

ASSOCIATION ALDS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 33127971100021

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 - Contributions financières	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Etat des provisions	16
Effectif moyen	17
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	18
Produits et charges constatés d'avance	19
ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC 2018-06	
Bilan Actif	20
Bilan Passif	21
Compte de résultat	22
Compte de résultat (suite)	23
DETAILS DES COMPTES	
BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023-03 - PREMIER EXERCICE D'APPLICATION	
Bilan Actif détaillé - Transition	24
Bilan Passif détaillé - Transition	26
Compte de résultat détaillé - Transition	28

Votre année en résumé

ALDS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
7 % Augmentation de 92 K€

1 383 K€

RESULTAT
4 % des ressources

60 K€

FONDS DE ROULEMENT

277 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-114 K€

TRESORERIE

391 K€

FONDS PROPRES

278 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

69 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	20 982	20 982		
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	594	594		
Autres immobilisations corporelles	155 889	155 889		
Immo. corp. en cours, avances et acomptes	13 942		13 942	13 942
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	31 063		31 063	64 840
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	222 470	177 466	45 004	78 782
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 294		15 294	3 107
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	398 331		398 331	337 568
Charges constatées d'avance	40 836		40 836	20 962
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	390 538		390 538	331 207
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	844 999		844 999	692 845
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)	1 067 469	177 466	890 003	771 626

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		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres réserves	205 817	205 817
Report à nouveau	12 311	-1 200
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	60 178	13 511
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	278 307	218 128
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	278 307	218 128
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	65 000	15 000
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	65 000	15 000
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 555	34 839
TOTAL DES PROVISIONS IV	43 555	34 839
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 285	92 437
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	145 428	142 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	267 429	268 403
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	503 141	503 659
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	890 003	771 626

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	93 723	89 309
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	1 113 772	1 013 457
- 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	156 813	35 000
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		92 483
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		60 825
Autres produits	18 779	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 383 087	1 291 073
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	669 105	654 536
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 246	28 327
Salaires	381 231	410 418
Cotisations sociales	182 881	197 889
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions	8 716	5 828
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	50 000	
Autres charges	1 404	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 325 583	1 296 998
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	57 504	-5 925
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 674	2 912
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	2 674	2 912

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)	2 674	2 912
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	60 178	-3 013
Produits exceptionnels V		17 075
Charges exceptionnelles VI		550
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		16 525
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 385 761	1 311 060
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 325 583	1 297 548
EXCÉDENT OU DÉFICIT	60 178	13 511
- 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 890 003 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 60 178 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

La Fédération ALDS est une association de loi 1901, fondée en juillet 1983 et reconnue d'intérêt général. D'un objet purement associatif, l'objet de l'association a évolué vers un caractère fédératif comprenant, en respect des principes édictés sous la Charte :

1) La fédération de l'ensemble des moyens matériels et humains mis en œuvre tant par l'association elle-même que par toutes associations membres de ladite Fédération et qui ont pour objet toutes conceptions et coordinations d'actions entre professionnels, les élus locaux, les usagers, les institutionnels et tous autres partenaires visant à la mise en œuvre désintéressée à des fins médico-sociales, sanitaires et sociales des missions dévolues par les politiques nationales en vigueur.

La Fédération ALDS œuvre pour la coordination des acteurs au sein de son territoire de proximité, afin de répondre aux besoins exprimés par la population yvelinoise et plus particulièrement en situation de dépendance quel que soit leur âge dans une logique inclusive et convergente.

La Fédération pourra en fonction des évolutions réglementaires ou en fonctions des besoins exprimés fonder, concevoir, créer, développer des entités sans aucune restriction de forme juridique.

2) La Fédération ALDS s'engage à réaliser, selon les besoins de la population du territoire, toute action de réflexion, de proposition, et de réalisation, en termes de nouveaux services, permettant une amélioration, une harmonisation, une meilleure coordination des actes d'éducation thérapeutique, de prévention de soin et d'accompagnement dans le domaine médico-social ayant pour but de permettre le maintien à domicile des personnes dépendantes en priorité sur le territoire Seine aval et notamment, la coordination générale des différents dispositifs au service des usagers afin de constituer une offre globale lisible.

La Fédération s'engage à mettre en œuvre, à cette fin, tous les moyens notamment d'actions nécessaires à sa bonne exécution mais également de développer toutes activités annexes en lien directes ou indirectes avec le secteur médico-social.

Faits caractéristiques

Néant

Événements 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).

Immobilisations en cours

Les dépenses comptabilisées pour le projet AUTONOBUS 78 s'élèvent à 13 941,56 €.

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 43 555 euros.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif moyen de l'Association s'élève à 8,21 salariés (en équivalent temps plein-ETP)

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 65 000 euros.

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 4 710 € 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	37 889		16 907	20 982
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 889		16 907	20 982
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	594			594
Autres immobilisations corporelles	173 744		17 855	155 889
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	13 942			13 942
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	188 280		17 855	170 425
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	64 840		33 777	31 063
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	64 840		33 777	31 063
TOTAL GÉNÉRAL	291 009		68 539	222 470

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	16 907					16 907
Total immobilisations corporelles	17 855					17 855
Total immobilisations financières	33 777					33 777
TOTAL GÉNÉRAL	68 539					68 539

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	37 889		16 907	20 982
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 889		16 907	20 982
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	594			594
Autres immobilisations corporelles	173 744		17 855	155 889
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 339		17 855	156 484
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	212 228		34 762	177 466

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	16 907			16 907
Immobilisations corporelles	17 855			17 855
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	34 762			34 762

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	31 063		31 063
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	15 294	15 294	
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	373 186	358 186	15 000
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	25 144	25 144	
Charges constatées d'avance	40 836	40 836	
TOTAL	485 523	439 460	46 063

(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)				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 285	90 285		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	59 500	59 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 102	76 102		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 826	9 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	267 429	267 429		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	503 141	503 141		

(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	205 817				205 817
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	-1 200	13 511			12 311
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	13 511	-13 511	60 178		60 178
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	218 128		60 178		278 307
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	218 128		60 178		278 307

Variation des fonds dédiés - Contributions financières

Contributions financières d'autres organismes	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
Fonds de dotation RIROZI		50 000				50 000	
TOTAL		50 000				50 000	

(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

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
PROJET AIDANT	15 000					15 000	15 000
TOTAL	15 000					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					
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	34 839	8 716			43 555
- 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	34 839	8 716			43 555
TOTAL DES PROVISIONS	34 839	8 716			43 555

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		8

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	39 727	80 542
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	91 481	99 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	131 208	179 616
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	10 200	2 657
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	25 144	34 693
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	35 344	37 350

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	40 836	20 962
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		
	40 836	20 962

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		13 942
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		64 840
	TOTAL I	78 782
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		3 107
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		337 568
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		331 207
Charges constatées d'avance		20 962
	TOTAL III	692 845
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)	771 626

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	205 817
Report à nouveau	-1 200
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
Excédent ou déficit de l'exercice	13 511
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	
	Situation nette
	218 128
Fonds propres consommables	
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
	TOTAL I
	218 128
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	34 839
	TOTAL IV
	34 839
Emprunts et dettes	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 437
Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	142 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	268 403
Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	
	TOTAL V
	503 659
Écarts de conversion passif	
	VI
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)
	771 626

Compte de résultat

(selon réglementation ANC n°2018-06)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	89 309
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	1 013 457
- 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	35 000
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	92 483
Utilisations des fonds dédiés	60 825
Autres produits	
TOTAL I	1 291 073
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	654 536
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	28 327
Salaires et traitements	410 418
Charges sociales	197 889
Dotations aux amortissements et dépréciations	
Dotations aux provisions	5 828
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	2
TOTAL II	1 296 998
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-5 925

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	2 912
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	2 912
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)	2 912
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 013
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	17 075
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	17 075
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	550
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	550
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	16 525
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 311 060
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 297 548
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	13 511
- 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				
20500000 Logiciels procedes & droits simila	20 981.91	37 888.63	-16 906.72	-44.62
28050000 Amortisst logiciels procedes	-20 981.91	-37 888.63	16 906.72	44.62
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
21500000 Installat. techn materiel & outill	594.41	594.41		
28150000 Amortis installations techniques	-594.41	-594.41		
Autres immobilisations corporelles				
21810000 Installati. general amenag installa	65 130.50	65 130.50		
21830000 Materiel de bureau et informatique	71 560.48	81 406.61	-9 846.13	-12.10
21840000 Mobilier	19 198.49	23 140.97	-3 942.48	-17.04
21880000 Autre immobilisations corporelles		4 066.40	-4 066.40	-100.00
28181000 Amortiss installations generales	-65 130.50	-65 130.50		
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-71 560.48	-81 406.61	9 846.13	12.10
28184000 Amort. mobilier	-19 198.49	-23 140.97	3 942.48	17.04
28188000 Amort autres immos corporelles		-4 066.40	4 066.40	-100.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	13 941.56	13 941.56		
23100000 Immobilisat. corporelles en cours	13 941.56	13 941.56		
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	31 062.86	64 840.07	-33 777.21	-52.09
27500000 Depots & cautionn verses	31 062.86	64 840.07	-33 777.21	-52.09
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	45 004.42	78 781.63	-33 777.21	-42.87
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 294.10	3 107.15	12 186.95	392.24
41010000 Usagers	4 489.10		4 489.10	-
41020000 Centre de ressources	605.00	450.00	155.00	34.44
41800000 Factures a etablr	10 200.00	2 657.15	7 542.85	283.89
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	398 330.74	337 568.28	60 762.46	18.00
40980000 Avoirs a recevoir		574.00	-574.00	-100.00
42870000 Personnel - produits à recevoir	464.54	2 601.57	-2 137.03	-82.13

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
43861000 Indemnités journalières		1 046.57	-1 046.57	-100.00
43871000 Ij complémentaires	7 059.39	2 371.29	4 688.10	197.72
46710000 Conseil Départemental APA	17 620.38		17 620.38	-
45100100 Compte courant ssiad	54 655.77	231 726.56	-177 070.79	-76.41
45100200 Compte courant sap-1 an	163 494.49	47 914.62	115 579.87	241.22
45100201 Compte courant sap + 1 an	15 000.00	15 000.00		
45100500 Compte courant maya	140 036.17	8 234.08	131 802.09	+1 000.00
46870000 Produits à recevoir		28 099.59	-28 099.59	-100.00
Charges constatées d'avance	40 835.54	20 961.90	19 873.64	94.81
48600000 Charges constatées d'avance	40 835.54	20 961.90	19 873.64	94.81
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	390 538.37	331 207.28	59 331.09	17.91
51217000 BNP ALDS	892.11	992.11	-100.00	-10.08
51218000 BNP MG	79 817.78	38 022.83	41 794.95	109.92
51219000 BNP LIVRET	309 497.56	291 823.07	17 674.49	6.06
53110000 CAISSE MG & ALDS	330.92	369.27	-38.35	-10.30
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	844 998.75	692 844.61	152 154.14	21.96
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	890 003.17	771 626.24	118 376.93	15.34

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				
Autres réserves	205 816.86	205 816.86		
10680000 Autres réserves	199 740.71	199 740.71		
10688000 Réserves diverses	6 076.15	6 076.15		
Report à nouveau	12 311.34	-1 199.92	13 511.26	-1 000.00
11000000 Report a-nouveau créditeur	31 834.48	18 323.22	13 511.26	73.74
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-19 523.14	-19 523.14		
Excédent ou déficit de l'exercice	60 178.37	13 511.26	46 667.11	345.39
Situation nette	278 306.57	218 128.20	60 178.37	27.59
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	278 306.57	218 128.20	60 178.37	27.59
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	65 000.00	15 000.00	50 000.00	333.33
19220000 Fonds dédiés à l'exploitation	15 000.00	15 000.00		
19500000 Fonds dédiés sur dons manuels	50 000.00		50 000.00	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	65 000.00	15 000.00	50 000.00	333.33
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	43 555.35	34 839.20	8 716.15	25.02
15210000 Provision pour pensions et obligations similaires	43 555.35		43 555.35	-
15300000 Provisions pour pensions et obligat		34 839.20	-34 839.20	-100.00
TOTAL DES PROVISIONS	43 555.35	34 839.20	8 716.15	25.02
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
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	90 284.75	92 436.85	-2 152.10	-2.33
40100000 40100000	45 518.03		45 518.03	-
40110000 Fournisseurs		5 964.70	-5 964.70	-100.00
40115000 Libéraux		5 930.00	-5 930.00	-100.00
40150000 Libéraux	5 040.00		5 040.00	-
40810000 Factures non parvenues	39 726.72	80 542.15	-40 815.43	-50.68
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	145 427.85	142 818.61	2 609.24	1.83
42200000 Comite etablissement	3 762.18		3 762.18	-
42210000 Comite etablissement		3 544.85	-3 544.85	-100.00
42820000 Prov. salaires s/ congés a payes	55 737.36	38 468.88	17 268.48	44.89
42860000 Autres charges ou rembours a payer		23 047.84	-23 047.84	-100.00
43100000 Urssaf / pole emploi	24 854.00	19 635.00	5 219.00	26.58
43721000 AXA mutuelle	2 274.68	2 301.06	-26.38	-1.13
43731000 Retraite c & nc médéric		6 031.08	-6 031.08	-100.00
43733000 Prévoyance AXA cadre et non cadre	5 543.19	4 963.41	579.78	11.69
43738000 Mederic chorum c adre & non cadre	7 686.42		7 686.42	-
43820000 Charges sociales s/ congés a payer	31 107.02	21 038.63	10 068.39	47.85
43860000 Org sociaux autrs charg a payer		12 604.86	-12 604.86	-100.00
43862000 Opco santé	4 637.00	3 914.00	723.00	18.47
44210000 Prélèvement à la source	3 307.00	2 065.00	1 242.00	60.15
44710000 Taxe sur les salaires	6 519.00	5 204.00	1 315.00	25.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	267 428.65	268 403.38	-974.73	-0.36
41100000 Usagers	183.55	1 158.28	-974.73	-84.11
46700000 Autres comptes créditeur DAC		41 368.09	-41 368.09	-100.00
46711000 Dons		475.00	-475.00	-100.00
46730000 Autres comptes créditeur ARS		225 402.01	-225 402.01	-100.00
46820000 Dons	475.00		475.00	-
46821000 Autres comptes créditeurs DAC	41 368.09		41 368.09	-
46822000 Autres comptes créditeurs ARS	225 402.01		225 402.01	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	503 141.25	503 658.84	-517.59	-0.10
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	890 003.17	771 626.24	118 376.93	15.34

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	93 722.90	89 309.00	4 413.90	4.94
75610000 Cotisations usagers	7 187.00	10 818.00	-3 631.00	-33.56
75611000 Cotisations communes	86 535.90	78 301.00	8 234.90	10.52
75612000 Cotisations libéraux		190.00	-190.00	-100.00
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	1 113 772.14	1 013 456.73	100 315.41	9.90
70828000 Participation forfait usagers		9 246.00	-9 246.00	-100.00
70828100 PARTICIPATION HALTE REPIT	2 860.00		2 860.00	-
70828200 PARTICIPATION ATELIER AIDANT	2 512.00		2 512.00	-
70828300 CONTRIBUTIONS ATELIERS	5 140.00		5 140.00	-
70828400 ABNMNT HALTE REPIT	7 600.00		7 600.00	-
70880001 Produits des activités annexes	47 212.22	30 817.09	16 395.13	53.20
70880002 Refacturations diverses	580 190.57	516 737.70	63 452.87	12.28
70880003 Refacturation des fonctions support	468 257.35	456 655.94	11 601.41	2.54
Produits de tiers financeurs				
Concours publics				
Subventions d'exploitation	156 812.83	35 000.00	121 812.83	348.04
74100000 Autres subventions	109 000.00	35 000.00	74 000.00	211.43
74200000 Subventions conseil regional	7 812.83		7 812.83	-
74400000 Fonds d'intervention régional ARS	40 000.00		40 000.00	-
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		92 482.84	-92 482.84	-100.00
79100000 Transfert de charges		55 383.01	-55 383.01	-100.00
79100001 Transfert de charges sur salaires		26 170.37	-26 170.37	-100.00
79100002 Transfert de charges formation		10 929.46	-10 929.46	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés		60 824.55	-60 824.55	-100.00
78920000 Utilisation de fonds dédiés s/contrib.financières		60 824.55	-60 824.55	-100.00
Autres produits	18 778.82	0.25	18 778.57	-
75800000 Produits gestion courante		0.25	-0.25	-
75841000 Remboursement formation professionnelle	2 630.00		2 630.00	-
75870000 Indemnités d'assurance	-12 380.13		-12 380.13	-
75880000 Autres produits divers de gestion courante	18 136.01		18 136.01	-
75881000 Participation sal auto	10 392.94		10 392.94	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 383 086.69	1 291 073.37	92 013.32	7.13
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	669 105.32	654 535.53	14 569.79	2.23
60610000 Eau electricite fuel	13 770.01	12 990.38	779.63	6.00
60621000 Carburants	40 022.44	53 433.33	-13 410.89	-25.10
60621001 Divers carburant	1 592.95	1 282.91	310.04	24.16

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
60624000 Fournitures administratives	2 516.85	3 728.14	-1 211.29	-32.48
60624500 Fournitures informatiques	1 355.57	1 601.75	-246.18	-15.36
60628000 Autres fournitures diverses	1 649.46	2 000.08	-350.62	-17.55
60660000 Fournitures medicales & stimulation	349.13	437.85	-88.72	-20.32
61320000 Locations immobilières	37 477.76	35 832.26	1 645.50	4.59
61350000 Locations mobilières	6 151.47	7 112.35	-960.88	-13.51
61353001 Locations véhicules citroen	134 248.49	151 029.09	-16 780.60	-11.11
61353002 Locations véhicules peugeot	43 280.77	54 153.01	-10 872.24	-20.08
61353003 Location véhicule gd C4	5 062.42	4 992.12	70.30	1.40
61400000 Charges locatives et co propriete	3 686.50	3 358.28	328.22	9.80
61520000 Entret-repar-mainten/ bien immobil	3 691.96	4 434.99	-743.03	-16.75
61551000 Reparation vehicules	87 606.73	18 428.46	69 178.27	375.40
61552000 Entretien vehicule	21 489.20	15 823.98	5 665.22	35.80
61560000 Maintenance informatique	44 123.90	49 154.49	-5 030.59	-10.23
61630000 Assurance flotte automobile	43 722.35	12 179.28	31 543.07	258.99
61650000 Assurance responsabilite civile	8 387.62	7 759.53	628.09	8.09
61660000 Assurances sur materiel		846.90	-846.90	-100.00
61820000 Documentation gle & technique	3 623.74	2 455.97	1 167.77	47.56
61840000 Concours divers(cotisation...)	2 502.63	2 264.69	237.94	10.51
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	610.00		610.00	-
62100001 Personnel Fede fonct.supp.		4 454.23	-4 454.23	-100.00
62261000 Honoraires avocats et conseils	15 200.00	20 252.50	-5 052.50	-24.95
62261006 Honoraires neuropsychologue	150.00		150.00	-
62261008 Intervenants prévention		1 554.03	-1 554.03	-100.00
62261009 Intervenants & activité atelier aidant	13 235.12	11 735.67	1 499.45	12.77
62261010 Intervenants & activité atelier aidant	7 990.00	1 395.64	6 594.36	472.35
62262000 Honoraires expert-comptable	10 536.15	5 345.25	5 190.90	97.12
62263000 Honoraires commissaire aux comptes	4 710.01	4 872.15	-162.14	-3.33
62265000 Autres remunerations d ntermediaire	7 500.00	7 949.94	-449.94	-5.66
62281000 Honoraires formations	26 463.66	21 022.43	5 441.23	25.89
62300000 Publicite publications relat. publi	5 842.20	6 613.60	-771.40	-11.67
62510000 Voyages et déplacements	1 368.27	988.11	380.16	38.46
62570000 Receptions	4 342.08	2 411.03	1 931.05	80.09
62610000 Frais affranchissement	8 099.79	7 858.21	241.58	3.08
62621000 Frais telecommunication postes fixes	9 461.88	8 418.50	1 043.38	12.39
62621111 Mobiles et badges orange	1 494.02	1 273.43	220.59	17.36
62623000 Communication internet	719.80	573.69	146.11	25.44
62700000 Services bancaires et assimilés	3 093.00	3 027.30	65.70	2.18
62810000 Prestations blanchissage a l exter	321.80		321.80	-
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	17 143.44	15 196.30	1 947.14	12.81
62880000 Autres prestations exterieurs	427.28	46 617.57	-46 190.29	-99.08
62881000 Prestations/ evaluation - audit-etc	19 992.00	33 600.00	-13 608.00	-40.50
62883000 Abonnement logiciel	4 092.87	4 076.11	16.76	0.42
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	32 245.57	28 326.66	3 918.91	13.83
63110000 Taxes sur les salaires	20 124.61	18 800.27	1 324.34	7.05
63330000 Particip formation pro continue	7 578.20	9 526.39	-1 948.19	-20.45
63700000 Autres impots et taxes autres organ	4 542.76		4 542.76	-
Salaires	381 231.31	410 417.60	-29 186.29	-7.11
64100000 Remuneration personnel	367 994.68	395 640.11	-27 645.43	-6.99
64120000 Provisions congés payés	14 914.31	-2 659.48	17 573.79	-660.89
64121000 Provisions pou autrs charges	3 366.64	17 436.97	-14 070.33	-80.69
64191000 Remboursement IJSS	460.85		460.85	-
64192000 Remboursement IJ Prévoyance	-9 555.17		-9 555.17	-
64800000 Autres charges de personnel	4 050.00		4 050.00	-
Cotisations sociales	182 880.84	197 888.52	-15 007.68	-7.58
64500000 Charges urssaf	110 903.28	120 693.60	-9 790.32	-8.11

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64520000 AXA Prévoyance cadre et non cadre	13 171.94	14 013.10	-841.16	-6.00
64521000 Charge sur cp et aut dep	8 695.79	133.08	8 562.71	+1 000.00
64529000 AXA mutuelle	2 405.68	2 731.22	-325.54	-11.90
64532000 Cotisations retraites (salariés)	33 455.67		33 455.67	-
64535000 Médéric retraite		31 957.84	-31 957.84	-100.00
64580000 Charges sur autres provisions	1 606.22	9 722.65	-8 116.43	-83.48
64720000 Comité d'entreprise	5 241.05	5 736.84	-495.79	-8.65
64750000 Medecine du travail	1 247.40	1 338.00	-90.60	-6.80
64782002 Ticket restaurant	6 153.81	7 298.24	-1 144.43	-15.68
64800000 Autres charges de personnel		4 263.95	-4 263.95	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions	8 716.15	5 828.14	2 888.01	49.55
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat	8 716.15	5 828.14	2 888.01	49.55
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	50 000.00		50 000.00	-
68940000 Reports en fonds dédiés s/subv. d'exploitation	50 000.00		50 000.00	-
Autres charges	1 403.62	1.87	1 401.75	+1 000.00
65800000 Charges de gestion courante		1.87	-1.87	-100.00
65820000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	250.00		250.00	-
65880000 Autres charges diverses de gestion	1 153.62		1 153.62	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 325 582.81	1 296 998.32	28 584.49	2.20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	57 503.88	-5 924.95	63 428.83	-1 070.54
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 674.49	2 911.51	-237.02	-8.17
76800000 Autres produits financiers	2 674.49	2 911.51	-237.02	-8.17
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	2 674.49	2 911.51	-237.02	-8.14
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	2 674.49	2 911.51	-237.02	-8.14
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	60 178.37	-3 013.44	63 191.81	-2 097.00
Produits exceptionnels		17 074.70	-17 074.70	-100.00
77200000 Produits s/ exerc antérieur		17 074.70	-17 074.70	-100.00
Charges exceptionnelles		550.00	-550.00	-100.00
67120000 Penalites amendes		140.00	-140.00	-100.00
67200000 Charges sur exercices antérieures		410.00	-410.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		16 524.70	-16 524.70	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 385 761.18	1 311 059.58	74 701.60	5.70
TOTAL DES CHARGES	1 325 582.81	1 297 548.32	28 034.49	2.16

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	60 178.37	13 511.26	46 667.11	345.39

In Extenso

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

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés