	135 492.41	-74.92
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	6 247.48	6 247.48		
14868000 Provisions reglementees	6 247.48	6 247.48		
TOTAL DES FONDS PROPRES	-39 115.51	-174 607.92	135 492.41	-77.60
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		15 000.00	-15 000.00	-100.00
19220000 Fonds dédiés à l'exploitation		15 000.00	-15 000.00	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Provisions pour charges	59 011.45	57 671.39	1 340.06	2.32
15210000 Provisions pour pensions et obligations similaires	59 011.45		59 011.45	-
15300000 Provisions pour pensions et obligat		57 671.39	-57 671.39	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS	59 011.45	57 671.39	1 340.06	2.32
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	124 087.68	263 386.72	-139 299.04	-52.89
45100100 Compte courant alds federation	54 655.77	231 726.56	-177 070.79	-76.41
45100700 Compte courant sap-ssiad	69 431.91	31 660.16	37 771.75	119.31
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 537.52	46 341.28	-4 803.76	-10.36
40110000 Fournisseurs	19 599.52	16 495.48	3 104.04	18.82
40120000 Ndf salaries		137.88	-137.88	-100.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	21 938.00	29 707.92	-7 769.92	-26.15
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	236 836.93	242 430.04	-5 593.11	-2.31
42100000 Personnel remunerations dues	11 914.39	10 040.68	1 873.71	18.65
42700000 Personnel-oppositions		429.16	-429.16	-100.00
42820000 Prov. salaires s/ congés a payés	86 809.67	90 155.46	-3 345.79	-3.71
43100000 Securite sociale	45 122.00	44 740.00	382.00	0.85
43721000 Axa mutuelle	7 797.42	8 267.70	-470.28	-5.70
43733000 Prevoyance chorum c et nc	8 813.59	9 628.34	-814.75	-8.45
43738000 Retraite mederic c & nc	11 604.33	11 664.61	-60.28	-0.52
43820000 Charges sociales s/ congés a payer	45 045.53	46 448.09	-1 402.56	-3.02
43862000 Opco sante	9 132.00	9 187.00	-55.00	-0.60
44210000 Prelevement a la source	2 125.00	2 670.00	-545.00	-20.41
44710000 Taxe sur les salaires	8 473.00	9 199.00	-726.00	-7.89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	84.13	84.13		
46711000 Dons		84.13	-84.13	-100.00
46820000 Dons	84.13		84.13	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	402 546.26	552 242.17	-149 695.91	-27.11
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	422 442.20	450 305.64	-27 863.44	-6.19

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	90.00	30.00	60.00	200.00
75610000 Cotisations usagers	90.00	30.00	60.00	200.00
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	2 222 482.94	1 964 052.03	258 430.91	13.16
73111200 Produits de tarification	1 937 180.84	1 679 057.64	258 123.20	15.37
73111210 Subvention esa	169 227.92	167 851.54	1 376.38	0.82
73121200 Forfait soins handicapés	116 074.18	117 142.85	-1 068.67	-0.91
Subventions d'exploitation		12 500.00	-12 500.00	-100.00
74880000 Autres aides jeunes - 26 ans		12 500.00	-12 500.00	-100.00
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		326 020.60	-326 020.60	-100.00
78150000 Rep/ prov risques et charges		223 050.00	-223 050.00	-100.00
79100000 Transfert de charges d'exploitation		66 849.41	-66 849.41	-100.00
79100001 Transfert de charges sur salaires		7 558.41	-7 558.41	-100.00
79100002 Transfert de charges formation		28 562.78	-28 562.78	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	15 000.00	53 107.01	-38 107.01	-71.76
78920000 Utilisation de fonds dédiés	15 000.00	53 107.01	-38 107.01	-71.76
Autres produits	61 425.40	2.06	61 423.34	+1 000.00
75800000 Produits gestion courante		2.06	-2.06	-100.00
75841000 Remboursement formation professionnelle	4 427.60		4 427.60	-
75870000 Indemnités d'assurance	6 619.87		6 619.87	-
75880000 Autres produits divers de gestion courante	1.49		1.49	-
75881000 Participations sal. auto	50 376.44		50 376.44	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 298 998.34	2 355 711.70	-56 713.36	-2.41
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	644 978.00	833 552.96	-188 574.96	-22.62
60610000 Eau electricite	7 851.33	8 665.23	-813.90	-9.39
60621000 Carburants	25 049.75	30 110.25	-5 060.50	-16.81
60621001 Divers carburant	760.50	639.15	121.35	19.09
60624000 Fournitures administratives	1 166.64	2 432.70	-1 266.06	-52.03
60624500 Fournitures informatiques	721.42	1 153.47	-432.05	-37.47
60628000 Autres fournitures diverses	770.47	1 432.22	-661.75	-46.23
60660000 Fournitures medicales & stimulation	2 170.14	3 244.51	-1 074.37	-33.13
61320000 Locations immobilières	21 396.04	23 902.01	-2 505.97	-10.48
61350000 Locations mobilières	3 511.89	4 744.28	-1 232.39	-25.97
61353001 Locations véhicules citroen	70 657.10	71 129.89	-472.79	-0.66
61353002 Locations véhicules peugeot	15 738.46	37 663.98	-21 925.52	-58.21

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61400000 Charges locatives et co propriete	2 104.62	2 240.14	-135.52	-6.03
61520000 Entretien & reparat/ bien immobili	2 107.74	2 178.50	-70.76	-3.26
61551000 Reparation vehicules	38 142.55	12 474.42	25 668.13	205.78
61552000 Entretien vehicule	10 744.60	10 751.88	-7.28	-0.07
61560000 Maintenance informatique	29 836.39	34 273.26	-4 436.87	-12.95
61630000 Assurance flotte automobile	51 204.08	29 673.03	21 531.05	72.56
61650000 Assurance responsabilite civile	4 788.49	5 176.02	-387.53	-7.50
61660000 Assurance sur materiel		564.91	-564.91	-100.00
61820000 Documentation gle & technique	405.91	221.70	184.21	82.88
61840000 Concours divers(cotisation...)	990.48	748.47	242.01	32.35
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	250.00		250.00	-
62100000 Personnel exterieur	9 968.56	40 709.19	-30 740.63	-75.51
62100001 Personnel fede fonct supp	240 763.36	231 197.62	9 565.74	4.14
62110000 Personnel interimaire	12 135.54	146 669.81	-134 534.27	-91.73
62210000 Frais de recrutement du personnel	3 840.00		3 840.00	-
62232100 Honoraires infirmières	3 432.78	4 950.57	-1 517.79	-30.66
62232200 Honoraires pédicures	103.60	116.55	-12.95	-11.11
62261000 Honoraires avocats et conseils	13 094.30	3 433.81	9 660.49	281.30
62261006 Honoraires neuropsychologue	150.00		150.00	-
62261008 Intervenants prévention		4 398.67	-4 398.67	-100.00
62261009 Intervenants ateliers aidant		17 790.38	-17 790.38	-100.00
62261010 Intervenants halte-répît		3 950.33	-3 950.33	-100.00
62262000 Honoraires expert comptable	8 880.24	3 780.16	5 100.08	134.92
62263000 Honoraires commissaire aux comptes	9 240.00	9 527.86	-287.86	-3.02
62265000 Autres rémunérations d'intermédiaire	9 500.00	16 306.90	-6 806.90	-41.74
62281000 Honoraires formations	9 469.88	16 130.89	-6 661.01	-41.29
62300000 Publicite publications relat. publi	2 602.26	3 469.09	-866.83	-24.99
62510000 Voyages et déplacements	339.00	1 376.21	-1 037.21	-75.36
62570000 Receptions	254.11	2 369.49	-2 115.38	-89.28
62610000 Frais affranchissement	2 216.72	3 104.02	-887.30	-28.58
62621000 Frais telecommunication postes fixes	5 404.45	5 614.26	-209.81	-3.74
62621110 Frais telecom smartphone	4 507.20	6 523.89	-2 016.69	-30.92
62621111 Mobiles \$ badges orange	200.81	444.20	-243.39	-54.73
62623000 Frais communication internet	410.89	382.71	28.18	7.31
62700000 Services bancaires et assimilés	500.88	487.42	13.46	2.87
62810000 Prestations blanchissage a l exter	1 144.90		1 144.90	-
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	9 787.25	10 136.76	-349.51	-3.45
62880000 Autres prestations exterieurs		1 750.54	-1 750.54	-100.00
62881000 Prestations/ evaluation audit-etc	1 789.80	12 492.85	-10 703.05	-85.67
62883000 Abonnement logiciel	4 872.87	3 018.76	1 854.11	61.41
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	93 135.16	91 887.43	1 247.73	1.36
63110000 Taxes sur les salaires	67 971.46	69 252.81	-1 281.35	-1.85
63330000 Particip formation pro continue	22 743.69	22 634.62	109.07	0.48
63700000 Autres impots et taxes autres organ	2 420.01		2 420.01	-
Salaires	981 960.15	993 298.42	-11 338.27	-1.14
64100000 Remuneration personnel	1 002 303.16	997 744.11	4 559.05	0.46
64116000 Indemnités de licenciement	1 018.08	1 569.68	-551.60	-35.16
64120000 Provision congés payés	7 923.49	3 584.33	4 339.16	121.07
64121000 Provisions autres charges		-9 599.70	9 599.70	-100.00
64191000 Remboursement IJSS	-57.70		-57.70	-
64192000 Remboursement IJ Prévoyance	-29 226.88		-29 226.88	-
Cotisations sociales	443 653.08	427 079.25	16 573.83	3.88
64500000 Charges urssaf	287 027.24	278 033.93	8 993.31	3.23
64520000 Chorum non cadre prevoyance	30 315.61	30 383.00	-67.39	-0.22
64521000 Charge sur cp	4 504.94	1 586.93	2 918.01	183.87
64529000 Axa mutuelle	9 258.02	9 459.07	-201.05	-2.12

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	65 891.45	64 573.46	1 317.99	2.04
64580000 Charges sur autres provision		-4 988.14	4 988.14	-100.00
64720000 Comité d'entreprise	14 533.37	14 467.28	66.09	0.46
64750000 Medecine du travail	6 358.38	5 228.76	1 129.62	21.59
64782002 Tickets restaurant pat	25 764.07	28 334.96	-2 570.89	-9.07
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions	1 340.06	4 186.75	-2 846.69	-68.00
68150000 Dot.prov.risques et charges	1 340.06	4 186.75	-2 846.69	-68.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés		15 000.00	-15 000.00	-100.00
68922000 Report s/fonds dédiés affectés à l'exploitation		15 000.00	-15 000.00	-100.00
Autres charges	250.88	49.33	201.55	412.24
65800000 Charges de gestion courante		49.33	-49.33	-100.00
65820000 Pécule versé aux usagers	250.00		250.00	-
65880000 Autres charges diverses de gestion	0.88		0.88	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 165 317.33	2 365 054.14	-199 736.81	-8.45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	133 681.01	-9 342.44	143 023.45	-1 530.90
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 811.40	2 187.52	-376.12	-17.23
76800000 Produits financiers	1 811.40	2 187.52	-376.12	-17.23
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	1 811.40	2 187.52	-376.12	-17.19
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	1 811.40	2 187.52	-376.12	-17.19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	135 492.41	-7 154.92	142 647.33	-1 993.70
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	2 300 809.74	2 357 899.22	-57 089.48	-2.42
TOTAL DES CHARGES	2 165 317.33	2 365 054.14	-199 736.81	-8.45
EXCÉDENT OU DÉFICIT	135 492.41	-7 154.92	142 647.33	-1 993.70
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés