

GIP MISSION LOCALE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

2 RUE DES JARGONDIS

10000 TROYES

SIRET : 34094347100045

IN EXTENSO TROYES

15 rue des Tropres
10150 Sainte Maure

Tél : 03 25 43 94 78
03 25 43 94 79

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable et observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

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
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des créances et des dettes	14
Variation des fonds propres 431-5	15
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	16
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	17
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	18
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	19
Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit	20
Variation des fonds reportés - Legs et donations	21
Etat des provisions	22
Etat des dépréciations	23
Contributions volontaires en nature	24
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	25
Produits et charges constatés d'avance	26

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	27
Bilan Passif - ANC n°2018-06	28
Compte de résultat - ANC n°2018-06	29
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	30

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	31
Bilan Passif détaillé - Transition	33
Compte de résultat détaillé - Transition	35

Votre année en résumé

MISSION LOCALE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
-11 % Diminution de -386 K€

3 137 K€

RESULTAT
-3 % des ressources

-89 K€

FONDS DE ROULEMENT

767 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

205 K€

TRESORERIE

562 K€

FONDS PROPRES

1 224 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

1 890 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

36 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MISSION LOCALE relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 038 359 €
Produits d'exploitation :	3 136 563 €
Résultat net Comptable :	-88 722 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptible(s) d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le 05/06/2026

MME BARBAROT Julie
Expert-comptable Associée

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

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	9 351	9 351		
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	239 988		239 988	239 988
Constructions	2 301 650	93 654	2 207 996	2 298 144
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	1 496	629	867	1 166
Autres immobilisations corporelles	393 757	230 884	162 873	161 860
Immo. corp. en cours, avances et acomptes	236		236	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 684		2 684	153
Prêts	32 334		32 334	34 134
Autres immobilisations financières	750		750	750
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	2 982 246	334 518	2 647 728	2 736 195
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	816 440		816 440	738 052
Charges constatées d'avance	11 915		11 915	14 787
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	200 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	362 276		362 276	639 352
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 390 631		1 390 631	1 592 192
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)	4 372 878	334 518	4 038 359	4 328 387

Bilan Passif

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	119 063	119 063
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	1 088 985	1 010 356
Report à nouveau	104 893	
Excédent ou déficit de l'exercice	-88 722	78 629
Situation nette	1 224 219	1 208 048
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	1 224 219	1 208 048
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	162 274	194 872
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	162 274	194 872
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	147 162	143 094
Provisions pour charges	152 970	265 649
TOTAL DES PROVISIONS IV	300 132	408 743
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 890 163	2 014 731
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 952	47 824
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	431 821	447 641
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 966	2 650
Produits constatés d'avance	3 833	3 879
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	2 351 735	2 516 724
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	4 038 359	4 328 387

Compte de résultat

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		
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	8 889	
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 898 033	3 207 413
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	34 207	59 176
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	194 872	256 012
Autres produits	562	10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	3 136 563	3 522 612
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	393 043	718 204
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	187 545	197 043
Salaires	1 524 658	1 611 074
Cotisations sociales	731 018	772 306
Dotations aux amortissement et dépréciations	128 599	47 313
Dotations aux provisions	30 489	27 524
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	162 274	194 872
Autres charges	28 099	8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 185 724	3 568 344
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-49 161	-45 732
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	12 165	20 734
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	12 165	20 734

Compte de résultat (suite)

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	51 283	14 731
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	51 283	14 731
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-39 118	6 003
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-88 279	-39 729
Produits exceptionnels V		158 113
Charges exceptionnelles VI		39 754
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		118 358
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	443	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 148 729	3 701 459
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	3 237 451	3 622 830
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-88 722	78 629
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	22 503	23 341
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	22 503	23 341
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

ANNEXE

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 4 038 359 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -88 722 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.

PRESENTATION GENERALE

Le Groupement d'Intérêt Public Mission Locale de Troyes a pour objet d'assurer une mission de service public en faveur de l'insertion sociale et professionnelle des jeunes âgés de 16 à 25 ans sortis du système scolaire, résidant sur le territoire de Troyes et de son bassin de vie.

À ce titre, la Mission Locale de Troyes accueille, informe, oriente et accompagne les jeunes dans la construction et la mise en œuvre de parcours personnalisés vers l'emploi, la formation ou l'autonomie sociale. Elle intervient notamment dans les domaines de l'orientation professionnelle, de l'accès à l'emploi et à l'alternance, de la formation, de la santé, du logement, de la mobilité, de la gestion du budget et de l'accès aux droits.

La structure met en œuvre, pour le compte de l'État et de ses partenaires, différents dispositifs nationaux, régionaux ou territoriaux, dont notamment l'accompagnement des jeunes engagés dans des parcours d'insertion renforcée. Elle mobilise à cette fin une approche globale prenant en compte l'ensemble des freins périphériques à l'emploi.

La Mission Locale de Troyes s'appuie sur un réseau étroit de partenariats avec les services de l'État, les collectivités territoriales, les organismes de formation, les acteurs de l'emploi, les associations et les entreprises du territoire, afin de favoriser l'accès durable des jeunes à l'emploi et à l'autonomie.

Son action s'inscrit pleinement dans le cadre des politiques publiques d'insertion des jeunes définies au niveau national et déclinées au plan local.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'activité du GIP Mission Locale de Troyes est exercée principalement sur le territoire de Troyes et de son bassin de vie.

Elle est déployée au sein de son siège administratif situé à Troyes.

Le siège assure les fonctions de pilotage, de coordination, de gestion administrative, financière et des ressources humaines de l'ensemble des activités.

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 4 038 359 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -88 722 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°2022-06 qui modifie le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

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,
- indépendance des exercices,

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

Concernant les subventions perçues, le règlement ANC précise dans son Art. 431-9 :

L'entité fournit une information sur les montants des concours publics et les subventions qui lui sont octroyées dans l'exercice en distinguant :

- la nature du concours ou de la subvention octroyée : concours publics, subvention d'exploitation et subvention d'investissement,
- les différentes catégories d'autorités administratives : Union européenne, Etat, Collectivités territoriales, Caisse d'allocations familiales, autres.

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

Faits caractéristiques

La mission d'accompagnement des jeunes dans le cadre de la garantie jeunes non achevée à la clôture des comptes 2025 a été comptabilisée en engagement sur fonds dédiés selon les mêmes modalités que l'exercice précédent.

Il convient de noter que la continuité d'exploitation va dépendre du renouvellement des subventions attribuées de façon pérenne.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le conflit au Moyen-Orient survenu à la fin du mois de février 2026 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2025 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2025, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2025 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences. Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la Mission Locale de Troyes constate que ce conflit n'a pas, à ce stade, d'impact significatif du fait de son activité. Les impacts futurs éventuels identifiés sont les suivants : inflation, hausse des coûts d'énergie...

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

Il y a eu deux changements de méthode comptable sur cet exercice.

1. À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, notre association a appliqué pour la première fois le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers ainsi que le règlement ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023 modifiant le règlement ANC n°2018-06.

L'application de ce règlement constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation au sens des articles 122-1 et 831-3 du Plan Comptable Général. Ce changement est appliqué de manière prospective.

Les principales modifications concernent :

- la nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- la suppression de la technique du transfert de charges ;
- la création / modification de comptes du plan comptable général ;
- l'introduction de nouveaux modèles de bilans, comptes de résultat et tableaux normés en annexe.

Conformément à l'article 27 du règlement, les postes de N-1 ont été reclassés uniquement aux fins de présentation, afin de permettre leur comparabilité avec les nouveaux modèles. Aucun retraitement n'a été effectué sur le résultat exceptionnel ni sur les transferts de charges de l'exercice N-1.

L'application des nouveaux règlements susvisés génère les impacts suivants sur les postes du bilan et du compte de résultat de l'exercice N.

Les charges constatées d'avance sont dorénavant classées à l'actif en créances (11 915.46€ en 2025) et non plus en comptes de régularisation en bas de l'actif

- Les transferts de charges correspondant à :

o des avantages en nature figurent dorénavant en minoration du poste « salaires ».

1. Les remboursements d'aide CUI sont désormais en 64112000 (4 267.68€ en 2025),
2. Les remboursements des indemnités journalières sont désormais en 64111000 (48 764.96€ en 2025)
3. Les remboursements de l'organisme de formation sont désormais en 63331000 (-15 068.04€ en 2025)

o des remboursements d'assurance figurent dorénavant en autres produits d'exploitation (0€ en 2025)

o des refacturations de charges figurent dorénavant en ventes de prestations de services (8 888.68€ en 2025).

2. Le second changement de méthode comptable a eu lieu sur la valorisation de la provision pour indemnité de départ à la retraite. Désormais la méthode de calcul retenue est la méthode ANC 2021. La méthode antérieure utilisée était la méthode Rétrospective Prorata Temporis.

Les conséquences de ce changement de méthode ont été enregistrées dans les fonds propres, comme le prévoit l'article 122-3 du PCG. En conséquence, la provision au 31/12/2024 a été recalculée en utilisant la méthode ANC 2021. En utilisant cette méthode, elle a été évaluée à la somme de 160 756 € au lieu de la somme de 265 649 € précédemment constatée dans les comptes au 31/12/2024, soit une diminution de 104 893 € des fonds propres. Cette écriture a été constatée dans le compte # 110 000 Report à nouveau.

Seule la variation de l'année liée aux changements de taux d'actualisation, d'ancienneté, entrées et sorties et autres éléments du calcul de la provision, est constatée en compte de résultat, soit pour la période entre le 31/12/2024 et le 31/12/2025 une reprise de provision de 7 786 €.

Le résultat comptable est une perte de 88 722 € alors que si l'intégralité de l'impact du changement de méthode avait été prise en compte dans le résultat de 2025, l'exercice se serait soldé par une perte réduite de 6 151 € ce qui aurait donné une mauvaise compréhension des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Amortissements

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

- Logiciels 3 ans,
- Agencements et aménagements 5 à 10 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier 5 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n'a pas souscrit d'emprunt.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2025 est de 1 875 000 euros.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées au compte de résultat.

Provision pour risques et charges

Une provision à hauteur de 147 161.70 euros a été comptabilisée au 31/12/2025 suite à un litige entre la caisse de retraite Ircantec et Malakoff. Cette provision porte sur les années de 2021 à 2025.

Fonds dédiés et reportés

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

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 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

1. Paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
2. Données spécifiques de l'entité (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 3.42%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 290 545 euros au 31/12/2025.

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

Des contributions en travail: bénévolat, mises à disposition de personnes;

Des contributions en biens: dons en nature redistribués ou consommés en l'état;

Des contributions en services: mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services

Une contribution est une participation, sous quelque forme que ce soit, à la réalisation d'une œuvre commune.

L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire, à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire.

Ces apports ou affectations sont comptabilisés en charge à la date de signature de la convention ou des statuts.

Les apports ou affectations sont soit en numéraire soit en nature.

Les apports en nature correspondent à l'apport de tout bien qu'il soit matériel ou immatériel autre que l'argent.

La valorisation des apports de biens ou autres services se fait par référence au coût réel comme par exemple la valeur locative des mises à disposition de locaux.

Notre association a décidé de comptabiliser les contributions volontaires en nature suivantes :

- Bénévolat

Temps passés par personne dans le cadre des réunions soit 42.50 heures

Méthode de valorisation : temps passés x 18.13 euros brut chargé

Soit une valorisation de 770.72 euros

- Parrainage

Suivi des jeunes dans le cadre du parrainage est de 12 heures pour 100 jeunes

Méthode de valorisation : temps passés x 18.11 euros

Soit une valorisation de 21 732 euros

La valorisation totale des contributions volontaires en nature s'élève à 22 502.72 € pour l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.
L'impôt sur les sociétés porte uniquement sur les revenus de placement des livrets du GIP

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2025 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 168416.45 euros.

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	9 351			9 351
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 351			9 351
Immobilisations corporelles				
Terrains	239 988			239 988
Constructions	2 301 650			2 301 650
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 496			1 496
Autres immobilisations corporelles	359 363	39 164	4 771	393 757
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes		236		236
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 902 498	39 400	4 771	2 937 128
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	153	2 532		2 684
Prêts	34 134		1 800	32 334
Autres immobilisations financières	750			750
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	35 036	2 532	1 800	35 768
TOTAL GÉNÉRAL	2 946 885	41 932	6 571	2 982 246

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	39 400			39 400		
Total immobilisations financières	2 532			2 532		
TOTAL GÉNÉRAL	41 932			41 932		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	4 771			4 771		
Total immobilisations financières	1 800			1 800		
TOTAL GÉNÉRAL	6 571			6 571		

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	9 351			9 351
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 351			9 351
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 506	90 148		93 654
Installations techniques, matériel et outillages industriels	330	299		629
Autres immobilisations corporelles	197 503	38 152	4 771	230 884
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	201 339	128 599	4 771	325 167
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	210 690	128 599	4 771	334 518

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	128 599				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	128 599				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 771			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	4 771			

Commentaires : néant

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)	32 334		32 334
Autres immobilisations financières	750		750
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 912	3 912	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	616 500	616 500	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	196 027	196 027	
Charges constatées d'avance	11 915	11 915	
TOTAL	861 439	828 355	33 084

(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	1 890 163	166 666	833 330	890 167
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 952	23 952		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	177 365	177 365		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	224 172	224 172		
Impôts sur les bénéfices	443	443		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 840	29 840		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 966	1 966		
Produits constatés d'avance	3 833	3 833		
TOTAL	2 351 735	628 238	833 330	890 167

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

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	119 063				119 063
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	1 010 356	78 629			1 088 985
Report à nouveau			104 893		104 893
Excédent ou déficit de l'exercice	78 629	88 722			-88 722
Situation nette	1 208 048	167 351	104 893		1 224 219
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 208 048	167 351	104 893		1 224 219

Commentaires : néant

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
TOTAL				

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	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
Garanties jeunes 2025	194 603		194 603				
Garanties jeunes 2025		162 274				162 274	
TOTAL	194 603	162 274	194 603			162 274	

(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			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembours.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(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 - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembours.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(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 reportés - Donations temporaires d'usufruit

Donations temporaires d'usufruit	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

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	143 094	30 489	26 421		147 162
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES	143 094	30 489	26 421		147 162
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations	265 649		112 679		152 970
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	265 649		112 679		152 970
TOTAL DES PROVISIONS	408 743	30 489	139 100		300 132

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

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

Commentaires : néant

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2025	31/12/2024
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Benevolat	22 503	23 341
TOTAL	22 503	23 341
TOTAL GENERAL	22 503	23 341

	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2025	31/12/2024
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
Benevolat	22 503	23 341
TOTAL	22 503	23 341
TOTAL GENERAL	22 503	23 341

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	15 163	14 731
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 700	18 789
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	312 705	308 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 966	2 650
Instruments de trésorerie		
TOTAL	345 534	344 471
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	816 440	729 995
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	13 952	5 902
Instruments de trésorerie		
TOTAL	830 392	735 897

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	3 833	3 879
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	3 833	3 879
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	11 915	14 787
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	11 915	14 787

Commentaires : néant

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

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		239 988
Constructions		2 298 144
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 166
Autres immobilisations corporelles		161 860
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		153
Autres titres immobilisés		34 134
Prêts		750
Autres immobilisations financières		
TOTAL I		2 736 195
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		738 052
Valeurs mobilières de placement		200 000
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		639 352
Charges constatées d'avance		14 787
TOTAL III		1 592 192
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)		4 328 387

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		119 063
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		1 010 356
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		78 629
	Situation nette	1 208 048
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	1 208 048
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		194 872
	TOTAL III	194 872
Provisions		
Provisions pour risques		143 094
Provisions pour charges		265 649
	TOTAL IV	408 743
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 014 731
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		47 824
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		447 641
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 650
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		3 879
	TOTAL V	2 516 724
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 328 387

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	3 207 413
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	59 176
Utilisations des fonds dédiés	256 012
Autres produits	10
TOTAL I	3 522 612
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	718 204
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	197 043
Salaires et traitements	1 611 074
Charges sociales	772 306
Dotations aux amortissements et dépréciations	47 313
Dotations aux provisions	27 524
Reports en fonds dédiés	194 872
Autres charges	8
TOTAL II	3 568 344
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-45 732
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	20 734
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	20 734
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	14 731
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	14 731
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	6 003
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-39 729

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	128 086
Sur opérations en capital	3 330
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	26 697
TOTAL V	158 113
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	10 279
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 475
TOTAL VI	39 754
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	118 358
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 701 459
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 622 830
EXCÉDENT OU DÉFICIT	78 629
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

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				
205000000000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	9 350.87	9 350.87		
280500000000 Amortissement CONCES.BREV.LIC.MARQ	-9 350.87	-9 350.87		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	239 988.07	239 988.07		
211000000000 TERRAINS	239 988.07	239 988.07		
Constructions	2 207 996.31	2 298 144.27	-90 147.96	-3.92
213100000000 BATIMENT RUE JARGONDIS POINCARE	2 301 650.02	2 301 650.02		
281310000000 Amort.batiments	-93 653.71	-3 505.75	-90 147.96	-1 000.00
Installations techniques, matériel et outillages industriels	867.07	1 166.35	-299.28	-25.64
215400000000 MATERIEL INDUSTRIEL	1 496.39	1 496.39		
281540000000 Amort.materiel industriel	-629.32	-330.04	-299.28	-90.61
Autres immobilisations corporelles	162 872.72	161 860.38	1 012.34	0.63
218000100000 MOBILIER ET MATERIEL	3 043.73	6 033.73	-2 990.00	-49.55
218100000000 INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	148 111.55	121 027.54	27 084.01	22.38
218300000000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	138 452.60	128 749.52	9 703.08	7.54
218400000000 MOBILIER	104 149.15	103 552.64	596.51	0.58
281800010000 Amortissement MOBILIER ET MATERIEL	-3 038.35	-5 889.63	2 851.28	48.42
281810000000 Amortissement INSTALLATIONS GENERALES AGENCE	-28 281.62	-14 487.43	-13 794.19	-95.22
281830000000 Amortissement MAT BUREAUX INFORMATIQUE	-125 129.53	-111 853.37	-13 276.16	-11.87
281840000000 Amortissement MOBILIER	-74 434.81	-65 272.62	-9 162.19	-14.04
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	236.09		236.09	-
231000000000 IMMOBILISATIONS EN COURS	236.09		236.09	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 684.00	152.50	2 531.50	+1 000.00
271000000000 Titres immobilises-propri	2 684.00	152.50	2 531.50	+1 000.00
Prêts	32 333.86	34 133.86	-1 800.00	-5.27
274300000000 PRETS AU PERSONNEL	250.00	2 050.00	-1 800.00	-87.80
274800000000 AUTRES PRETS	32 083.86	32 083.86		
Autres immobilisations financières	750.00	750.00		
275000000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	750.00	750.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	2 647 728.12	2 736 195.43	-88 467.31	-3.23
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres créances	816 439.66	738 052.40	78 387.26	10.62
438700000000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	3 912.37	1 702.61	2 209.76	129.71
441210000000 SUBENTION ETAT FONCTIONNEMENT	495 000.00	213 000.00	282 000.00	132.39
441210330000 ETAT SUBVENTION INSERTIO		52 184.96	-52 184.96	-100.00
441210340000 ETAT SUBVENTION DEPARTEMENT FSE		92 054.88	-92 054.88	-100.00
441620000000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT		11 500.00	-11 500.00	-100.00
4487000000 Produits à recevoir	121 500.00	259 609.29	-138 109.29	-53.20
467000000000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS		8 057.08	-8 057.08	-100.00
468700000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	196 027.29	99 943.58	96 083.71	96.14
Charges constatées d'avance	11 915.46	14 786.93	-2 871.47	-19.42
486000000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	11 915.46	14 786.93	-2 871.47	-19.42
Valeurs mobilières de placement	200 000.00	200 000.00		
508140000000 DAT TERRITTO 3 ANS	200 000.00	200 000.00		
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	362 276.20	639 352.42	-277 076.22	-43.34
512200000000 PLACEMENT LIVRET	77 816.55	78 315.57	-499.02	-0.64
512201000000 LIVRET ASSOCIATIF	53 992.19	51 921.96	2 070.23	3.99
512400000000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	75 044.59	68 551.37	6 493.22	9.47
512500000000 BANQUE CREDIT COOPERATIF	141 375.54	434 439.56	-293 064.02	-67.46
518700000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	13 952.45	5 901.69	8 050.76	136.39
530000000000 CAISSE	94.88	222.27	-127.39	-57.21
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 390 631.32	1 592 191.75	-201 560.43	-12.66
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	4 038 359.44	4 328 387.18	-290 027.74	-6.70

Bilan Passif détaillé

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	119 062.76	119 062.76		
102000000000 FONDS PROPRES GIP	119 062.76	119 062.76		
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	1 088 984.83	1 010 355.81	78 629.02	7.78
106880000000 AUTRES RESERVES SPECIALES	192 007.77	192 007.77		
1069000000 Réserves	896 977.06	818 348.04	78 629.02	9.61
Report à nouveau	104 893.00		104 893.00	-
110000000000 REPORT A NOUVEAU	104 893.00		104 893.00	-
Excédent ou déficit de l'exercice	-88 722.00	78 629.02	-167 351.02	-212.84
Situation nette	1 224 218.59	1 208 047.59	16 171.00	1.34
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	1 224 218.59	1 208 047.59	16 171.00	1.34
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	162 273.95	194 872.23	-32 598.28	-16.73
194000000000 FONDS DEDIES SUBVENTIONS FONCT	162 273.95	194 872.23	-32 598.28	-16.73
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	162 273.95	194 872.23	-32 598.28	-16.73
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	147 161.70	143 094.08	4 067.62	2.84
151100000000 PROV. POUR LITIGES	147 161.70	143 094.08	4 067.62	2.84
Provisions pour charges	152 970.00	265 649.00	-112 679.00	-42.42
153000000000 PROVISIONS POUR PENSIONS	152 970.00	265 649.00	-112 679.00	-42.42
TOTAL DES PROVISIONS	300 131.70	408 743.08	-108 611.38	-26.57
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 890 163.03	2 014 731.03	-124 568.00	-6.18
164110000000 PRET CRCA	1 874 999.99	2 000 000.00	-125 000.01	-6.25
164800000000 Intérêts courus sur emprunts	15 163.04		15 163.04	-
168840000000 Int.cour./empr.etb credit		14 731.03	-14 731.03	-100.00

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 952.08	47 823.95	-23 871.87	-49.92
401000000000 FOURNISSEURS	8 252.25	29 034.83	-20 782.58	-71.58
408100000000 FRS FACT NON PARVENUES	15 699.83	18 789.12	-3 089.29	-16.44
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	431 820.75	447 641.28	-15 820.53	-3.53
428200000000 DETTES POUR CONGES PAYES	177 365.08	182 398.39	-5 033.31	-2.76
437100000000 URSSAF	65 835.70	75 531.19	-9 695.49	-12.84
437200000000 MUTUELLE AXA	21 838.68	22 142.76	-304.08	-1.37
437300000000 RETRAITE IRCANTEC	6 032.60	6 100.22	-67.62	-1.10
437500000000 PREVOYANCE MUTEX	6 269.29	12 481.55	-6 212.26	-49.78
437600000000 RETRAITE MALAKOFF	3 923.67	5 727.91	-1 804.24	-31.49
438110000000 FORMATION CONTINUE	21 150.00	21 755.00	-605.00	-2.78
438200000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	99 122.47	104 147.69	-5 025.22	-4.83
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 115.29	2 945.33	169.96	5.77
444000000000 ETAT IMPOT/BENEFICES	443.00		443.00	-
447000010000 ETAT - TAXES SUR SALAIR...	11 657.97	14 411.24	-2 753.27	-19.10
448100000000 État - Charges à Payer	15 067.00		15 067.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 966.34	2 649.52	-683.18	-25.81
468600000000 DIVERS CHARGE A PAYER	1 966.34	2 649.52	-683.18	-25.81
Produits constatés d'avance	3 833.00	3 878.50	-45.50	-1.19
487000000000 PRODUIT CONSTATES AVANCE	3 833.00	3 878.50	-45.50	-1.19
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	2 351 735.20	2 516 724.28	-164 989.08	-6.56
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	4 038 359.44	4 328 387.18	-290 027.74	-6.70

Compte de résultat détaillé

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				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	8 888.68		8 888.68	-
708000000000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	8 888.68		8 888.68	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 898 032.54	3 207 413.17	-309 380.63	-9.65
740000000000 SUEXP		5 000.00	-5 000.00	-100.00
741210000000 SUBVENTION REGION CFE	246 000.00	361 000.00	-115 000.00	-31.86
741220000000 SUBVENTION REGION ARS	15 000.00	17 000.00	-2 000.00	-11.76
742200000000 SUBVENTION ETAT REF. JUSTICE	1 307.25	41 640.80	-40 333.55	-96.86
742210000000 SUBVENTION ETAT	1 705 313.51	1 833 123.91	-127 810.40	-6.97
742210210000 SUBVENTION ETAT LOJ TOIT		26 107.00	-26 107.00	-100.00
742210320000 SUBVENTION FSE INTERSECTION	93 666.01	87 777.66	5 888.35	6.71
742210330000 SUBVENTIONS FSE INSERTIO	53 011.00	50 508.98	2 502.02	4.95
742210340000 SUBVENTION FSE BRSA	80 314.89	92 054.88	-11 739.99	-12.75
742210360000 FSE + REGION	68 200.00		68 200.00	-
742210400000 SUBVENTION ETAT DDETSPP		2 000.00	-2 000.00	-100.00
742210500000 SUBVENTION ETAT SPIP		5 000.00	-5 000.00	-100.00
742210700000 SUBVENTION ETAT PARRAINAGE	34 690.00	30 500.00	4 190.00	13.74
742210900000 SUBVENTION DDETSPP INSERTIO	25 244.00	24 000.00	1 244.00	5.18
742211000000 SUBVENTION DDETSPP		9 550.00	-9 550.00	-100.00
743210000000 SUBVENTION DDETSPP INTERSECTION		40 000.00	-40 000.00	-100.00
743210100000 SUBVENTION TCM	242 160.00	242 160.00		
744210000000 SUBVENTION FRANCE TRAVAIL	201 027.78	201 525.94	-498.16	-0.25
745210000000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	60 750.00	60 750.00		
746210200000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL RSA	57 500.00	57 500.00		
746220000000 SUBVENTION ACTION LOGEMENT		270.00	-270.00	-100.00
746230000000 SUBVENTION CPAM	2 000.00	2 000.00		
747210100000 SUBVENTION COMMUNAUTES DE	14 848.10	14 944.00	-95.90	-0.64
748000000000 SUBVENTIONS VERSEES ENTREPRISE	-3 000.00	3 000.00	-6 000.00	-200.00
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	34 207.46	59 176.48	-24 969.02	-42.19
781500000000 REPRISE/PROV (CH EX)	34 207.46		34 207.46	-
791000000000 TRANSFERT DE CHARGES D"EXPLOIT		11 966.50	-11 966.50	-100.00
791400000000 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL		9 423.55	-9 423.55	-100.00
791410000000 REMBOURSEMENT CPAM		23 596.73	-23 596.73	-100.00
791420000000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION		4 090.95	-4 090.95	-100.00
791430000000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE		10 098.75	-10 098.75	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88
789400000000 REPRISE ENGAGEMENTS A REALISER	194 872.23	256 012.17	-61 139.94	-23.88

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Autres produits	562.21	10.43	551.78	+1 000.00
758000000000 PRO DIVERS GESTION COURANTE	562.21	10.43	551.78	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 136 563.12	3 522 612.25	-386 049.13	-10.96
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	393 043.01	718 203.54	-325 160.53	-45.27
604000000000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	4 383.48	2 229.50	2 153.98	96.55
606110000000 FOURNITURE D ELECTRICI..	33 046.46	33 722.90	-676.44	-2.01
606120000000 FOURNITURE D ESSENCE	4 862.34	4 713.03	149.31	3.16
606300000000 FOURN. PETITS EQUIPEMENT	6 374.07	14 078.98	-7 704.91	-54.73
606400000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 969.15	5 837.91	-868.76	-14.89
606410000000 FRAIS DE DUPLICATION	9 896.33	11 647.67	-1 751.34	-15.04
613000000000 LOCATIONS SALLES FORUM	590.00		590.00	-
613200000000 LOCATIONS IMMOBILIERES SIEGE		191 791.53	-191 791.53	-100.00
613210000000 AUTRES LOCATIONS IMMOB.		1 150.00	-1 150.00	-100.00
613500000000 LOCATIONS MOBILIERES	53 341.47	62 152.52	-8 811.05	-14.18
614000000000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	1 690.46	37 179.50	-35 489.04	-95.45
615000000000 ENTRETIEN REPARATIONS		1 635.67	-1 635.67	-100.00
615100000000 ENTRETIEN DES LOCAUX	34 340.94	33 297.70	1 043.24	3.13
615200000000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	6 082.99	5 947.51	135.48	2.27
615520000000 Entretien et reparations VEHICULES	387.00	161.77	225.23	138.89
615600000000 MAINTENANCE	52 392.36	33 243.52	19 148.84	57.60
616000000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	14 427.23	10 386.00	4 041.23	38.91
616100000000 AUTRES ASSURANCES		15.00	-15.00	-100.00
618100000000 DOCUMENTATION GENERALE	771.07	672.52	98.55	14.56
618300000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	353.17	327.94	25.23	7.62
621100000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	178.05	444.68	-266.63	-60.00
622000000000 REM.INTERMED. ET HONORAIRES	53 140.00	89 458.02	-36 318.02	-40.60
622600000000 HONORAIRES	47 713.20	49 417.50	-1 704.30	-3.45
622610000000 AUTRES HONORAIRES		21 199.94	-21 199.94	-100.00
622700000000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	3.20	35 568.04	-35 564.84	-99.99
622800000000 HONORAIRES DIVERS	623.40	411.00	212.40	51.58
623000000000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	1 748.00	10 474.86	-8 726.86	-83.31
623800000000 POURBOIRES, DIVERS	922.98	828.38	94.60	11.47
624100000000 TRANSPORTS SUR ACHATS		15.12	-15.12	-100.00
625000000000 DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	3 508.21	8 280.96	-4 772.75	-57.64
625100000000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	11 689.48	8 849.05	2 840.43	32.09
626100000000 AFFRANCHISSEMENTS	4 915.94	6 362.26	-1 446.32	-22.73
626200000000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	20 896.19	23 022.49	-2 126.30	-9.23
626300000000 TELEPHONE MOBILE	2 182.92	2 128.92	54.00	2.54
627000000000 COTISATIONS ET FRAIS BANCAIRES	5 428.92	2 748.95	2 679.97	97.49
628100000000 COTISATIONS	12 184.00	8 802.20	3 381.80	38.42
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	187 544.66	197 043.41	-9 498.75	-4.82
631100000000 TAXE SUR SALAIRES	156 801.70	163 398.01	-6 596.31	-4.04
633300000000 FORMATION CONTINUE	30 744.00	31 930.40	-1 186.40	-3.71
633310000000 REMBOURSEMENT OPCO	-15 068.04		-15 068.04	-
635120000000 TAXE FONCIERE	15 067.00		15 067.00	-
635400000000 DROIT ENREGIST TIMBRES		1 715.00	-1 715.00	-100.00
Salaires	1 524 657.53	1 611 074.12	-86 416.59	-5.36
641000000000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 549 323.76	1 583 328.12	-34 004.36	-2.15
641110000000 REMBOURSEMENT CPAM PREVOYANCE	-48 764.96		-48 764.96	-
641119000000 INDEMNITES JOURNALIER...	26 631.72	21 018.69	5 613.03	26.70
641120000000 REMBOURSEMENT ASP/AIDE	-4 267.68		-4 267.68	-
641200000000 CONGES PAYES DIRECT	-5 033.31	3 238.55	-8 271.86	-255.39

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
641400000000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS		3 488.76	-3 488.76	-100.00
648000000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 768.00		6 768.00	-
Cotisations sociales	731 017.73	772 305.76	-41 288.03	-5.35
645000001000 CHARGES SUR CONGES PAYES	-5 025.22	2 155.70	-7 180.92	-333.07
645100000000 COTISATIONS URSSAF	509 566.96	522 346.27	-12 779.31	-2.45
645110000000 COTISATION URSSAF PSMPP	1 043.00	903.00	140.00	15.50
645200000000 COTISATIONS MUTUELLES	44 550.32	44 124.39	425.93	0.97
645300000000 COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	44 784.53	43 581.14	1 203.39	2.76
645400000000 COTISATIONS ASSEDIC	62 227.45	64 266.01	-2 038.56	-3.17
645500000000 COTISATIONS A PREVOYA...	25 217.45	32 980.38	-7 762.93	-23.54
645600000000 COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	32 696.84	36 090.79	-3 393.95	-9.40
647000000000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 522.40	5 358.00	164.40	3.06
647700000000 OEUVRES SOCIALES CNAS	10 434.00	10 199.00	235.00	2.30
648000000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		10 301.08	-10 301.08	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	128 599.27	47 313.02	81 286.25	171.80
681100000000 DOT AMORT S/IMMO INCORP+CORP.		47 313.02	-47 313.02	-100.00
681120000000 Dot.amort.immo.corporell.	128 599.27		128 599.27	-
Dotations aux provisions	30 489.08	27 524.00	2 965.08	10.77
681500000000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	30 489.08	27 524.00	2 965.08	10.77
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	162 273.95	194 872.23	-32 598.28	-16.73
689400000000 ENGAGEMENTS A REALISER SUBVENT	162 273.95	194 872.23	-32 598.28	-16.73
Autres charges	28 099.04	8 677.02	19 422.02	223.83
658000000000 CHARGES DE GESTION COURANTE	11 821.34	8.33	11 813.01	+1 000.00
658110000000 AIDES GJ/CEJ	8 415.00	4 096.82	4 318.18	105.39
658150000000 AIDES MOBILITES	5 868.00	460.00	5 408.00	+1 000.00
658160000000 AIDES DIVERSES	1 994.70	4 111.87	-2 117.17	-51.48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 185 724.27	3 577 013.10	-391 288.83	-10.94
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-49 161.15	-54 400.85	5 239.70	-9.63
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	12 165.42	20 733.83	-8 568.41	-41.33
7680000000 Autres prod. financiers	4 114.66	8 163.12	-4 048.46	-49.59
768000000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	8 050.76	12 570.71	-4 519.95	-35.96
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	12 165.42	20 733.83	-8 568.41	-41.33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	51 283.27	14 731.03	36 552.24	248.13
661100000000 IEMDE	51 283.27	14 731.03	36 552.24	248.13
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	51 283.27	14 731.03	36 552.24	248.13
RÉSULTAT FINANCIER	-39 117.85	6 002.80	-45 120.65	-751.66
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-88 279.00	-48 398.05	-39 880.95	82.40
Produits exceptionnels		158 112.67	-158 112.67	-100.00
771800000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 336.15	-1 336.15	-100.00
772000000000 PRODUITS SUR EXERCICES ANT		126 749.54	-126 749.54	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
778800000000 REM CHQ RBST EDENRED TS		3 330.00	-3 330.00	-100.00
787500000000 REPR/PROV RISQUE CHARGE EXCEP		26 696.98	-26 696.98	-100.00
Charges exceptionnelles		31 085.60	-31 085.60	-100.00
671800000000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST		1 610.27	-1 610.27	-100.00
687500000000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP		29 475.33	-29 475.33	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		127 027.07	-127 027.07	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	443.00		443.00	-
695000000000 IMPOTS S/ BENEFICES	443.00		443.00	-
TOTAL DES PRODUITS	3 148 728.54	3 701 458.75	-552 730.21	-14.93
TOTAL DES CHARGES	3 237 450.54	3 622 829.73	-385 379.19	-10.64
EXCÉDENT OU DÉFICIT				
(Total des produits - Total des charges)	-88 722.00	78 629.02	-167 351.02	-212.84

In Extenso

IN EXTENSO TROYES
15 rue des Tropres
10150 Sainte Maure

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés