

ASSOCIATION AISL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

10 CHEMIN DE LA ROCHE

44000 NANTES

SIRET : 40291392500028

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
Annexe au bilan p2	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des créances et des dettes	14
Variation des fonds propres 431-5	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Etat des provisions	17
Etat des dépréciations	18
Effectif moyen	19
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	20
Produits et charges constatés d'avance	21
Ventilation des ressources d'exploitation	22
Tableau de financement modèle PCG	23

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

Bilan Actif - ANC n°2018-06	24
Bilan Passif - ANC n°2018-06	25
Compte de résultat - ANC n°2018-06	26
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	27

DETAIL DES COMPTES

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

Bilan Actif détaillé - Transition	28
Bilan Passif détaillé - Transition	30
Compte de résultat détaillé - Transition	32

Votre année en résumé

AISL

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
-7 % Diminution de -131 K€

1 615 K€

RESULTAT
-38 % des ressources

-609 K€

FONDS DE ROULEMENT

-161 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-307 K€

TRESORERIE

146 K€

FONDS PROPRES

-215 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

49 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-461 K€

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	330 719 €
Produits d'exploitation :	1 615 461 €
Résultat net Comptable :	-609 405 €

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 :

La situation nette étant déficiataire à la clôture de l'exercice, le principe comptable de continuité d'exploitation pourrait s'avérer inapproprié.

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 Saint-Herblain

Le 02/07/2026

Fanny JOULAIN
Manager

Julien BARBEAU
Expert-comptable
Associé

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	19 224	3 006	16 218	
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	769	83	686	
Autres immobilisations corporelles	262 512	243 168	19 344	17 572
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 903		11 903	11 542
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	294 408	246 257	48 151	29 114
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	370 737	276 427	94 310	359 167
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	38 455		38 455	34 739
Charges constatées d'avance	3 862		3 862	4 455
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	145 941		145 941	563 914
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	558 995	276 427	282 568	962 276
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)	853 403	522 684	330 719	991 390

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		
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		
Report à nouveau	389 397	363 274
Excédent ou déficit de l'exercice	-609 405	26 123
Situation nette	-220 008	389 397
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	5 254	15 878
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	-214 754	405 275
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	46 142	46 142
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	46 142	46 142
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	15 900	
Provisions pour charges	36 950	71 622
TOTAL DES PROVISIONS IV	52 850	71 622
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	49 007	46 771
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 707	309 052
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	130 667	111 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	100	1 268
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	446 481	468 352
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	330 719	991 390

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	1 154 571	1 206 991
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	444 821	382 809
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		1 150
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 386	90 535
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		64 834
Autres produits	12 683	19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 615 461	1 746 338
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 330 604	1 038 823
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	28 991	5 727
Salaires	521 081	421 168
Cotisations sociales	184 580	173 320
Dotations aux amortissement et dépréciations	170 261	78 770
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	10 210	206
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 245 727	1 718 014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-630 265	28 325
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 743	6 462
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	2 743	6 462

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		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	2 743	6 462
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-627 523	34 787
Produits exceptionnels V	36 756	22 136
Charges exceptionnelles VI	17 984	29 335
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	18 772	-7 199
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	654	1 464
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 654 960	1 774 936
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 264 365	1 748 813
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-609 405	26 123
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

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 330 719 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -609 405 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

Activité de l'Association :

L'Association Insertion Solidarité Logement (A.I.S.L.) a été créée le 3 décembre 1995.

L'Association a pour objet de gérer des logements à caractère social et d'assurer un suivi social des personnes et familles locataires en difficultés.

Logements du Parc Ville

L'AISL gère des logements appartenant à la ville de Nantes dans le cadre d'un marché public renouvelé pour 4 ans à compter du 1er septembre 2023. Ces logements sont gérés en régie. En rémunération de ce marché, le CCAS a accordé à l'AISL une somme de 421 567 € pour l'accompagnement sociale, la gestion locative et technique au titre de l'exercice 2025.

Sous-location de logements

En vertu de conventions avec les bailleurs sociaux de l'agglomération nantaise dans le cadre du PDALD, ces organismes louent à l'AISL des logements destinés à des familles en difficulté sociale.

Cette activité bénéficie :

d'un contrat "Sous-location accompagnée du FSL" avec Nantes Métropole pour une durée de 30 mois maximum.

d'une subvention de Nantes Métropole pour des mesures d'accompagnement dans le cadre de l'accès à un logement et dans le cadre du maintien dans le logement.

Logements de la Maison Relais

L'association AISL gère une maison relais (21 logements), rue de l'Ouche Buron à Nantes. Cette maison est destinée à l'accueil d'un public grand précaire, avec des problématiques de santé et sans logement.

Pour participer au financement du fonctionnement et de l'accompagnement social de la Maison Relais, l'AISL perçoit une subvention de la DDETS d'un montant de 149 468 €.

Maison des Femmes

Cette action a été mise en place au cours de l'exercice 2019. L'AISL dispose de 2 appartements, mis à sa disposition gratuitement, destinés à l'accueil et à l'accompagnement de 4 femmes en réinsertion. Cette action est financée par la DDETS et le CCAS.

En vertu de location à titre temporaire, l'AISL émet mensuellement des avis d'échéance aux occupants (sous-locataires). L'AISL perçoit les loyers sous déduction de l'Aide Personnalisée au Logement et l'Allocation logements versés par la Caisse d'Allocation Familiales. Pour les logements du Parc Ville, ces sommes sont reversées au CCAS (régie).

Beau Rivage

Ouverture en avril 2022 d'une structure d'accueil de mise à l'abri de très jeunes femmes (18 à 30 ans) à la rue. L'AISL dispose de 7 logements et une salle de vie collective.

Cette action est financée par le CCAS et la DDETS.

Permanence solidaire et numérique

Début de l'activité en juillet 2022 qui a pour but de réduire la fracture numérique par l'accompagnement des personnes sur la prise en main des outils numériques et à la réduction des inégalités sociales en santé par l'accompagnement d'un référent parcours santé. Aucune action n'a été engagée sur l'exercice 2025.

Cette action est financée par la DRETS

SPIP

Cette action débutée en juillet 2022 en lien avec le Service Pénitentiaire d'Insertion et de Probation (SPIP) de Loire-Atlantique, le ministère de la justice et le centre pénitentiaire de Nantes a pour but de permettre aux personnes bénéficiant d'un aménagement de peine de préparer leur levée d'écrou par l'insertion sociale et professionnelle.

Pour cela, l'association met à disposition 2 logements dont la durée de placement peut varier entre 8 et 12 mois.

L'accompagnement des locataires et la gestion administrative de l'association sont assurés par le personnel de l' AISL.

Sur l'exercice 2025, l' AISL a géré 214 logements se répartissant ainsi :

64 logements gérés en régie pour le compte du CCAS,

94 logements loués aux offices HLM (Harmonie Habitat, Atlantique-Habitations, ICF Atlantique, Logi-Ouest, La Nantaise d'Habitations, CDC Habitat, Villogia, Nantes Métropole Habitat),

21 logements loués à Nantes Métropole Habitat au titre de la Maison Relais - Rue de l'Ouche Buron à Nantes,

2 logements destinés à la Maison des Femmes

7 logements à Beau Rivage

L'accompagnement social est assuré par 10 personnes dont 2 pour la Maison Relais

L'accompagnement technique, comptable, gls et administratif est assuré par 6 personnes.

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 330 719 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -609 405 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation :

Les difficultés financières de l'association se sont aggravées au cours du premier semestre 2026.

Le Tribunal judiciaire de Nantes a, par jugement du 23 juin 2026, prononcé l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire.

Une période d'observation de six mois a été ouverte.

Pour remédier aux difficultés, la direction a engagé les mesures suivantes :

- des réductions de charges et une restructuration du fonctionnement ont d'ores et déjà été mises en œuvre ;
- l'association a sollicité, puis obtenu, du Centre Communal d'Action Sociale de la Ville de Nantes une subvention de fonctionnement de 400 000 € au titre de 2026, votée par délibération exécutoire du 24 juin 2026 et confirmée par certificat administratif du 25 juin 2026. Cette subvention est versée en deux fois : 250 000 € à la notification et 150 000 € sous réserve de la production d'un plan étayé optimisant le fonctionnement et assurant la pérennité des activités.

Le rétablissement durable de l'association demeure par ailleurs subordonné à l'arrêt, par le tribunal, d'un plan de redressement à l'issue de la période d'observation.

Les comptes annuels ont été établis selon la convention comptable de continuité d'exploitation et selon la méthode des coûts historiques, la direction estimant, au regard des mesures engagées et du financement obtenu, que la poursuite de l'activité demeure l'hypothèse appropriée.

Toutefois, l'aboutissement de ces mesures — en particulier le versement de la seconde tranche de subvention, l'adoption et la bonne exécution d'un plan de redressement, et l'apurement du passif — reste incertain à la date d'établissement des comptes. Ces événements et circonstances constituent une incertitude significative susceptible de mettre en cause la continuité d'exploitation. En conséquence, l'association pourrait ne pas être en mesure de réaliser ses actifs et de régler ses dettes dans le cadre normal de son activité.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Comptabilisation des loyers et charges locatives

Pour le parc de logements géré par l'AISL (sous-location) : les loyers et charges locatives facturés aux occupants sont comptabilisés dans les produits, qu'ils soient encaissés ou non à la date de clôture de l'exercice.

Pour le parc de logements Ville géré en régie par l'AISL : les loyers réglés par les occupants sont comptabilisés dans des comptes de tiers (clients et fournisseurs).

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter du 01/01/2025.

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

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

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

- En terme de résultat exceptionnel :
 - Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
 - Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).
- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation.

Changement de présentation :

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

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.
- Les remboursements de formation sont comptabilisés en diminution du compte de charge correspondant
- Les amendes et pénalités sont présentées en charges d'exploitation, alors qu'elles étaient comptabilisées sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisations prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Logiciels 3 ans
- Matériel et outillage 5 ans
- Agencements et installations 5 à 10 ans
- Matériel de transport 5 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans
- Mobilier de bureau 2 à 10 ans

Créances

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

Provision pour dépréciation des créances locataires

Etant donné la situation précaire des locataires, les créances remises au contentieux ou classées "pré-contentieux", ne faisant pas l'objet d'un plan d'apurement, sont provisionnées à 100%. Les créances des "actifs" HLM supérieures à 4 K€ ont fait l'objet d'une provision à 100%.

Les créances des locataires occupant les logements du CCAS gérés par l'AISL ne sont pas provisionnées, l'AISL ne supportant pas le risque de non règlement.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 747000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été maintenue à la clôture de l'exercice à hauteur de 9 804 euros pour des travaux dans les logements et un risque prud'hommal a été constaté à hauteur de 15 900 €.

Engagements en matière de départ à la retraite

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 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,38%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 27 146 euros.

Fonds dédiés et reportés

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

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 46 142 euros.

L'association ne dispose pas de contributions volontaires en nature.

Régime fiscal

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

Informations requises par l'article L820-3 du Code du Commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 848 € TTC.

Rémunérations versées à certains dirigeants

La rémunération des cadres dirigeants concerne uniquement le salaire de la directrice de l'association.

L'information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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	16 433	19 224	16 433	19 224
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 433	19 224	16 433	19 224
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		769		769
Autres immobilisations corporelles	285 471	14 271	37 230	262 512
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	285 471	15 040	37 230	263 281
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 542	360		11 903
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	11 542	360		11 903
TOTAL GÉNÉRAL	313 447	34 625	53 663	294 408

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	19 224			19 224		
Total immobilisations corporelles	15 040			15 040		
Total immobilisations financières	360			360		
TOTAL GÉNÉRAL	34 625			34 625		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles	16 433					16 433
Total immobilisations corporelles	37 230					37 230
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	53 663					53 663

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	16 433	3 007	16 433	3 006
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 433	3 007	16 433	3 006
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		83		83
Autres immobilisations corporelles	267 899	12 498	37 230	243 168
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	267 899	12 581	37 230	243 251
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	284 333	15 588	53 663	246 257

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	3 007		3 007		
Immobilisations corporelles	12 581		12 581		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	15 588		15 588		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles	16 433			16 433
Immobilisations corporelles	37 230			37 230
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	53 663			53 663

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)			
Autres immobilisations financières	11 903		11 903
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	370 737	370 737	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 447	7 447	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	15 408	15 408	
Charges constatées d'avance	3 862	3 862	
TOTAL	409 357	397 455	11 903

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

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

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)	49 007		49 007	
Fournisseurs et comptes rattachés	266 707	266 707		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	52 821	52 821		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 920	55 920		
Impôts sur les bénéfices	654	654		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 273	21 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	100	100		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	446 481	397 474	49 007	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Les acomptes fournisseurs ne sont pas inclus dans le détail des "débiteurs divers" pour un montant de 15 600 €

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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	363 274		26 123		389 397
Excédent ou déficit de l'exercice	26 123	26 123		609 405	-609 405
Situation nette	389 397	26 123	26 123	609 405	-220 008
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	15 878			10 624	5 254
Provisions réglementées					
TOTAL	405 275	26 123	26 123	620 029	-214 754

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Espace d'accueil solidaire	46 142					46 142	
TOTAL	46 142					46 142	

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

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

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges		15 900			15 900
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES		15 900			15 900
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires	25 062	2 084			27 146
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges	46 560		36 756		9 804
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES	71 622	2 084	36 756		36 950
TOTAL DES PROVISIONS	71 622	17 984	36 756		52 850

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	125 140	154 673	3 386	276 427
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	125 140	154 673	3 386	276 427
TOTAL GÉNÉRAL	125 140	154 673	3 386	276 427

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	12	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		16

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 203	23 105
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	77 388	64 652
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	109 591	87 757
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		69 695
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	2 034	22 558
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	2 034	92 252

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	3 862	4 455
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	3 862	4 455

Commentaires : néant

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Rémunération du marché CCAS	421 567
Rémunération du marché Nantes Metropole	126 243
Prestations SPIP	16 290
Loyers et charges locatives facturés aux sous-locataires de l'AISL	587 343
Participations aux animations	3 128
Subvention sous-location	23 341
Subvention FSL - accès maintien	112 500
Subvention DDETS Maison Relais	149 467
Subvention Maison des Femmes	31 207
Subvention Beau Rivage	117 682
Quote-part subvention d'investissement	10 624
Produits divers	12 683
Reprise provisions locataires	3 386
TOTAL	1 615 461

Commentaire

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	-461 302	-47 336
ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.			CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.		
Immobilisations incorporelles	19 224		Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	15 040	3 722	Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	360		Immobilisations financières		362
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Apports ou legs donations		
Réduction fonds associatifs	10 624	35 000	Autres fonds associatifs		
Remboursement dettes financières		6 463	Augmentation dettes financières	2 235	2 682
TOTAL EMPLOIS	45 249	45 185	TOTAL RESSOURCES	-459 067	-44 292
RESSOURCE NETTE			EMPLOI NET	504 316	89 477
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours					
-Avances et acomptes versés sur commandes		14 088			
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances			113 150		
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		24 131			
TOTAUX EXPLOITATION		38 219	113 150	74 931	-321 144
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION					
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs				12 579	
Variations des autres créditeurs		1 168			
TOTAUX HORS EXPLOITATION		1 168	12 579		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION				11 411	471 683
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT				86 342	150 539
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités			417 974		
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
TOTAUX TRESORERIE			417 974		
C) VARIATION NETTE TRESORERIE				417 974	-61 062
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :			Emploi net		
			Ressource nette	504 315	89 477

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		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		17 572
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		11 542
	TOTAL I	29 114
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		359 167
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		34 739
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		563 914
Charges constatées d'avance		4 455
	TOTAL III	962 276
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)	991 390

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		363 274
Excédent ou déficit de l'exercice		26 123
	Situation nette	389 397
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		15 878
Provisions règlementées		
	TOTAL I	405 275
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		46 142
	TOTAL III	46 142
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		71 622
	TOTAL IV	71 622
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		46 771
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		309 052
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		111 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 268
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	468 352
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	991 390

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	1 206 991
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	382 809
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	1 150
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	90 535
Utilisations des fonds dédiés	64 834
Autres produits	19
TOTAL I	1 746 338
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	1 038 823
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 727
Salaires et traitements	421 168
Charges sociales	173 320
Dotations aux amortissements et dépréciations	78 770
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	206
TOTAL II	1 718 014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	28 325
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	6 462
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	6 462
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	6 462
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	34 787

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	15 578
Sur opérations en capital	6 558
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	22 136
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	91
Sur opérations en capital	3 980
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 264
TOTAL VI	29 335
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 199
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 774 936
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 748 813
EXCÉDENT OU DÉFICIT	26 123
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	16 217.85	0.04	16 217.81	-
20500000 Logiciels	19 224.34	16 433.48	2 790.86	16.98
28050000 Amort. logiciels.	-3 006.49	-16 433.44	13 426.95	81.71
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	686.30		686.30	-
21540000 Matériel et outillage	769.20		769.20	-
28154000 Amort.matériel et outillage	-82.90		-82.90	-
Autres immobilisations corporelles	19 344.02	17 571.89	1 772.13	10.08
21810000 Aai divers	101 604.25	101 604.25		
21820000 Matériel de transport	80 031.54	69 531.54	10 500.00	15.10
21830000 Mat. de bureau et informatique	43 041.84	44 778.93	-1 737.09	-3.88
21840000 Mobilier	37 834.09	69 556.36	-31 722.27	-45.61
28181000 Amort aai divers	-101 555.00	-99 630.43	-1 924.57	-1.93
28182000 Amort mat de transport	-70 068.22	-69 531.55	-536.67	-0.77
28183000 Amort.mat. de bureau et info	-37 423.41	-39 260.41	1 837.00	4.68
28184000 Amort.mobilier	-34 121.07	-59 476.80	25 355.73	42.63
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 902.69	11 542.23	360.46	3.13
27500000 Dépôts et cautions versés	11 902.69	11 542.23	360.46	3.13
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	48 150.86	29 114.16	19 036.70	65.39
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	94 310.29	359 167.25	-264 856.96	-73.74
41100000 Locataires logt CCAS		74 604.34	-74 604.34	-100.00
41100001 Locataires MAISON DES FEMMES	1 199.18	2 935.68	-1 736.50	-59.16
41100099 Clients	80 040.38	105 391.74	-25 351.36	-24.05
41110000 Clients divers	1 350.00	1 350.00		
41170000 Locataire HLM	281 436.13	222 287.54	59 148.59	26.61
41190000 Locataires MAISON RELAIS	6 711.53	8 043.79	-1 332.26	-16.56
41810000 Clients - factures à étab		69 694.50	-69 694.50	-100.00
49110000 Provision locataires	-276 426.93	-125 140.34	-151 286.59	-120.89

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	38 455.44	34 739.47	3 715.97	10.70
40150000 Fournisseurs - Divers	2 200.70	9 602.44	-7 401.74	-77.08
40910000 Fournisseurs - avances et acompt	15 600.00	1 512.00	14 088.00	931.75
40980000 Fournisseurs avoirs à recevoir	2 034.27		2 034.27	-
43750000 TICKET RESTO		505.66	-505.66	-100.00
43870000 IJSS A PERCEVOIR	7 447.49	-1 193.79	8 641.28	-723.70
44700000 Taxe sur les salaires		561.00	-561.00	-100.00
46700000 Debiteurs divers		0.80	-0.80	-100.00
46730000 CAF/MSA-APL ET ALS	4 977.00		4 977.00	-
46871000 Produit à recevoir	6 195.98	23 751.36	-17 555.38	-73.91
Charges constatées d'avance	3 862.09	4 455.23	-593.14	-13.31
48600000 Charges constatées d'avance	3 862.09	4 455.23	-593.14	-13.31
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	145 940.52	563 914.13	-417 973.61	-74.12
51202000 CAISSE EPARGNE COMPTE COURANT	36 952.42	165 599.18	-128 646.76	-77.69
51202100 CAISSE EPARGNE FRAIS GENERAUX	88.45		88.45	-
51202200 CAISSE EPARGNE POLE HEBGERGEMENT - CB	728.39	411.41	316.98	77.13
51202300 CAISSE EPARGNE-COMPTE POUR TRAVAUX-CB	4 395.12	188.43	4 206.69	+1 000.00
51292100 CAISSE EPARGNE LIVRET A	881.21	862.59	18.62	2.09
51293000 TRÉSOR PUBLIC RÉGIE	20 763.13	32 645.42	-11 882.29	-36.40
51400000 BANQUE POSTALE	29 313.93	28 586.59	727.34	2.54
51420000 BANQUE POSTALE LIVRET B	49 340.85	331 616.77	-282 275.92	-85.12
53001000 CAISSE AISL	2 809.26	3 959.62	-1 150.36	-29.07
53002000 CAISSE TRÉSOR PUBLIC	667.76	23.20	644.56	+1 000.00
53003000 CAISSE MAISON RELAIS		20.92	-20.92	-100.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	282 568.34	962 276.08	-679 707.74	-70.64
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	330 719.20	991 390.24	-660 671.04	-66.64

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				
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				
Report à nouveau	389 396.97	363 273.55	26 123.42	7.19
11000000 Report à nouveau	389 396.97	363 273.55	26 123.42	7.19
Excédent ou déficit de l'exercice	-609 404.71	26 123.42	-635 528.13	-2 432.79
Situation nette	-220 007.74	389 396.97	-609 404.71	-156.50
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	5 253.76	15 877.81	-10 624.05	-66.91
13100000 Subvention d'équipement	67 640.00	67 640.00		
13900000 Subv.virée au résultat	-62 386.24	-51 762.19	-10 624.05	-20.52
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	-214 753.98	405 274.78	-620 028.76	-152.99
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	46 141.83	46 141.83		
19500000 Fonds dédiés	46 141.83	46 141.83		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	46 141.83	46 141.83		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	15 900.00		15 900.00	-
15110000 Provisions pour litiges	15 900.00		15 900.00	-
Provisions pour charges	36 950.00	71 622.00	-34 672.00	-48.41
15210000 Prov. pr risques charges	27 146.00	25 062.00	2 084.00	8.32
15270000 Prov. pr risques et charges	9 804.00	46 560.00	-36 756.00	-78.94
TOTAL DES PROVISIONS	52 850.00	71 622.00	-18 772.00	-26.21
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	49 006.60	46 771.09	2 235.51	4.78
16510000 Dépôts de garantie	49 006.60	46 771.09	2 235.51	4.78
Instruments financiers à terme				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 707.49	309 052.02	-42 344.53	-13.70
40101000 Fournisseur ccas		84 979.46	-84 979.46	-100.00
40101001 Fournisseurs - Maison des femmes		4 740.01	-4 740.01	-100.00
40150000 Fournisseurs - Divers	130 841.68	76 613.03	54 228.65	70.78
40160000 Fournisseurs Bailleurs	103 662.42	119 614.80	-15 952.38	-13.34
40830000 Fnp frais généraux	32 203.39	23 104.72	9 098.67	39.38
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	130 667.26	111 260.11	19 407.15	17.44
42100000 Rémunération dues	1 618.86	838.40	780.46	93.20
42820000 Provision congés payés	51 201.92	39 625.36	11 576.56	29.22
43100000 Urssaf	20 829.91	22 097.04	-1 267.13	-5.73
43720000 Caisse retraite prévoyanc	8 190.78	9 714.43	-1 523.65	-15.68
43730000 Mutuelle	713.02	2 039.47	-1 326.45	-65.03
43820000 Provision ch.soc./ congés	26 186.01	23 833.00	2 353.01	9.87
44210000 Etats Prélèvement à la source	1 528.28	1 161.84	366.44	31.50
44400000 Etat impots/les benefices	654.00	2 975.00	-2 321.00	-78.02
44700000 Taxe sur les salaires	15 763.48		15 763.48	-
44710000 Taxe part formation continue	3 981.00	8 975.57	-4 994.57	-55.65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	100.00	1 268.41	-1 168.41	-92.11
46720000 Autres comptes créditeurs divers		1 165.46	-1 165.46	-100.00
46730000 CAF/MSA-APL ET ALS		2.95	-2.95	-100.00
46740000 Avance pour caisse tp	100.00	100.00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	446 481.35	468 351.63	-21 870.28	-4.67
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	330 719.20	991 390.24	-660 671.04	-66.64

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	1 154 570.82	1 206 991.43	-52 420.61	-4.34
70600000 Rémunération marché CCAS	421 566.96	421 566.96		
70600001 Rémunération Marché Nantes Métropole	126 243.10	163 920.30	-37 677.20	-22.98
70600003 Prestations SPIP 44	16 290.00	7 335.00	8 955.00	122.09
70600100 Entretien refacturé	321.57		321.57	-
70601000 Participation à hébergement	342 841.92	355 584.69	-12 742.77	-3.58
70602000 Loyers de base maison relais	104 343.38	104 563.01	-219.63	-0.21
70604700 Charges globales	121 625.70	143 798.81	-22 173.11	-15.42
70604800 Charges globales maison relais	12 047.02	6 549.94	5 497.08	83.92
70604900 Charges globales Maison des Femmes	6 163.54		6 163.54	-
70610700 Refact.charges loc.mr		468.26	-468.26	-100.00
70610704 Participation à l'animation MR	3 127.63	3 204.46	-76.83	-2.37
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	444 821.05	382 808.52	62 012.53	16.20
74100100 Subvention ALT	23 341.00	23 341.52	-0.52	
74100200 FSL - Accès maintien	112 500.00	112 500.00		
74100300 DDETS - Maison relais	149 467.00	149 467.00		
74100400 Maison des femmes	31 207.00	30 000.00	1 207.00	4.02
74100500 Subv.Beauprivage	117 682.00	117 500.00	182.00	0.15
74100600 Permanence solidaire		-50 000.00	50 000.00	-100.00
74700000 Quote part subv.invest	10 624.05		10 624.05	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		1 150.00	-1 150.00	-100.00
75400000 Dons reçu		1 150.00	-1 150.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 386.37	90 535.34	-87 148.97	-96.26
78174000 Reprise provision locataires	3 386.37	90 523.01	-87 136.64	-96.26
79000000 Transfert de charges		-81.87	81.87	-100.00
79104002 Reprise avantage en nature CONS		94.20	-94.20	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés		64 834.00	-64 834.00	-100.00
78940000 Reprise fonds dédiés		64 834.00	-64 834.00	-100.00
Autres produits	12 682.96	19.07	12 663.89	+1 000.00
75800000 Produits div.de gestion courante	12 682.96	19.07	12 663.89	+1 000.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 615 461.20	1 746 338.36	-130 877.16	-7.49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 330 603.71	1 038 823.06	291 780.65	28.09
60611000 Electricité logts sous-loués et collectifs	41 168.75	39 759.66	1 409.09	3.54

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
60611100 Electricité bureau	3 328.91	4 177.39	-848.48	-20.30
60612000 Eau logts sous-loués et collectifs	36 631.65	46 699.95	-10 068.30	-21.56
60612100 Eau bureau	64.21	95.59	-31.38	-33.33
60613000 Gaz logts sous-loués et collectifs	12 974.66	26 528.20	-13 553.54	-51.09
60613100 Gaz bureau	1 362.32	818.33	543.99	66.50
60615000 Carburants - Produits de Garage - Lavage	5 658.54	6 977.16	-1 318.62	-18.89
60630000 Fournit.entretien et pt.equip.	240.92		240.92	-
60632000 Petit équipement	33 238.02	17 677.04	15 560.98	88.03
60640000 Fournit. administratives	5 308.22	2 207.30	3 100.92	140.51
60681000 Alimentation	957.91	441.38	516.53	117.23
61220000 redevance credit bail mobilier-véhicule	1 374.36	1 374.36		
61300100 Loyer bureau	30 048.41	29 017.43	1 030.98	3.55
61310000 Loyers nantes habitat	243 291.31	242 502.00	789.31	0.33
61310100 Charges locatives Nantes Habitat	70 215.29	67 401.29	2 814.00	4.18
61333000 Loyer Harmonie Habitat	12 170.83	13 222.32	-1 051.49	-7.95
61333100 Charges locatives Harmonie habitat	4 366.76	4 176.03	190.73	4.57
61340000 Loyers Nantaise d'Habitat. - LNH	90 519.26	89 473.83	1 045.43	1.17
61340100 Charges locatives Nantaise d'Habitation	14 016.34	20 405.79	-6 389.45	-31.31
61341000 Loyers Atlantique Habitations	43 561.32	36 155.03	7 406.29	20.48
61341100 Charges locatives Atlantique Habitation	6 136.73	6 900.78	-764.05	-11.07
61342000 Loyers CDC Habitat-Samo	23 496.24	25 018.81	-1 522.57	-6.09
61342100 Charges locatives CDC Habitat-Samo	3 562.43	5 931.31	-2 368.88	-39.94
61343000 Loyers logi ouest	10 119.36	9 799.92	319.44	3.26
61343100 Charges locatives Logi Ouest	2 263.18	2 481.81	-218.63	-8.82
61344000 Loyers ICF	14 751.81	13 273.13	1 478.68	11.14
61344100 Charges locatives ICF	4 255.27	5 661.24	-1 405.97	-24.84
61345000 LOYER GAMBETTA	3 362.42	3 769.41	-406.99	-10.80
61345100 CHARGES GAMBETTA	1 405.01	1 294.88	110.13	8.49
61347000 Loyers Vilogia	12 375.48	11 786.49	588.99	5.00
61347100 Charges locatives Vilogia	5 497.60	4 954.71	542.89	10.96
61348000 Loyers CIF COOEPRATIVE	1 493.58	2 892.84	-1 399.26	-48.36
61348100 Charges locatives CIF COOPERATIV	604.22	754.46	-150.24	-19.89
61350000 Location Vehicule Courte Durée	4 043.00	4 910.10	-867.10	-17.66
61351000 Location téléphonie (ORANGE LEASE)	2 492.23	1 678.20	814.03	48.51
61352000 Locations mat copieur (KEOSIO)	2 710.13	2 299.46	410.67	17.88
61353000 Location mach. affranchir (QUADIENT NEOPOST)	667.38	652.38	15.00	2.30
61354000 LOCATION TECHNOLOGIE (TAGALIS-ORHIS-SECURITAS-APPLE-...	8 087.91	2 874.54	5 213.37	181.32
61510000 Entretien vehicules	5 176.00	7 807.10	-2 631.10	-33.70
61521000 Entretien mat.informatiqu	587.24	867.40	-280.16	-32.30
61530000 Entretien ménager Bureaux	3 969.48	8 050.80	-4 081.32	-50.70
61530001 Entretien ménager Maison Relais	6 902.60	14 163.43	-7 260.83	-51.26
61530002 Entretien ménager Maison des Femmes		1 417.90	-1 417.90	-100.00
61530003 Entretien menage BEAURIVAGE		3 399.78	-3 399.78	-100.00
61540000 Entretien-Ménage & Réparation logt HLM	11 485.01	10 086.14	1 398.87	13.87
61541000 Entretien & répar.s/logmt à refact	12 490.65	3 995.01	8 495.64	212.67
61542000 Entretien & Réparation MAISON RELAIS	2 303.80		2 303.80	-
61543000 ENTR&REPARAT&MENAG LOC PRIS AISL		99.17	-99.17	-100.00
61544000 Entretien-Ménage & Réparation BEAURIVAGE	504.90		504.90	-
61545000 Entretien-Ménage & Réparation Lgts CCAS	3 763.06	900.00	2 863.06	318.11
61550000 Entretien et réparation des Bureaux	22 557.51		22 557.51	-
61560000 Maintenance Informatique (SEPTEO...)	9 349.61	1 764.08	7 585.53	430.05
61561000 Assistance informatique (TGS...)	6 712.69	7 750.23	-1 037.54	-13.38
61600000 Assurances véhicules	6 651.36	4 632.87	2 018.49	43.56
61610000 Assurances multirisque	16 844.35	13 648.19	3 196.16	23.42
61611000 ASSURANCES HABITATION REFACT LOCATAIRES	1 480.87	1 780.15	-299.28	-16.80
61620000 Assurances respon. civile	3 071.33	2 917.86	153.47	5.24
61800000 Documentation générale	139.00	517.25	-378.25	-73.11

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
61820000 Documentation générale et technique	1 427.11	1 983.02	-555.91	-28.04
61850000 Formation du personnel administratif	5 329.35	2 711.73	2 617.62	96.50
61850001 Formation du Personnel Divers	340.00		340.00	-
61850002 Formation du personnel Social	480.00	480.00		
61851000 séances psy.régulat.pratique	1 000.00	573.00	427.00	74.52
62100000 Gardiennage	101 101.01	91 584.33	9 516.68	10.39
62110000 Personnel interimaire	40 812.79		40 812.79	-
62130000 Personnel Administratif exter. a l'asso.	55 923.88		55 923.88	-
62260000 Honoraires comptables	39 520.89	23 749.70	15 771.19	66.40
62260100 Honoraires social	121 065.54	47 036.34	74 029.20	157.39
62260200 Honoraires contentieux - AVOCAT ET ADCR	11 246.14	857.09	10 389.05	+1 000.00
62260300 Honoraires cac	4 848.00	4 972.00	-124.00	-2.49
62260400 Honoraires direction par interim	28 860.00		28 860.00	-
62280000 Divers autres rémun. et honorair	4 064.02	4 993.99	-929.97	-18.62
62500000 PARKING-STATIONNEMENT	1 095.85	431.69	664.16	153.70
62510000 Voyages déplacements admi	1 204.84	238.85	965.99	404.18
62510001 Voyages et deplac technicien		58.54	-58.54	-100.00
62510002 Voyage et deplac conseille		1 038.67	-1 038.67	-100.00
62510003 Voyages déplacements MR	20.60	239.93	-219.33	-91.25
62510004 Voyages déplacements Social	687.18	240.75	446.43	185.06
62510005 FRAIS DEPLACEMENT CADRE	0.70	52.50	-51.80	-98.11
62560000 Missions réceptions	1 324.53	3 637.45	-2 312.92	-63.57
62600000 Telephonie Bureaux	3 252.40	5 912.79	-2 660.39	-45.00
62600001 telephonie sous-location et collectif	359.47	416.64	-57.17	-13.91
62600100 Telephonie portables	12 992.15	7 853.76	5 138.39	65.42
62600200 Internet Bureaux	10 620.82	-8 841.01	19 461.83	-220.13
62600300 Internet MAISON RELAIS	632.35	721.88	-89.53	-12.47
62600400 Internet sous-location et collectif	133.92	239.88	-105.96	-44.17
62630000 Affranchissement Bureaux	3 810.11	4 034.99	-224.88	-5.58
62700000 Frais bancaires	2 947.95	2 273.03	674.92	29.70
62710000 FRAIS DE STRUCTURE		39.60	-39.60	-100.00
62810000 Concours divers cotisat.	3 447.98	1 450.01	1 997.97	137.79
62880000 Services exterieur divers	242.70		242.70	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	28 990.70	5 726.62	23 264.08	406.22
63110000 Taxe sur les salaires ADMINI	5 759.56	2 893.83	2 865.73	99.03
63110001 Taxe sur les salaires TECHN.	1 337.51	703.82	633.69	90.06
63110002 Taxe sur les salaires SOCIAL	3 364.01	1 817.92	1 546.09	85.04
63110003 Taxe sur les salaires SOCIAL	7 098.02	965.38	6 132.64	635.54
63110004 Taxe sur les salaires CADRE	3 442.38	1 588.42	1 853.96	116.75
63330000 Particip.employ.formation ADMI	2 505.34	-888.06	3 393.40	-382.09
63330001 Particip.employ.formation TECHN	448.77	-185.21	633.98	-342.70
63330002 Particip.employ.formation SOCIAL	1 109.32	-1 966.13	3 075.45	-156.41
63330003 Particip.employ.formation SOCIAL	2 869.50	408.69	2 460.81	601.71
63330004 Particip.employ.formation CADRE	1 056.29	387.96	668.33	172.16
Salaires	521 081.35	421 167.94	99 913.41	23.72
64110000 Salaires et traitements ADMINISTRAT	147 321.24	141 741.40	5 579.84	3.94
64110001 salaires et traitement TECHNICIEN	30 118.31	29 350.84	767.47	2.61
64110002 Salaires et tratements SOCIAL	71 351.61	102 838.58	-31 486.97	-30.62
64110003 Salaires et Traitements SOCIAL	185 593.39	73 910.54	111 682.85	151.10
64110004 Salaires et Traitements CADRE	70 879.00	69 766.00	1 113.00	1.60
64120000 Variat. prov.congés payés Admin.	-2 314.83	7 497.54	-9 812.37	-130.87
64120001 Variat. prov.congés payés Technicien.	1 489.85	1 001.17	488.68	48.85
64120002 Variat. prov.congés payés SOCIAL	-698.53	-9 658.13	8 959.60	92.76
64120003 Variat. prov.congés payés SOCIAL	11 355.25	2 674.00	8 681.25	324.64
64120004 Variat. prov.congés payés CADRE	1 744.82	2 046.00	-301.18	-14.71
64131000 Prime PARTAGE DE LA VALEUR	5 491.22		5 491.22	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64900000 indemnités reçues en contrepartie des charges de personnel	-1 249.98		-1 249.98	-
Cotisations sociales	184 580.40	173 320.26	11 260.14	6.50
64510000 Cotisations urssaf Admin.	41 688.87	38 693.97	2 994.90	7.74
64510001 Cotisations urssaf Technicien.	7 100.92	6 607.54	493.38	7.46
64510002 Cotisations urssaf SOCIAL	19 364.52	30 272.09	-10 907.57	-36.03
64510003 Cotisations urssaf SOCIAL	34 124.49	16 068.29	18 056.20	112.37
64510004 Cotisations urssaf CADRE	23 261.57	20 540.10	2 721.47	13.25
64520000 Cotisations retraite/prév Admin.	12 094.44	13 298.15	-1 203.71	-9.05
64520001 Cotisations retraite/prév Technicien.	1 840.68	1 720.10	120.58	7.03
64520002 Cotisations retraite/prév SOCIAL	4 835.13	7 765.57	-2 930.44	-37.74
64520003 Cotisations retraite/prév. SOCIAL	9 219.35	4 164.42	5 054.93	121.40
64520004 Cotisations retraite/prév CADRE	7 410.85	7 222.48	188.37	2.62
64580000 Charges sociales sur primes		207.18	-207.18	-100.00
64582000 Variat.prov.ch.soc./cp Admin.	-4 859.88	9 266.83	-14 126.71	-152.44
64582001 Variat.prov.ch.soc./cp Technicien	62.24	1 102.18	-1 039.94	-94.37
64582002 Variat.prov.ch.soc./cp SOCIAL	633.89	-3 567.93	4 201.82	-117.77
64582003 Variat.prov.ch.soc./cp SOCIAL	5 384.89	458.00	4 926.89	+1 000.00
64582004 Variat.prov.ch.soc./cp CADRE	1 131.87	995.00	136.87	13.77
64710000 Tickets restaurants Administ.	3 855.60	5 244.60	-1 389.00	-26.48
64710001 Tickets restaurants Technicien.	1 065.90	1 055.70	10.20	0.95
64710002 Tickets restaurants SOCIAL	1 968.60	2 223.60	-255.00	-11.47
64710004 Tickets restaurants SOCIAL	7 058.40	2 361.30	4 697.10	198.94
64710005 Tickets restaurants CADRE	1 417.80	1 443.30	-25.50	-1.73
64720000 Chèques vacances Administ.		234.00	-234.00	-100.00
64720001 Chèques vacances Technicien.		144.00	-144.00	-100.00
64720002 Chèques vacances Conseill.		144.00	-144.00	-100.00
64730000 Mutuelle Administratif	674.47	793.44	-118.97	-15.01
64730001 Mutuelle Technicien	269.76	264.48	5.28	2.27
64730002 Mutuelle SOCIAL	539.44	900.14	-360.70	-40.11
64730003 Mutuelle SOCIAL	1 261.96	550.99	710.97	129.04
64730004 Mutuelle CADRE	407.20	418.68	-11.48	-2.86
64750000 Médecine du travail Admini.	2 767.44	2 728.06	39.38	1.43
Dotations aux amortissements et dépréciations	170 260.76	78 769.61	91 491.15	116.15
68111000 D.A.P. sur immos incorpor.	3 006.53		3 006.53	-
68112000 Dot. amort. immo.corpo.	12 581.27	14 988.95	-2 407.68	-16.07
68174000 Dot.prov.depr.actifs circ	154 672.96	63 780.66	90 892.30	142.51
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	10 209.69	206.26	10 003.43	+1 000.00
65800000 Charges div. gest. coura.	10 109.69	206.26	9 903.43	+1 000.00
65820000 PENALITES - AMENDES FISCALES ET SOCIALES	100.00		100.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 245 726.61	1 718 013.75	527 712.86	30.72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-630 265.41	28 324.61	-658 590.02	-2 325.15
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 742.70	6 462.14	-3 719.44	-57.55
76800000 Aut. produits financiers	2 742.70	6 462.14	-3 719.44	-57.55
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	2 742.70	6 462.14	-3 719.44	-57.56

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	2 742.70	6 462.14	-3 719.44	-57.56
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-627 522.71	34 786.75	-662 309.46	-1 903.91
Produits exceptionnels	36 756.00	22 135.81	14 620.19	66.05
77700000 Quote part subv. équipem.		15 577.81	-15 577.81	-100.00
78750000 Repr./prov.risq.charg.exc	36 756.00	6 558.00	30 198.00	460.48
Charges exceptionnelles	17 984.00	29 335.14	-11 351.14	-38.69
67100000 Charges Except. sur op. Gestion		91.44	-91.44	-100.00
67880000 Autres charges exception.		3 979.87	-3 979.87	-100.00
68710000 Dot.amort.except.immobil.		616.83	-616.83	-100.00
68750000 Dotat provis p/ risque charges	17 984.00	24 647.00	-6 663.00	-27.03
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	18 772.00	-7 199.33	25 971.33	-360.75
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	654.00	1 464.00	-810.00	-55.33
69500000 Impots sur les benefices	654.00	1 464.00	-810.00	-55.33
TOTAL DES PRODUITS	1 654 959.90	1 774 936.31	-119 976.41	-6.76
TOTAL DES CHARGES	2 264 364.61	1 748 812.89	515 551.72	29.48
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-609 404.71	26 123.42	-635 528.13	-2 432.79

In Extenso

IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés