DOCUMENTS COMPTABLES

€

ASSA LA FENETRE
AUTRES ACTIVITES RECREATIVES ET DE LOISIRS
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL AVIGNON B
20 RUE DOU RIGAU
ZI DE COURTINE - LA SOPHIE CS60084
84918 AVIGNON CEDEX9
0490142929

ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Annexe p. 9

DETAIL DES COMPTES ANNUELS p. 27

FIDUCIAL AVIGNON B
20 RUE DOU RIGAU
ZI DE COURTINE - LA SOPHIE CS60084
84918 AVIGNON CEDEX9
0490142929

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA LA FENETRE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	825 288,93	euros
- Produits d'exploitation :	582 979,51	euros
- Excédent :	26 425,80	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A AVIGNON CEDEX9
Le 27/03/2026

Pour Fiducial Expertise

Fabien GUIGOU
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

Gaël HAMON
Directeur d'agence

ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences,marques	4 585	4 585		
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	20 296	14 150	6 146	3 468
. Autres immobilisations corporelles	149 505	98 496	51 009	51 028
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres immobilisations financières	500		500	500
Total	**174 885**	**117 231**	**57 655**	**54 996**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	295 933		295 933	354 060
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	6 130		6 130	9 825
Charges constatées d'avance	12 605		12 605	9 965
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	452 967		452 967	474 900
Total	**767 634**		**767 634**	**848 751**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	**942 520**	**117 231**	**825 289**	**903 746**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2025	Net au 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	99 600	99 600
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	292 286	280 743
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	26 426	11 543
Situation nette (sous-total)	418 312	391 886
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	40 404	28 762
Provisions réglementées		
Total	**458 716**	**420 648**
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	78 981	73 294
Total	**78 981**	**73 294**
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 101	17 674
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 944	3 754
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	81 092	88 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	176 455	299 942
Total	**287 592**	**409 805**
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**825 289**	**903 746**

COMPTE DE RESULTAT (1/2)

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	2 287	0,39	2 675	0,44	-388	-14,50
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
dont ventes de dons en nature						
- ventes de prestations de services	23 667	4,06	23 367	3,80	300	1,28
dont parrainages						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subventions	556 445	95,45	559 336	91,00	-2 890	-0,52
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions			17 145	2,79	-17 145	-100,00
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
Utilisations des fonds dédiés			10 000	1,63	-10 000	-100,00
Autres produits	580	0,10	2 123	0,35	-1 543	-72,68
Total	**582 980**	**100,00**	**614 646**	**100,00**	**-31 666**	**-5,15**
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	166 735	28,60	157 383	25,61	9 352	5,94
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	6 614	1,13	10 945	1,78	-4 331	-39,57
Salaires	290 759	49,87	342 500	55,72	-51 741	-15,11
Cotisations sociales	80 997	13,89	89 874	14,62	-8 878	-9,88
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 495	2,31	10 266	1,67	3 230	31,46
Dotations aux provisions	5 687	0,98			5 687	######
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1 075	0,18			1 075	######
Total	**565 363**	**96,98**	**610 968**	**99,40**	**-45 605**	**-7,46**
Résultat d'exploitation	**17 616**	**3,02**	**3 677**	**0,60**	**13 939**	**379,05**
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	9 418	1,62	12 302	2,00	-2 884	-23,44
Reprises sur provisions, dépréciations						
Différences positives de change						
Produits des immo. financières cédées						
Produits nets sur cession VMP et intr. tréso.						
Total	**9 418**	**1,62**	**12 302**	**2,00**	**-2 884**	**-23,44**
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	608	0,10	783	0,13	-175	-22,31
Différence négatives de change						
Valeurs comptables des immo. finan. cédées						
Charges nettes sur cession VMP et intr. tréso.						
Total	**608**	**0,10**	**783**	**0,13**	**-175**	**-22,31**
Résultat financier	**8 809**	**1,51**	**11 519**	**1,87**	**-2 709**	**-23,52**

COMPTE DE RESULTAT (2/2)

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**26 426**	**4,53**	**15 196**	**2,47**	**11 229**	**73,90**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 533	0,74	-4 533	######
Total			**4 533**	**0,74**	**-4 533**	######
CHARGES EXCEPTIONNELLES			8 187	1,33	-8 187	######
Total			**8 187**	**1,33**	**-8 187**	######
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**-3 654**	**-0,59**	**3 654**	**100,00**
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**592 397**		**631 481**		**-39 084**	**-6,19**
TOTAL DES CHARGES	**565 971**		**619 938**		**-53 967**	**-8,71**
EXCEDENT OU DEFICIT	**26 426**	**4,53**	**11 543**	**1,88**	**14 883**	**128,94**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	15 198		26 617		-11 419	-42,90
Bénévolat	14 819		14 165		654	4,62
Total	**30 017**		**40 782**		**-10 765**	**-26,40**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	15 198		26 617		-11 419	-42,90
Prestation en nature						
Personnel bénévole	14 819		14 165		654	4,62
Total	**30 017**		**40 782**		**-10 765**	**-26,40**

ANNEXE

- **Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice**
- **Règles et méthodes comptables**
- **Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Notes sur le Compte de Résultat**
- **Engagements financiers et autres engagements**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025 Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Le centre social « La Fenêtre », Maison pour tous « Le Château » est une association régie par la loi du 1er juillet 1901 et le décret du 16 août 1901.Elle a pour objet de favoriser le rapprochement des habitants et de lutter contre la fracture sociale au travers d'activités et de services à l'échelle du quartier de saint -Chamand et d' avignon

Activités ou missions :

Axe 1 : Accès aux droits et à la médiation sociale et l’alphabétisation
Axe 2 : La réussite éducative
Axe 3 : Accompagnement collectif famille
Autour de ses 3 axes s'articulent sept pôles

Moyens mis en oeuvre :

L'association dispose d'une équipe de 9 salariés ETP
d' une présidente et d'un conseil d'administration.
Il existe cinq locaux adaptés dont un espace multimédia connecté, 2 minibus huit places,
Mise à disposition d'un espace à l'école pour l alsh 6-11 ans et d'un autre pour l alsh maternel.

Effectifs : 9

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Réalisation de nombreuses activités : projet web radio, suivi projet vidéo "les marches exploiratoires", séjour ski Serre Chevalier
pas de renouvellement du financement d'une juriste pour le PADE (Point d'Accès aux Droits et à l'Egalité)

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2023-03 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la premiere fois aux comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Ce changement de règlementation se traduit par des reclassements au sein des produits d'exploitation (reprise sur subventions d'exploitations, etc...) et des charges d'exploitation (indemnités salariales, etc...). les incidences financières et de présentation sont exposées ainsi :
¤ La technique des transferts de charges a été supprimée. Les charges concernées sont désormais présentées selon leur nature, sans impact significatif sur le résultat de l'exercice.
¤ Le résultat exceptionnel ne comprend plus que des produits et charges directement liés à des évènements majeurs et inhabituels. Aucun évènement de cette nature n'a été constaté au cours de l'exercice.
¤ La quote part de subvention est comptabilisée au crédit du compte 747

Les convetions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☐
Frais externe de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☐
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		☐	☐	☐
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	12 mois				
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	3 à 5 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 à 10 ANS				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Frais de développement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de développement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	4 585			4 585
Immobilisations corporelles.....	153 646	16 154		169 800
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	500			500
Total.....	**158 731**	**16 154**		**174 885**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	4 585			4 585
Immobilisations corporelles.....	99 150	13 495		112 646
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	**103 735**	**13 495**		**117 231**

Créances représentées par des effets de commerce : Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	500	500	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	314 668	314 668	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	193
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance : 12 605

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....			16 154			16 154
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....			**16 154**			**16 154**

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....						
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....						

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur élements amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....					
Immobilisations corporelles.....		13 495			13 495
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés					
Total.....		**13 495**			**13 495**

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Elements transférés à l'actif circulant	Elements cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Total.....				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		11 543

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	11 543	
Report à nouveau		
Total des affectations	11 543	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....	99 600			99 600
Ecarts de réévaluation.....				
Réserves.....	280 743	11 543		292 286
Report à nouveau.....				
Résultat de l'exercice.....	11 543	26 426	11 543	26 426
Situation nette	391 886	37 969	11 543	418 312
Fonds propres consomptibles.....				
Subventions d'investissement.....	28 762	73 990	62 347	40 404
Provisions réglementées.....				
Total.....	**420 648**	**111 959**	**73 890**	**458 716**

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

RESERVE POUR PROJET DE L'ENTITE

Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
RESERVES DIVERSES	280 744	11 543		292 287
Total	**280 744**	**11 543**		**292 287**

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	280 743	292 286		292 286
Total (1)	**280 743**	**292 286**		**292 286**
Provisions réglementées				
Provision pour hausse de prix.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour pertes sur contrats.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	73 294	5 687		78 981
Total (3)	**73 294**	**5 687**		**78 981**
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	**354 037**	**297 973**		**371 267**

Dont dotations et reprises :		
- d'exploitation.....	5 687	
- financières.....		
- exceptionnelles.....		

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	**B**	**C**		**D**	**A+B-C+D**	
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	13 101	4 754	8 347	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	16 944	16 944		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	81 092	81 092		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	176 455	176 455		
Total :	**287 592**	**279 245**	**8 347**	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	2 331
Dettes fiscales et sociales.....	63 893
Autres dettes	

Produits constatés d'avance : 176 455

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Participation des usagers	23 667	23 367	100,00	100,00
Total	**23 667**	**23 367**	**100,00**	**100,00**

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 287	2 675	0,41	0,48
Subventions	399 740	407 724	72,21	72,55
Concours publics	151 576	151 612	27,38	26,98
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	**553 603**	**562 011**	**100,00**	**100,00**

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
mise à disposition du local "le château"	8 208 €
mise à disposition du local "les quatres saisons"	6 990 €
les heures de bénévolats sont évaluées à 15.20 €	975 heures effectuées

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie Montant de la rubrique "Legs, donations" Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

FRAIS DE DEVELOPPEMENT

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires des commissaires aux comptes

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 830	
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total	4 830	

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

NATURE DES PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RESULTAT EXCEPTIONNEL AU COURS DE L'EXERCICE

Produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel

Ecritures comptables d'origine purement fiscale telles que définies et prévues par les règlements de l'ANC

Changements de méthode comptable que l'entité est amenée à comptabiliser en résultat, plutôt qu'en capitaux propres, en raison de l'application de règles fiscales

Corrections d'erreurs sauf lorsqu'il s'agit de corriger une écriture ayant été directement imputée sur les capitaux propres

CREDITS D'IMPOTS

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Total	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus : Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
Garanties, cautions obtenues.....
Autorisation de découvert .....
Autres engagements .....

Engagements donnés : Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements .....

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière	78 981		73 294	

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements de crédit bail :

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	résiduel (1)
Terrains							
Constructions							
Inst. techn., mat. & out.							
Autres immo. corp.							
Immo. en cours							
Totaux							

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSA LA FENETRE
6 AV FRANCOIS MAURIAC
CENTRE SOCIAL

84000 AVIGNON

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205300 LOGICIELS	*4 585*		*4 585*	*4 585*
280530 AMORTISSEMENTS DES LOGICIE		*4 585*	*-4 585*	*-4 585*
. Concessions, brevets, licences,marques	4 585	4 585		
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215000 MATERIEL EDUCATIF	*20 296*		*20 296*	*16 376*
281500 AMORTISST MAT.EDUCATIF		*14 150*	*-14 150*	*-12 908*
. Installations tech., matériels, outillage	20 296	14 150	6 146	3 468
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	*42 221*		*42 221*	*40 182*
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	*49 901*		*49 901*	*49 901*
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	*20 990*		*20 990*	*19 775*
218400 MOBILIER	*36 393*		*36 393*	*27 412*
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		*12 552*	*-12 552*	*-6 792*
281820 AMORT MAT DE TRANSPORT		*38 203*	*-38 203*	*-33 503*
281830 AMORT.MAT DE BUREAU ET IN		*19 831*	*-19 831*	*-19 393*
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER		*27 910*	*-27 910*	*-26 554*
. Autres immobilisations corporelles	149 505	98 496	51 009	51 028
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS V	*500*		*500*	*500*
. Autres immobilisations financières	500		500	500
Total	**174 885**	**117 231**	**57 655**	**54 996**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411000 COLLECTIVITES LOCALES	*295 933*		*295 933*	*352 129*
418000 LOCAT.-PRODUITS NON FACTUR				*1 930*
. Créances usagers et comptes rattachés	295 933		295 933	354 060
. Créances reçues par legs ou donations				
401000 FOURNISSEURS	*86*		*86*	
425200 ACOMPTES AU PERSONNEL				*525*

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
448200 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	*193*		*193*	
468700 PRODUITS DIVERS À RECEVOIR	*5 851*		*5 851*	*9 300*
. Autres créances	6 130		6 130	9 825
486000 CHARGES CONSTATEES AVCE	*12 605*		*12 605*	*9 965*
Charges constatées d'avance	12 605		12 605	9 965
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
512000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	*15 272*		*15 272*	*36 863*
512300 LIVRET SOCIETE GENERALE	*345 995*		*345 995*	*346 083*
512301 LIVRET A	*82 043*		*82 043*	*79 653*
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	*9 418*		*9 418*	*12 302*
530000 CAISSE	*239*		*239*	
Disponibilités	452 967		452 967	474 900
Total	**767 634**		**767 634**	**848 751**
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	**942 520**	**117 231**	**825 289**	**903 746**

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2025	Net au 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		
103400 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	*99 600*	*99 600*
. Fonds propres complémentaires	99 600	99 600
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
106880 RESERVES DIVERSES	*292 286*	*280 743*
. Réserves pour projet de l'entité	292 286	280 743
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	26 426	11 543
Situation nette (sous-total)	418 312	391 886
Fonds propres consomptibles		
131000 SUBVENTION EQUIPEMENT	*48 154*	*83 600*
131700 SUBV EQU ENTRE. ET ORG. PRIVES	*2 903*	*7 903*
139100 SUBVENTIONS D	*-10 652*	*-62 741*
Subventions d'investissement	40 404	28 762
Provisions réglementées		
Total	**458 716**	**420 648**
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
152710 PROV./PENSIONS & OBLIG.SIMILAI	*78 981*	
153000 PROV POUR PENSIONS ET OBL SIMI		*73 294*
Provisions pour charges	78 981	73 294
Total	**78 981**	**73 294**
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
164000 EMPRUNT ÉTABLISSEMENTS CRÉDIT	*13 101*	*17 674*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 101	17 674
Emprunts et dettes financières diverses		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Instruments de trésorerie		
401000 FOURNISSEURS	*14 613*	
408100 FOURNISSEURS A PAYER	*2 331*	*3 754*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 944	3 754
Dettes des legs ou donations		
421000 RÉMUN.NETTES DUES AU PERSONNEL	*-597*	
421071 AMAZIAN SALIMA	*-837*	*-837*
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS	*-25*	
428200 CONGES PAYES	*44 144*	*45 058*
431000 URSSAF	*8 452*	*12 844*
437100 AG2R	*2 999*	*4 271*
437500 MUTUELLE	*664*	*687*
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	*2 068*	*-1 140*
437830 FORMAT.CONT.COTIS.DU	*4 025*	*4 557*
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	*14 028*	*13 804*
438600 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAY	*5 721*	*5 721*
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	*450*	*563*
447100 TAXE SUR LES SALAIRES		*2 907*
Dettes fiscales et sociales	81 092	88 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
487000 PRODUITS PERCUS D'AVANCE	*176 455*	*299 942*
Produits constatés d'avance	176 455	299 942
Total	**287 592**	**409 805**
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**825 289**	**903 746**

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
756000 COTISATIONS	*2 287*	*0,39*	*2 675*	*0,44*	*-388*	*-14,50*
Cotisations	2 287	0,39	2 675	0,44	-388	-14,50
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
dont ventes de dons en nature						
706100 PARTICIPAT°DES USAGERS	*23 547*	*4,04*	*23 367*	*3,80*	*180*	*0,77*
706400 AIDE AUX TEMPS LIBRES	*120*	*0,02*			*120*	*######*
- ventes de prestations de services	23 667	4,06	23 367	3,80	300	1,28
dont parrainages						
Produits de tiers financeurs :						
733200 CAF STRUCTURE JEUNESS	*33 648*	*5,77*	*30 209*	*4,91*	*3 439*	*11,38*
733202 CAF ACF	*24 530*	*4,21*	*24 113*	*3,92*	*417*	*1,73*
733203 PRESTATIONS AGC	*82 647*	*14,18*	*80 764*	*13,14*	*1 882*	*2,33*
733210 CAF CLAS	*9 172*	*1,57*	*13 906*	*2,26*	*-4 734*	*-34,04*
733401 MSA CLSH	*379*	*0,07*	*1 320*	*0,21*	*-941*	*-71,28*
733403 MSA CLAS	*1 200*	*0,21*	*1 300*	*0,21*	*-100*	*-7,69*
741000 FONJEP	*17 768*	*3,05*	*17 768*	*2,89*		
741002 ETAT CNDS	*1 250*	*0,21*			*1 250*	*######*
741004 COLO APPRENANTE	*11 200*	*1,92*	*4 600*	*0,75*	*6 600*	*143,48*
741100 ETAT CNASEA	*5 400*	*0,93*	*9 542*	*1,55*	*-4 141*	*-43,40*
741200 ETAT POLITIQUE DE LA VILL	*47 300*	*8,11*	*84 000*	*13,67*	*-36 700*	*-43,69*
741201 ETAT FIPD	*3 000*	*0,51*	*2 000*	*0,33*	*1 000*	*50,00*
741202 ETAT CLAS	*1 500*	*0,26*	*4 500*	*0,73*	*-3 000*	*-66,67*
741204 ETAT BOP 104 AT.LINGUISTI	*5 200*	*0,89*	*8 022*	*1,31*	*-2 822*	*-35,18*
741205 ETAT CNDS	*6 600*	*1,13*			*6 600*	*######*
744000 SUBV.VILLE D'AVIGNON	*203 037*	*34,83*	*184 978*	*30,10*	*18 059*	*9,76*
745000 CAF OFFRE DE SERVICE	*16 000*	*2,74*	*16 000*	*2,60*		
745003 CAF REAP	*4 000*	*0,69*	*4 000*	*0,65*		
746000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	*39 568*	*6,79*	*38 884*	*6,33*	*684*	*1,76*
746001 SUBVENTION GRAND AVIG	*15 000*	*2,57*	*15 000*	*2,44*		
747000 SUBVENTION MSA	*6 000*	*1,03*	*9 000*	*1,46*	*-3 000*	*-33,33*
747100 QUOTES-PARTS SUBV.INVE	*5 129*	*0,88*			*5 129*	*######*
748100 APPELS INSERTION	*3 918*	*0,67*	*1 930*	*0,31*	*1 987*	*102,95*
748200 CARSAT SUD EST	*5 000*	*0,86*	*5 000*	*0,81*		
748300 FONDATION GD DELTA	*8 000*	*1,37*	*2 500*	*0,41*	*5 500*	*220,00*
- Concours publics et subventions	556 445	95,45	559 336	91,00	-2 890	-0,52
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
781500 REP/PROV.D'EXPLOITATION			*4 610*	*0,75*	*-4 610*	*######*
791000 TRANSFERT DE CHARGES			*12 535*	*2,04*	*-12 535*	*######*
Reprises sur amortissements, dép., provisions			17 145	2,79	-17 145	######
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
789400 REPRISE FONDS DEDIES			*10 000*	*1,63*	*-10 000*	*######*

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
Utilisations des fonds dédiés			10 000	1,63	-10 000	######
757000 QUOTE PART SUBVENTION			*2 123*	*0,35*	*-2 123*	######
758100 PRODUITS DIVERS DE GES	*580*	*0,10*			*580*	######
Autres produits	580	0,10	2 123	0,35	-1 543	-72,68
Total	**582 980**	**100,00**	**614 646**	**100,00**	**-31 666**	**-5,15**
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
606110 EAU	*433*	*0,07*	*950*	*0,15*	*-517*	*-54,42*
606120 EDF	*3 101*	*0,53*	*4 649*	*0,76*	*-1 548*	*-33,30*
606140 CARBURANT	*4 208*	*0,72*	*3 083*	*0,50*	*1 125*	*36,50*
606300 FOURNITURES ENTRETIEN	*2 067*	*0,35*	*3 979*	*0,65*	*-1 912*	*-48,05*
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	*2 400*	*0,41*	*2 871*	*0,47*	*-471*	*-16,41*
606600 FOURNITURES DE SECURIT	*1 163*	*0,20*	*547*	*0,09*	*616*	*112,67*
606800 ALIMENTATION	*3 023*	*0,52*	*3 750*	*0,61*	*-727*	*-19,38*
606840 PHARMACIE	*198*	*0,03*	*98*	*0,02*	*100*	*102,18*
606850 FOURNITURES D'ACTIVITES	*68 891*	*11,82*	*64 349*	*10,47*	*4 542*	*7,06*
613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	*18 881*	*3,24*	*18 966*	*3,09*	*-85*	*-0,45*
614000 CHARGES LOCATIVES	*5 500*	*0,94*	*4 271*	*0,69*	*1 229*	*28,77*
615000 TRAVAUX ENTRET.ET REPA	*5 549*	*0,95*	*1 656*	*0,27*	*3 893*	*235,08*
615200 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS	*95*	*0,02*			*95*	######
615500 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS	*12*	*0,00*	*662*	*0,11*	*-650*	*-98,19*
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPO	*4 633*	*0,79*	*680*	*0,11*	*3 953*	*581,45*
615600 MAINTENANCE SECURITE	*1 502*	*0,26*	*1 438*	*0,23*	*64*	*4,47*
615610 PHOTOCOPIEUR	*4 150*	*0,71*	*4 550*	*0,74*	*-400*	*-8,79*
616000 ASSURANCES	*9 691*	*1,66*	*9 576*	*1,56*	*116*	*1,21*
617000 ETUDES ET RECHERCHES	*163*	*0,03*			*163*	######
618000 DOCUMENTATION	*551*	*0,09*	*427*	*0,07*	*124*	*28,99*
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ	*110*	*0,02*			*110*	######
622600 HONORAIRES	*11 911*	*2,04*	*11 350*	*1,85*	*561*	*4,94*
622610 HONORAIRES AUTRES	*4 830*	*0,83*	*4 710*	*0,77*	*120*	*2,55*
622800 REM. ET HONORAIRES DIV	*491*	*0,08*			*491*	######
623400 CADEAUX AUX USAGERS	*1 082*	*0,19*	*1 990*	*0,32*	*-908*	*-45,63*
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	*1 152*	*0,20*	*1 486*	*0,24*	*-335*	*-22,51*
623700 PUBLICITE			*170*	*0,03*	*-170*	######
625000 DEPLACTS MISSIONS RECE	*636*	*0,11*	*363*	*0,06*	*273*	*75,13*
626100 FRAIS POSTAUX	*94*	*0,02*	*107*	*0,02*	*-13*	*-11,83*
626200 FRAIS DE TELECOM	*2 681*	*0,46*	*2 725*	*0,44*	*-44*	*-1,61*
627500 SERVICES BANCAIRES	*775*	*0,13*	*745*	*0,12*	*30*	*4,02*
628100 COTISATIONS	*6 623*	*1,14*	*5 166*	*0,84*	*1 458*	*28,22*
628200 FRAIS DE FORMATION	*140*	*0,02*	*2 070*	*0,34*	*-1 929*	*-93,21*
Autres achats et charges externes	166 735	28,60	157 383	25,61	9 352	5,94
Aides financières						
631100 TAXE S/LES SALAIRES			*3 858*	*0,63*	*-3 858*	######
631300 FORM.PROFESS.CONTINU			*7 087*	*1,15*	*-7 087*	######
633300 PART.EMPL.FORMAT.PROF	*6 614*	*1,13*			*6 614*	######
Impôts, taxes et versements assimilés	6 614	1,13	10 945	1,78	-4 331	-39,57
641100 SALAIRES BRUTS	*291 673*	*50,03*	*330 222*	*53,73*	*-38 548*	*-11,67*
641200 CONGES PAYES	*-914*	*-0,16*	*12 278*	*2,00*	*-13 193*	######
Salaires	290 759	49,87	342 500	55,72	-51 741	-15,11
645100 URSSAF	*57 948*	*9,94*	*62 165*	*10,11*	*-4 217*	*-6,78*

.../... 30...2

COMPTE DE RESULTAT (1/2) DETAIL

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	%
645200 COTIS. PRÉVOYANCE MUT	*4 779*	*0,82*	*5 009*	*0,81*	*-231*	*-4,60*
645320 RETRAITE	*12 370*	*2,12*	*13 900*	*2,26*	*-1 529*	*-11,00*
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	*224*	*0,04*	*3 935*	*0,64*	*-3 712*	*-94,31*
645700 PREVOYANCE	*3 154*	*0,54*	*3 497*	*0,57*	*-343*	*-9,81*
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	*1 422*	*0,24*	*1 368*	*0,22*	*54*	*3,95*
648000 AUTRES CHARGES DE PER	*1 100*	*0,19*			*1 100*	*######
Cotisations sociales	80 997	13,89	89 874	14,62	-8 878	-9,88
681120 DOT.AUX AMORTISSEMENT	*13 495*	*2,31*	*10 266*	*1,67*	*3 230*	*31,46*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 495	2,31	10 266	1,67	3 230	31,46
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATIO	*5 687*	*0,98*			*5 687*	*######
Dotations aux provisions	5 687	0,98			5 687	######
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées						
Reports en fonds dédiés						
658001 CHARGES DIVERSES GESTI	*1 075*	*0,18*			*1 075*	*######
Autres charges	1 075	0,18			1 075	######
Total	**565 363**	**96,98**	**610 968**	**99,40**	**-45 605**	**-7,46**
Résultat d'exploitation	**17 616**	**3,02**	**3 677**	**0,60**	**13 939**	**379,05**
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764000 PRODUITS FINANCIERS			*12 302*	*2,00*	*-12 302*	*######
768100 INTERETS DES CPTES FINA	*9 418*	*1,62*			*9 418*	*######
Autres intérêts et produits assimilés	9 418	1,62	12 302	2,00	-2 884	-23,44
Reprises sur provisions, dépréciations						
Différences positives de change						
Produits des immo. financières cédées						
Produits nets sur cession VMP et intr. tréso.						
Total	**9 418**	**1,62**	**12 302**	**2,00**	**-2 884**	**-23,44**
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	*608*	*0,10*	*783*	*0,13*	*-175*	*-22,31*
Intérêts et charges assimilées	608	0,10	783	0,13	-175	-22,31
Différence négatives de change						
Valeurs comptables des immo. finan. cédées						
Charges nettes sur cession VMP et intr. trés						
Total	**608**	**0,10**	**783**	**0,13**	**-175**	**-22,31**
Résultat financier	**8 809**	**1,51**	**11 519**	**1,87**	**-2 709**	**-23,52**

COMPTE DE RESULTAT (2/2) DETAIL

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**26 426**	**4,53**	**15 196**	**2,47**	**11 229**	**73,90**
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GES			*4*	*0,00*	*-4*	######
772000 PRODUITS S/EX.ANTERIEU			*4 529*	*0,74*	*-4 529*	######
PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 533	0,74	-4 533	######
Total			**4 533**	**0,74**	**-4 533**	######
671200 PENALITES AMENDES FISC			*90*	*0,01*	*-90*	######
671800 CHARGES EXCEPTIONNELL			*230*	*0,04*	*-230*	######
672000 PERTES EX.ANTERIEURS			*7 867*	*1,28*	*-7 867*	######
CHARGES EXCEPTIONNELLES			8 187	1,33	-8 187	######
Total			**8 187**	**1,33**	**-8 187**	######
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**-3 654**	**-0,59**	**3 654**	**100,00**
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	**592 397**		**631 481**		**-39 084**	**-6,19**
TOTAL DES CHARGES	**565 971**		**619 938**		**-53 967**	**-8,71**
EXCEDENT OU DEFICIT	**26 426**	**4,53**	**11 543**	**1,88**	**14 883**	**128,94**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	15 198		26 617		-11 419	-42,90
Bénévolat	14 819		14 165		654	4,62
Total	**30 017**		**40 782**		**-10 765**	**-26,40**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	15 198		26 617		-11 419	-42,90
Prestation en nature						
Personnel bénévole	14 819		14 165		654	4,62
Total	**30 017**		**40 782**		**-10 765**	**-26,40**