



Comptes annuels

Exercice 2025

Clôture le 31/12/2025



**Comptes annuels de l'exercice clos
le 31/12/2025**

Sommaire

| | |
|------------------------------|-----------|
| 1. Comptes annuels | 1 |
| Bilan Actif | 1 |
| Bilan Passif | 2 |
| Compte de résultat | 4 |
| 2. Détail des comptes | 7 |
| Bilan Actif | 7 |
| Bilan Passif | 9 |
| Compte de résultat | 20 |
| 3. Annexe | 25 |

1. Comptes annuels

LA CASE

Bilan

| A C T I F | Arrêté au 31/12/2025 Durée 12 mois | | | 31/12/2024 12 mois |
|--|---------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| | BRUT | AMORT/PROV | NET | NET |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruits | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | -15 788,43 |
| Installations techniques matériel et outillage industriel | 54 825,60 | -54 825,60 | | -15 520,95 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | 787 374,32 | -680 391,89 | 106 982,43 | 152 361,66 |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres Immobilisés | 2 819,00 | | 2 819,00 | 319,00 |
| Prêts | | | | |
| Autres Immobilisations Financières | 50 239,08 | | 50 239,08 | 46 504,55 |
| TOTAL II | 895 258,00 | -735 217,49 | 160 040,51 | 167 875,83 |
| Comptes de Liaison | | | | |
| Comptes de Liaison | | | | |
| Comptes de Liaison | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Actif Circulant | | | | |
| Stocks et en cours | | | | |
| Stocks et en cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances redevables usagers et comptes rattachés | 1 949,60 | | 1 949,60 | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 153 337,05 | | 153 337,05 | 69 192,02 |
| Charges constatées d'avance | 7 174,39 | | 7 174,39 | 17 758,24 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 3 911 301,05 | | 3 911 301,05 | 4 344 187,35 |
| TOTAL IV | 4 073 762,09 | | 4 073 762,09 | 4 431 137,61 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| Prime de remboursement des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| Ecart de conversion Actif | | | | |
| Ecarts de conversion Actif | | | | |
| Ecarts de conversion Actif | | | | |
| TOTAL VII | | | | |
| TOTAL GENERAL | 4 969 020,09 | -735 217,49 | 4 233 802,60 | 4 599 013,44 |

LA CASE

Bilan

| P A S S I F | | Arrêté au 31/12/2025 Durée 12 mois | 31/12/2024 12 mois |
|--|--|---------------------------------------|-----------------------|
| 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 | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Réserves | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | 786 691,48 | 777 794,89 |
| dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | | 638 071,61 | 624 205,31 |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | | | |
| Report à nouveau | | -51 736,43 | -62 344,04 |
| dont report à nouveaux des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | | -84 157,24 | -2 431,85 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | 24 999,80 | 19 504,20 |
| dont Excédent ou déficit de l'exercice à nouveaux des activités sociales & médico-sociales | | | |
| Situation nette (sous-total) | | | |
| Situation nette (sous-total) | | 759 954,85 | 734 955,05 |
| Fonds propres consommables | | | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| TOTAL I | | 759 954,85 | 734 955,05 |
| Fonds reportés et dédié | | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donation | | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donation | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| Fonds dédiés | | 2 872 476,38 | 3 075 826,62 |
| TOTAL II | | 2 872 476,38 | 3 075 826,62 |
| Comptes de Liaison | | | |
| Comptes de Liaison | | | |
| Comptes de Liaison | | | |
| TOTAL III | | | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour risques | | 14 000,00 | 30 000,00 |
| Provisions pour charges | | | |
| Provisions pour charges | | 119 682,22 | 100 860,94 |
| TOTAL IV | | 133 682,22 | 130 860,94 |
| Dettes | | | |
| Emprunts Obligataires et assimilé | | | |
| Emprunts Obligataires et assimilés | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| Instruments financiers à terme | | | |
| Instruments financiers à terme | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 121 484,40 | 123 308,68 |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | 343 937,64 | 380 862,15 |
| Dettes sur immobilisations, comptes rattachés | | | |
| Dettes sur immobilisations, comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Autres dettes | | 2 267,11 | 150 000,00 |
| Produits constatés d'avance | | | |
| Produits constatés d'avance | | | 3 200,00 |

LA CASE

Bilan

[illegible]

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : | 31/12/2025 | | 31/12/2024 | | Variation | |
|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| Produit d'exploitation | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens | | | 12,00 | 0,00 | -12,00 | -100,00 |
| -dont ventes de biens en nature | | | | | | |
| -dont ventes biens relatives aux activités soc. & médico-so | | | | | | |
| Ventes de prestations de services | 247 655,17 | 7,92 | 176 084,64 | 6,27 | 71 570,53 | 40,65 |
| -dont ventes prestations liées aux activités soc & médico-s | | | | | | |
| Ventes de biens et services | 247 655,17 | 7,92 | 176 096,64 | 6,27 | 71 558,53 | 40,64 |
| Concours publics et subvt° exploitation | 3 126 104,96 | 100,00 | 2 808 342,96 | 100,00 | 317 762,00 | 11,31 |
| -dont contributions financières autorités tarifications | | | | | | |
| Versements fondateurs ou consommation dotation consommable | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| . Dons manuels | | | | | | |
| . Mécénats | | | | | | |
| . Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| Contributions financières | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | 3 126 104,96 | 100,00 | 2 808 342,96 | 100,00 | 317 762,00 | 11,31 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 19 000,00 | 0,61 | 17 056,12 | 0,61 | 1 943,88 | 11,40 |
| Produits des cessions d'immo incorporelles & corporelles | | | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 320 600,24 | 10,26 | 699 866,00 | 24,92 | -379 265,76 | -54,19 |
| Autres produits | 14 598,85 | 0,47 | 0,07 | 0,00 | 14 598,78 | |
| -dont complément de rémunération TH | | | | | | |
| -dont quote-part de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I | 3 727 959,22 | 119,25 | 3 701 361,79 | 131,80 | 26 597,43 | 0,72 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 1 282 475,14 | 41,02 | 1 303 064,59 | 46,40 | -20 589,45 | -1,58 |
| Aides financières | | | 150 000,00 | 5,34 | -150 000,00 | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 138 858,64 | 4,44 | 148 490,16 | 5,29 | -9 631,52 | -6,49 |
| Salaires | 1 485 264,97 | 47,51 | 1 321 048,24 | 47,04 | 164 216,73 | 12,43 |
| Cotisations sociales | 604 298,17 | 19,33 | 531 478,18 | 18,92 | 72 819,99 | 13,70 |
| Dotations aux amortissements & aux dépréciations | 48 655,86 | 1,56 | 65 055,66 | 2,32 | -16 399,80 | -25,21 |
| Dotations aux provisions | 21 821,28 | 0,70 | 11 963,82 | 0,43 | 9 857,46 | 82,39 |
| Valeurs comptables des immobilisations cédées | | | | | | |
| Autres charges | 6 364,39 | 0,20 | 4,39 | 0,00 | 6 360,00 | |
| Report en fonds dédiés | 117 250,00 | 3,75 | 153 000,00 | 5,45 | -35 750,00 | -23,37 |
| CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II | 3 704 988,45 | 118,52 | 3 684 105,04 | 131,18 | 20 883,41 | 0,57 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 22 970,77 | 0,73 | 17 256,75 | 0,61 | 5 714,02 | 33,11 |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| D'autres valeurs mob. & créances de l'actif immobilisé | 2 022,62 | 0,06 | 2 729,49 | 0,10 | -706,87 | -25,90 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 6,41 | 0,00 | | | 6,41 | |
| Reprises sur dépréciations & provisions | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits des immo. financières cédées | | | | | | |
| Produits nets s/cessions VPM. et de trésorerie | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS TOTAL III | 2 029,03 | 0,06 | 2 729,49 | 0,10 | -700,46 | -25,66 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations amort., dépréciations et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | -167,00 | -0,01 | 167,00 | -100,00 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Valeurs comptables des immo financières cédées | | | | | | |
| Charges nettes s/cessions VPM. et de trésorerie | | | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES TOTAL IV | | | -167,00 | -0,01 | 167,00 | -100,00 |
| RESULTATS FINANCIERS | 2 029,03 | 0,06 | 2 896,49 | 0,10 | -867,46 | -29,95 |
| RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS | 24 999,80 | 0,80 | 20 153,24 | 0,72 | 4 846,56 | 24,05 |
| Produits exceptionnels | | | 7,13 | 0,00 | -7,13 | -100,00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL V | | | 7,13 | 0,00 | -7,13 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles | | | 656,17 | 0,02 | -656,17 | -100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VI | | | 656,17 | 0,02 | -656,17 | -100,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | | -649,04 | -0,02 | 649,04 | -100,00 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL VII | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL VIII | | | | | | |
| PRODUITS | 3 729 988,25 | 119,32 | 3 704 098,41 | 131,90 | 25 889,84 | 0,70 |

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : | | | | | | |
|---|--------------|--------|--------------|--------|-----------|-------|
| 31/12/2025 | | | 31/12/2024 | | Variation | |
| | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| CHARGES | 3 704 988,45 | 118,52 | 3 684 594,21 | 131,20 | 20 394,24 | 0,55 |
| TOTAL XI | | | | | | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 24 999,80 | 0,80 | 19 504,20 | 0,69 | 5 495,60 | 28,18 |
| dont excédent ou déficit activités sous gestion contrôlée | | | | | | |

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : | | 31/12/2025 | | 31/12/2024 | | Variation | |
|---|--|------------|---|------------|---|-----------|---|
| | | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | | |
| Contributions Produits | | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | | |
| Prestation en nature | | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | | |
| CONTRIBUTIONS PRODUITS | | | | | | | |
| Contributions Charges | | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens et services | | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | | |
| CONTRIBUTIONS CHARGES | | | | | | | |

Compte annuels Association La CASE clos le 31/12/2025– page 8 /24

LA CASE

Bilan détaillé

| A C T I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|--------------------|----------------------|------------|-----|------------|
| | Durée 12 mois | | | 12 mois |
| | BRUT | AMORT/PROV | NET | NET |
| Comptes de Liaison | | | | |
| Comptes de Liaison | | | | |
| Comptes de Liaison | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| | | | | |

LA CASE

Bilan détaillé

| A C T I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|---|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | BRUT | Durée 12 mois AMORT/PROV | NET | 12 mois NET |
| Actif Circulant | | | | |
| Stocks et en cours | | | | |
| Stocks et en cours | | | | |
| Créances | 162 461,04 | | 162 461,04 | 86 950,26 |
| Créances redevables usagers et comptes rattachés | 1 949,60 | | 1 949,60 | |
| 409100 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes | 1 949,60 | | 1 949,60 | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 153 337,05 | | 153 337,05 | 69 192,02 |
| 401100 Fourn.achats de biens presta serv | 0,01 | | 0,01 | 0,01 |
| 421000 Personnel : rémunérations dues | 747,30 | | 747,30 | |
| 428610 PRODUITS A RECEVOIR | 1 640,80 | | 1 640,80 | 3 045,10 |
| 437500 CHEQUE DEJEUNER | 153,00 | | 153,00 | |
| 438700 Produits a recevoir | 5 291,53 | | 5 291,53 | 13 873,64 |
| 443600 SUBVENTION A RECEVOIR | 20 400,00 | | 20 400,00 | |
| 467000 Autres comptes debit. ou credit. | | | | 2 503,60 |
| 467200 GCSMS UCSDA | 122 158,42 | | 122 158,42 | 49 136,73 |
| 467300 GIROFARD | 1 224,83 | | 1 224,83 | 632,94 |
| 468700 Produits a recevoir | 1 721,16 | | 1 721,16 | |
| Charges constatées d'avance | 7 174,39 | | 7 174,39 | 17 758,24 |
| 486000 Charges constatées d'avance | 7 174,39 | | 7 174,39 | 17 758,24 |
| Valeurs mobilières de placement | 3 911 301,05 | | 3 911 301,05 | 4 344 187,35 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 3 911 301,05 | | 3 911 301,05 | 4 344 187,35 |
| 512110 CREDIT COOPERATIF CAARUD | 1 714 701,64 | | 1 714 701,64 | 2 158 818,52 |
| 512120 CREDIT COOPERATIF ACT | 394 855,05 | | 394 855,05 | 392 667,01 |
| 512130 CREDIT COOPERATIF ASSO | 411 433,10 | | 411 433,10 | 410 739,09 |
| 512140 CREDIT COOPERATIF POPPY | 318 082,33 | | 318 082,33 | 404 354,30 |
| 512151 SOCIETE GENERALE SCMR | 741 830,00 | | 741 830,00 | 742 090,00 |
| 512160 SOCIETE GENERALE SERVICES COMMUNS | 234 280,89 | | 234 280,89 | 141 574,83 |
| 515000 Caisses du tresor et ets publics | 95 735,08 | | 95 735,08 | 93 712,46 |
| 531100 CAISSE SERVICES COMMUNS | 382,96 | | 382,96 | 231,14 |
| TOTAL IV | 4 073 762,09 | | 4 073 762,09 | 4 431 137,61 |

LA CASE

Bilan détaillé

| A C T I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|-------------------------------|----------------------|------------|-----|------------|
| | Durée 12 mois | | | 12 mois |
| | BRUT | AMORT/PROV | NET | NET |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| | | | | |

LA CASE

Bilan détaillé

| A C T I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 | | | 31/12/2024 |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----|----------------|
| | BRUT | Durée 12 mois AMORT/PROV | NET | 12 mois NET |
| Prime de remboursement des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| | | | | |

LA CASE

Bilan détaillé

| P A S S I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 Durée 12 mois | 31/12/2024 12 mois |
|---|---------------------------------------|-----------------------|
| 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 | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 786 691,48 | 777 794,89 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 786 691,48 | 777 794,89 |
| 106800 Autres reserves | 131 457,29 | 136 268,43 |
| 106810 RESERVE POPPY | 17 162,58 | 17 321,15 |
| 106852 Réserves pour investissements (NRC) | 138 663,10 | 138 663,10 |
| 106857 Autres réserves (NRC) | 104 047,47 | 104 047,47 |
| 106858 Réserves de compensation (NRC) | 395 361,04 | 381 494,74 |
| dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | 638 071,61 | 624 205,31 |
| 106852 Réserves pour investissements (NRC) | 138 663,10 | 138 663,10 |
| 106857 Autres réserves (NRC) | 104 047,47 | 104 047,47 |
| 106858 Réserves de compensation (NRC) | 395 361,04 | 381 494,74 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -51 736,43 | -62 344,04 |
| Report à nouveau | -51 736,43 | -62 344,04 |
| 110500 RAN activités Médico-soc. hors gestion contrôlée | 56 552,41 | 56 552,41 |
| 115020 Report à nouveau en applicat° du 1° du I art R.314-51 CASF | 13 687,98 | 93 969,34 |
| 115920 RAN acti. SMS /s gestion contrôlée dt prise en cpte différée | -97 845,22 | -96 401,19 |
| 119000 Report a nouveau (solde débiteur) | -1 785,64 | -1 785,64 |
| 119500 RAN activités soc. Médico-soc. hors gest° contrôlée,débiteur | -22 345,96 | -114 678,96 |
| dont report à nouveaux des activité sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -84 157,24 | -2 431,85 |
| 115020 Report à nouveau en applicat° du 1° du I art R.314-51 CASF | 13 687,98 | 93 969,34 |
| 115920 RAN acti. SMS /s gestion contrôlée dt prise en cpte différée | -97 845,22 | -96 401,19 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 999,80 | 19 504,20 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 24 999,80 | 19 504,20 |
| 120000 Resultat de l'exercice (benefice) | 24 999,80 | 254 818,26 |
| 129000 Résultat de l'exercice (perte) | | -235 314,06 |
| dont Excédent ou déficit de l'exercice à nouveaux des activités sociales & médico-sociales | | |
| Situation nette (sous-total) | 759 954,85 | 734 955,05 |
| Situation nette (sous-total) | 759 954,85 | 734 955,05 |
| Fonds propres consommables | | |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 759 954,85 | 734 955,05 |
| | | |

LA CASE

Bilan détaillé

| P A S S I F détaillé | Arrêté au 31/12/2025 Durée 12 mois | 31/12/2024 12 mois |
|--|---------------------------------------|-----------------------|
| Fonds reportés et dédiés | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donations | | |
| Fonds dédiés | 2 872 476,38 | 3 075 826,62 |
| Fonds dédiés | 2 872 476,38 | 3 075 826,62 |
| 192100 FD s/ contributions des autorités de tarification s/ invest | 810 047,02 | 820 747,26 |
| 192200 Fonds dédiés à l'exploitation | 1 553 608,50 | 1 483 258,50 |
| 194000 Fonds dédiés s/sub.fonctionnement | 396 108,15 | 659 108,15 |
| 195000 FD sur contributions financières d'autres organismes | 112 712,71 | 112 712,71 |
| TOTAL II | 2 872 476,38 | 3 075 826,62 |
| | | |

LA CASE

Bilan détaillé

| P A S S I F détaillé | | Arrêté au 31/12/2025 Durée 12 mois | 31/12/2024 12 mois |
|--|--|---------------------------------------|-----------------------|
| Comptes de Liaison Comptes de Liaison Comptes de Liaison | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL III | | | |
| | | | |

Compte de résultat

LA CASE

| | Arrêté au : 31/12/2025 | | 31/12/2024 | | Variation | |
|--|------------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| Produit d'exploitation | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| 7090000000 Rabais remises rist. accord. a cts | | | 12,00 | 0,00 | -12,00 | -100,00 |
| Ventes de biens | | | 12,00 | 0,00 | -12,00 | -100,00 |
| -dont ventes de biens en nature | | | | | | |
| -dont ventes biens relatives aux activités soc. & médico-so | | | | | | |
| 7080000000 Produits des activites annexes | 7 040,90 | 0,23 | | | 7 040,90 | |
| 7082800000 PARTICIPATION DES PATIENTS | 8 880,00 | 0,28 | 6 605,80 | 0,24 | 2 274,20 | 34,43 |
| 7083800000 AIDE AUX PATIENTS | 300,00 | 0,01 | | | 300,00 | |
| 7084000000 Mise a disposition de personnel facturée (NRC) | 231 434,27 | 7,40 | 169 478,84 | 6,03 | 61 955,43 | 36,56 |
| Ventes de prestations de services | 247 655,17 | 7,92 | 176 084,64 | 6,27 | 71 570,53 | 40,65 |
| -dont ventes prestations liées aux activités soc & médico-s | | | | | | |
| Ventes de biens et services | 247 655,17 | 7,92 | 176 096,64 | 6,27 | 71 558,53 | 40,64 |
| 7316000000 DOTATIONS CPAM | 2 649 278,00 | 84,75 | 2 320 589,00 | 82,63 | 328 689,00 | 14,16 |
| 7478000000 SUBVENTIONS | 476 826,96 | 15,25 | 487 753,96 | 17,37 | -10 927,00 | -2,24 |
| Concours publics et subvt° exploitation | 3 126 104,96 | 100,00 | 2 808 342,96 | 100,00 | 317 762,00 | 11,31 |
| -dont contributions financières autorités tarifications | | | | | | |
| Versements fondateurs ou consommation dotation consommptible | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| . Dons manuels | | | | | | |
| . Mécénats | | | | | | |
| . Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| Contributions financières | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | 3 126 104,96 | 100,00 | 2 808 342,96 | 100,00 | 317 762,00 | 11,31 |
| 7815000000 Repris. provis. risq. & ch. exploi | 19 000,00 | 0,61 | 1 102,82 | 0,04 | 17 897,18 | 1 622,86 |
| 7911000000 REMBOURSEMENT FORMATIONS | | | 6 120,10 | 0,22 | -6 120,10 | -100,00 |
| 7912000000 REMBT ASSURANCE | | | 5 021,54 | 0,18 | -5 021,54 | -100,00 |
| 7912400000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL TR | | | 4 991,66 | 0,18 | -4 991,66 | -100,00 |
| 7912410000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL IJ | | | -180,00 | -0,01 | 180,00 | -100,00 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 19 000,00 | 0,61 | 17 056,12 | 0,61 | 1 943,88 | 11,40 |
| Produits des cessions d'immo incorporelles & corporelles | | | | | | |
| 7892100000 Utilisat° fonds dédiés à l'invest. s/concours pub | 26 100,24 | 0,83 | 58 427,00 | 2,08 | -32 326,76 | -55,33 |
| 7894000000 REPRISE FONDS DEDIES | 294 500,00 | 9,42 | 641 439,00 | 22,84 | -346 939,00 | -54,09 |
| Utilisations des fonds dédiés | 320 600,24 | 10,26 | 699 866,00 | 24,92 | -379 265,76 | -54,19 |
| 7580000000 Produits divers gestion courante | 4 097,08 | 0,13 | 0,01 | 0,00 | 4 097,07 | |
| 7587000000 INDEMNITES ASSURANCE ANC2022-06 | 10 501,77 | 0,34 | | | 10 501,77 | |
| 7725800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS sur OPE GEST | | | 0,06 | 0,00 | -0,06 | -100,00 |
| Autres produits | 14 598,85 | 0,47 | 0,07 | 0,00 | 14 598,78 | |
| -dont complément de rémunération TH | | | | | | |
| -dont quote-part de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I | 3 727 959,22 | 119,25 | 3 701 361,79 | 131,80 | 26 597,43 | 0,72 |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participations | | | | | | |
| 7620000000 Produits autres immob. financ. | 2 022,62 | 0,06 | 2 729,49 | 0,10 | -706,87 | -25,90 |
| D'autres valeurs mob. & créances de l'actif immobilisé | 2 022,62 | 0,06 | 2 729,49 | 0,10 | -706,87 | -25,90 |
| 7600000000 Produits financiers | 6,41 | 0,00 | | | 6,41 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 6,41 | 0,00 | | | 6,41 | |
| Reprises sur dépréciations & provisions | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits des immo. financières cédées | | | | | | |
| Produits nets s/cessions VPM. et de trésorerie | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS TOTAL III | 2 029,03 | 0,06 | 2 729,49 | 0,10 | -700,46 | -25,66 |
| 7710000000 Produits except. sur oper. gestion | | | 7,13 | 0,00 | -7,13 | -100,00 |
| Produits exceptionnels | | | 7,13 | 0,00 | -7,13 | -100,00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL V | | | 7,13 | 0,00 | -7,13 | -100,00 |
| TOTAL PRODUITS | 3 729 988,25 | 119,32 | 3 704 098,41 | 131,90 | 25 889,84 | 0,70 |
| SOLDE DÉBITEUR = DÉFICIT | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 729 988,25 | 119,32 | 3 704 098,41 | 131,90 | 25 889,84 | 0,70 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| 6021000000 PROD PHARMA A USAGE MEDICAL | 166 151,11 | 5,31 | 193 140,14 | 6,88 | -26 989,03 | -13,97 |
| 6040000000 Achats etudes et prestat. services | 11 003,84 | 0,35 | 6 666,85 | 0,24 | 4 336,99 | 65,05 |
| 6061200000 ELECTRICITE GAZ EAU | 55 346,62 | 1,77 | 45 850,95 | 1,63 | 9 495,67 | 20,71 |
| 6061990000 ELECTRICITE GAZ EAU ACT MERE-ENFAN | 7 092,03 | 0,23 | 9 168,42 | 0,33 | -2 076,39 | -22,65 |
| 6062100000 CARBURANTS ET COMBUSTIBLES | 2 319,76 | 0,07 | 3 032,18 | 0,11 | -712,42 | -23,50 |
| 6062200000 PETITES FOURNITURES ET PROD ENTRETI | 26 892,31 | 0,86 | 37 580,32 | 1,34 | -10 688,01 | -28,44 |

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : 31/12/2025 | | | | | | | 31/12/2024 | | | | | | | Variation | | | | | | |
|--|-----------|------|--|--|--|--|------------|------|--|--|--|--|-----------|-----------|--|--|--|--|---------|--|
| Montant | | | | | | | Montant | | | | | | | Montant | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6062250000 FOURNITURES BRICOLAGE | 3 220,16 | 0,10 | | | | | 8 511,21 | 0,30 | | | | | 3 220,16 | | | | | | | |
| 6062300000 PETIT MATERIEL APPT ACT | 8 523,27 | 0,27 | | | | | 6 619,43 | 0,24 | | | | | 12,06 | | | | | | 0,14 | |
| 6062400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 6 461,11 | 0,21 | | | | | 18 156,00 | 0,65 | | | | | -158,32 | | | | | | -2,39 | |
| 6062680000 AIDE A L'HEBERGEMENT | 18 555,13 | 0,59 | | | | | 1 763,18 | 0,06 | | | | | 399,13 | | | | | | 2,20 | |
| 6062990000 MATERIEL APT ACT PERINATALITE NANS | | | | | | | 3 971,50 | 0,14 | | | | | -1 763,18 | | | | | | -100,00 | |
| 6063100000 AIDE DIVERSE AUX PATIENTS | 4 561,52 | 0,15 | | | | | 233,41 | 0,01 | | | | | 590,02 | | | | | | 14,86 | |
| 6063200000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL | 300,00 | 0,01 | | | | | 14 008,02 | 0,50 | | | | | 66,59 | | | | | | 28,53 | |
| 6065000000 Achats non stockés petits logiciels | 12 160,01 | 0,39 | | | | | 11 934,19 | 0,42 | | | | | -1 848,01 | | | | | | -13,19 | |
| 6066200000 PETIT MATERIEL DE BUREAU | 5 950,69 | 0,19 | | | | | 9 832,95 | 0,35 | | | | | -5 983,50 | | | | | | -50,14 | |
| 6068000000 Autres matières et fournitures | 1 960,06 | 0,06 | | | | | | | | | | | -7 872,89 | | | | | | -80,07 | |
| 6068500000 ACHATS OUTILLAGES AGENT MAINTENAN | 234,65 | 0,01 | | | | | | | | | | | 234,65 | | | | | | | |
| 6118000000 DECHETS D'ACTIVITE DE SOINS A RISQU | 2 555,69 | 0,08 | | | | | 2 755,39 | 0,10 | | | | | -199,70 | | | | | | -7,25 | |
| 6130000000 Locations | 450,00 | 0,01 | | | | | 450,00 | 0,02 | | | | | | | | | | | | |
| 6131000000 LOCATION PARKING | 4 020,00 | 0,13 | | | | | 3 600,01 | 0,13 | | | | | 419,99 | | | | | | 11,67 | |
| 6132000000 LOYERS | 82 562,53 | 2,64 | | | | | 79 968,78 | 2,85 | | | | | 2 593,75 | | | | | | 3,24 | |
| 6132020000 LOYER LALANNE CAUSSEROUGE | 5 364,93 | 0,17 | | | | | 5 248,14 | 0,19 | | | | | 116,79 | | | | | | 2,23 | |
| 6132040000 LOYER MIQUEL MENUTS | 8 840,53 | 0,28 | | | | | 8 627,76 | 0,31 | | | | | 212,77 | | | | | | 2,47 | |
| 6132050000 LOYER BARON FONFREDE | 6 665,66 | 0,21 | | | | | 6 540,09 | 0,23 | | | | | 125,57 | | | | | | 1,92 | |
| 6132070000 LOYER CENTURY 21 ESTUDINES | 7 260,57 | 0,23 | | | | | 7 111,09 | 0,25 | | | | | 149,48 | | | | | | 2,10 | |
| 6132100000 LOYER BON BOEHM MATHIEU | 6 888,00 | 0,22 | | | | | 6 888,00 | 0,25 | | | | | | | | | | | | |
| 6132120000 LOYER BAQUE YSER MONTAIGNE | 5 388,00 | 0,17 | | | | | 5 388,00 | 0,19 | | | | | | | | | | | | |
| 6132130000 LOYER BOEHM SOMME | 6 396,00 | 0,20 | | | | | 6 396,00 | 0,23 | | | | | | | | | | | | |
| 6132140000 LOYER CHOYS TELO VICTOR HUGO | 7 942,64 | 0,25 | | | | | 7 780,18 | 0,28 | | | | | 162,46 | | | | | | 2,09 | |
| 6132150000 LOYER BOEHM CONTI | | | | | | | 3 229,00 | 0,11 | | | | | -3 229,00 | | | | | | -100,00 | |
| 6132160000 LOYER TOUR DE GASSIES POPPY | 25 469,38 | 0,81 | | | | | 24 413,16 | 0,87 | | | | | 1 056,22 | | | | | | 4,33 | |
| 6132190000 LOYER GRAND PARC | 3 567,36 | 0,11 | | | | | 3 453,84 | 0,12 | | | | | 113,52 | | | | | | 3,29 | |
| 6132210000 LOYER ACT RUE DUMAINE | 7 304,00 | 0,23 | | | | | 7 048,00 | 0,25 | | | | | 256,00 | | | | | | 3,63 | |
| 6132220000 LOYER ACT FONFREDE 2 | 6 492,26 | 0,21 | | | | | 6 334,33 | 0,23 | | | | | 157,93 | | | | | | 2,49 | |
| 6132230000 LOYER ACT RUE FRANCIN | 6 000,00 | 0,19 | | | | | 6 000,00 | 0,21 | | | | | | | | | | | | |
| 6132240000 LOYER ACT RUE BERTRAND DE GOTH | 6 636,00 | 0,21 | | | | | 6 321,00 | 0,23 | | | | | 315,00 | | | | | | 4,98 | |
| 6132250000 LOYER ACT RUE MAZARIN | 5 826,00 | 0,19 | | | | | 3 116,00 | 0,11 | | | | | 2 710,00 | | | | | | 86,97 | |
| 6132260000 LOYER ACT RUE CALVIMONT | 8 151,62 | 0,26 | | | | | | | | | | | 8 151,62 | | | | | | | |
| 6132270000 LOYER ACT IMPASSE SIVAN | 6 774,19 | 0,22 | | | | | | | | | | | 6 774,19 | | | | | | | |
| 6132280000 LOYER ACT RUE TENOT | 6 698,65 | 0,21 | | | | | | | | | | | 6 698,65 | | | | | | | |
| 6132290000 LOYER ACT RUE TOURAT | 5 021,35 | 0,16 | | | | | | | | | | | 5 021,35 | | | | | | | |
| 6132300000 LOYER ACT 191 COURS DE L ARGONNE | 1 200,00 | 0,04 | | | | | | | | | | | 1 200,00 | | | | | | | |
| 6132310000 LOYER ACT 5 IMPASSE HUSTIN | 1 330,00 | 0,04 | | | | | | | | | | | 1 330,00 | | | | | | | |
| 6132990000 LOYER ACT MERE-ENFANT RESIDENCE N | 62 230,64 | 1,99 | | | | | 60 957,62 | 2,17 | | | | | 1 273,02 | | | | | | 2,09 | |
| 6133000000 LOYER QUAI DE QUEYRIES CAARUD | 27 825,40 | 0,89 | | | | | 27 007,04 | 0,96 | | | | | 818,36 | | | | | | 3,03 | |
| 6133100000 LOYER BLANQUI CAARUD | 55 866,52 | 1,79 | | | | | 9 280,00 | 0,33 | | | | | 46 586,52 | | | | | | 502,01 | |
| 6134000000 LOYER LOCAL ACT COURS VICTOR HUGO | 53 912,97 | 1,72 | | | | | 52 691,20 | 1,88 | | | | | 1 221,77 | | | | | | 2,32 | |
| 6134010000 LOYER PARKING HUGLA VELOS ACT | 1 440,00 | 0,05 | | | | | 553,55 | 0,02 | | | | | 886,45 | | | | | | 160,14 | |
| 6134020000 LOYER TCC 47 RUE SAINT JAMES | 12 620,94 | 0,40 | | | | | 2 574,19 | 0,09 | | | | | 10 046,75 | | | | | | 390,29 | |
| 6140000000 Charges locatives et de copropriété | 8 937,66 | 0,29 | | | | | 7 470,94 | 0,27 | | | | | 1 466,72 | | | | | | 19,63 | |
| 6140020000 CHARGES LALANNE CAUSSEROUGE | 540,00 | 0,02 | | | | | 640,01 | 0,02 | | | | | -100,01 | | | | | | -15,63 | |
| 6140040000 CHARGES MIQUEL MENUTS | 480,00 | 0,02 | | | | | 496,38 | 0,02 | | | | | -16,38 | | | | | | -3,30 | |
| 6140050000 CHARGES BARON FONFREDE | 180,00 | 0,01 | | | | | 180,00 | 0,01 | | | | | | | | | | | | |
| 6140070000 CHARGES CENTURY 21 ESTUDINES | 1 188,00 | 0,04 | | | | | 1 188,00 | 0,04 | | | | | | | | | | | | |
| 6140100000 CHARGES BON BOEHM MATHIEU | 165,00 | 0,01 | | | | | | | | | | | 165,00 | | | | | | | |
| 6140120000 CHARGES BAQUE YSER MONTAIGNE | 1 349,40 | 0,04 | | | | | 1 349,40 | 0,05 | | | | | | | | | | | | |
| 6140140000 CHARGES CHOYS TELO VICTOR HUGO | 480,00 | 0,02 | | | | | 480,00 | 0,02 | | | | | | | | | | | | |
| 6140190000 CHARGES GRAND PARC | 1 164,61 | 0,04 | | | | | 600,99 | 0,02 | | | | | 563,62 | | | | | | 93,78 | |
| 6140210000 CHARGES LOCATIVES ACT DUMAINE | 600,00 | 0,02 | | | | | 700,00 | 0,02 | | | | | -100,00 | | | | | | -14,29 | |
| 6140220000 CHARGES LOCATIVES ACT FONFREDE 2 | 422,92 | 0,01 | | | | | 465,00 | 0,02 | | | | | -42,08 | | | | | | -9,05 | |
| 6140230000 CHARGES LOCATIVES ACT RUE FRANCIN | 444,00 | 0,01 | | | | | 444,00 | 0,02 | | | | | | | | | | | | |
| 6140240000 CHARGES LOCATIVES ACT BERTRAND DE | 468,00 | 0,01 | | | | | 468,00 | 0,02 | | | | | | | | | | | | |
| 6140250000 CHARGES RUE MAZARIN | 1 536,00 | 0,05 | | | | | 828,00 | 0,03 | | | | | 708,00 | | | | | | 85,51 | |
| 6140260000 CHARGES RUE CALVIMONT | 582,25 | 0,02 | | | | | | | | | | | 582,25 | | | | | | | |
| 6140270000 CHARGES IMP. SIVAN | 824,81 | 0,03 | | | | | | | | | | | 824,81 | | | | | | | |
| 6140280000 CHARGES RUE TENOT | 210,40 | 0,01 | | | | | | | | | | | 210,40 | | | | | | | |
| 6140290000 CHARGES ACT RUE TOURAT | 504,83 | 0,02 | | | | | | | | | | | 504,83 | | | | | | | |
| 6140300000 CHARGES ACT 191 COURS ARGONNE | 100,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | 100,00 | | | | | | | |
| 6140310000 CHARGES ACT 5 IMPASSE HUSTIN | 100,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | 100,00 | | | | | | | |
| 6140990000 CHARGES ACT MERE-ENFANT NANSOUTY | 623,00 | 0,02 | | | | | | | | | | | 623,00 | | | | | | | |
| 6143000000 CHARGES QUAI DE QUEYRIES CAARUD | 4 145,56 | 0,13 | | | | | 2 875,30 | 0,10 | | | | | 1 270,26 | | | | | | 44,18 | |
| 6143100000 CHARGES BLANQUI | 6 738,34 | 0,22 | | | | | 1 572,91 | 0,06 | | | | | 5 165,43 | | | | | | 328,40 | |

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : | | 31/12/2025 | | 31/12/2024 | | Variation | |
|---|--|--------------|-------|--------------|-------|-------------|-----------|
| | | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| 6144000000 CHARGES LOCAL ACT COURS VICTOR HUGO | | 5 355,25 | 0,17 | 2 019,66 | 0,07 | 3 335,59 | 165,16 |
| 6151000000 SOUS TRAITANCE ALARME SECURITE | | 4 210,69 | 0,13 | 3 790,79 | 0,13 | 419,90 | 11,08 |
| 6152000000 ENTRETIEN ET REP BIENS IMMO | | 15 144,03 | 0,48 | 73 601,73 | 2,62 | -58 457,70 | -79,42 |
| 6152150000 TVX APPT ACT | | 14 474,50 | 0,46 | 13 951,69 | 0,50 | 522,81 | 3,75 |
| 6155800000 ENTRETIEN ET REPARATION BIENS MOBI | | 1 948,74 | 0,06 | 2 288,36 | 0,08 | -339,62 | -14,84 |
| 6156000000 Maintenance | | | | 160,00 | 0,01 | -160,00 | -100,00 |
| 6156800000 MAINTENANCE | | 7 696,81 | 0,25 | 2 466,40 | 0,09 | 5 230,41 | 212,07 |
| 6161000000 ASSURANCES | | 22 622,86 | 0,72 | 25 826,70 | 0,92 | -3 203,84 | -12,41 |
| 6161360000 ASSURANCE MULTIRISQUE 36/38 RUE SADI | | 4 657,13 | 0,15 | | | 4 657,13 | |
| 6182000000 DOC GENERALE ET TECHNIQUE | | 865,72 | 0,03 | 700,81 | 0,02 | 164,91 | 23,53 |
| 6185000000 Frais de colloques, semin., confer | | | | 270,94 | 0,01 | -270,94 | -100,00 |
| 6210000000 Personnel exterieur a l'entreprise | | 171 749,41 | 5,49 | 209 779,83 | 7,47 | -38 030,42 | -18,13 |
| 6226000000 Honoraires | | 52 847,73 | 1,69 | 54 120,46 | 1,93 | -1 272,73 | -2,35 |
| 6226100000 KPMG COMPTABILITE | | 11 411,00 | 0,37 | 17 367,59 | 0,62 | -5 956,59 | -34,30 |
| 6226200000 KGS KPMG SOCIAL | | 20 047,20 | 0,64 | 19 352,03 | 0,69 | 695,17 | 3,59 |
| 6226300000 CAC | | 6 060,02 | 0,19 | 5 884,38 | 0,21 | 175,64 | 2,98 |
| 6230000000 Publicite publicat. relat. publiqu. | | 4 740,00 | 0,15 | 9 637,58 | 0,34 | -4 897,58 | -50,82 |
| 6231000000 Annonces et insertions | | 96,00 | 0,00 | | | 96,00 | |
| 6234000000 CADEAUX | | 62,00 | 0,00 | 44,01 | 0,00 | 17,99 | 40,88 |
| 6251000000 Voyages et déplacements | | 9 937,22 | 0,32 | 8 302,83 | 0,30 | 1 634,39 | 19,68 |
| 6257000000 Receptions | | 4 294,24 | 0,14 | 2 652,30 | 0,09 | 1 641,94 | 61,91 |
| 6260000000 Frais postaux et de télécomm. | | 319,69 | 0,01 | | | 319,69 | |
| 6261000000 FRAIS POSTAUX | | 1 194,07 | 0,04 | 1 039,49 | 0,04 | 154,58 | 14,87 |
| 6262000000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION | | 17 478,08 | 0,56 | 15 703,31 | 0,56 | 1 774,77 | 11,30 |
| 6271000000 FRAIS BANQUE | | 1 200,67 | 0,04 | 961,63 | 0,03 | 239,04 | 24,86 |
| 6281000000 Concours divers (cotisations,...) | | 3 822,95 | 0,12 | 3 383,37 | 0,12 | 439,58 | 12,99 |
| 6283000000 NETTOYAGE LOCAUX | | 43 555,55 | 1,39 | 77 839,74 | 2,77 | -34 284,19 | -44,04 |
| 6283360000 NETTOYAGE LOCAUX 36/38 rue ST JAMES | | 37 921,68 | 1,21 | | | 37 921,68 | |
| 6283470000 NETTOYAGE LOCAUX 47 RUE ST JAMES | | 2 425,63 | 0,08 | | | 2 425,63 | |
| 6284100000 PRESTATION INFORMATIQUE A L'EXTERIEU | | 5 117,39 | 0,16 | 6 818,38 | 0,24 | -1 700,99 | -24,95 |
| 6720000000 Charges sur exercices anterieurs | | | | 1 140,53 | 0,04 | -1 140,53 | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | | 1 282 475,14 | 41,02 | 1 303 064,59 | 46,40 | -20 589,45 | -1,58 |
| 6571000000 Bourses accordees usagers | | | | 150 000,00 | 5,34 | -150 000,00 | -100,00 |
| Aides financières | | | | 150 000,00 | 5,34 | -150 000,00 | -100,00 |
| 6311100000 TAXE SUR SALAIRE NON MEDICAU | | 102 720,65 | 3,29 | 85 765,49 | 3,05 | 16 955,16 | 19,77 |
| 6311200000 TAXE SUR SALAIRES MEDICAU | | 6 800,31 | 0,22 | 4 928,09 | 0,18 | 1 872,22 | 37,99 |
| 6333000000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINU | | -1 422,53 | -0,05 | 21 222,32 | 0,76 | -22 644,85 | -106,70 |
| 6333100000 FORMATION NON MEDICAL | | 29 408,00 | 0,94 | 26 882,00 | 0,96 | 2 526,00 | 9,40 |
| 6333200000 FORMATION MEDICAL | | 1 785,61 | 0,06 | 1 630,63 | 0,06 | 154,98 | 9,50 |
| 6338000000 CHARGES FISCALES SUR PROV CP | | -6 503,41 | -0,21 | 327,12 | 0,01 | -6 830,53 | -2 088,08 |
| 6338100000 CHARGES FISCALES SUR PROVISION PRIM | | -40,00 | 0,00 | 67,19 | 0,00 | -107,19 | -159,53 |
| 6351200000 Taxes foncieres | | | | 7 519,80 | 0,27 | -7 519,80 | -100,00 |
| 6370000000 Autres impots taxes et vers. ass. | | 143,02 | 0,00 | 147,52 | 0,01 | -4,50 | -3,05 |
| 6378000000 TAXE SUITE OETH | | 5 966,99 | 0,19 | | | 5 966,99 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 138 858,64 | 4,44 | 148 490,16 | 5,29 | -9 631,52 | -6,49 |
| 6411100000 REMUNERATION PERSONNEL NON MEDIC | | 916 467,78 | 29,32 | 832 021,42 | 29,63 | 84 446,36 | 10,15 |
| 6412000000 Conges payes | | | | 53 056,15 | 1,89 | -53 056,15 | -100,00 |
| 6412100000 Congés payés NON MEDICAL | | 27 669,12 | 0,89 | | | 27 669,12 | |
| 6412200000 Congés payés MEDICAL | | 14,47 | 0,00 | | | 14,47 | |
| 6413000000 Primes et gratifications | | -400,00 | -0,01 | 320 921,59 | 11,43 | -321 321,59 | -100,12 |
| 6413100000 Primes et gratifications NON MEDICAL | | 378 180,13 | 12,10 | | | 378 180,13 | |
| 6413200000 Primes et gratifications MEDICAL | | 23 835,13 | 0,76 | | | 23 835,13 | |
| 6414000000 Indemnités et avantages divers NON MEDICAL | | 17 047,58 | 0,55 | 7 743,30 | 0,28 | 9 304,28 | 120,16 |
| 6414200000 Indemnités et avantages divers MEDICAL | | 99,96 | 0,00 | | | 99,96 | |
| 6414300000 INDEMNITES RC | | 9 855,00 | 0,32 | | | 9 855,00 | |
| 6421000000 REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL | | 55 316,93 | 1,77 | 49 587,15 | 1,77 | 5 729,78 | 11,55 |
| 6481000000 PRESTATION CHEQUE DEJEUNER | | 36 585,35 | 1,17 | 39 253,80 | 1,40 | -2 668,45 | -6,80 |
| 6481100000 CHEQUE DEJEUNER FRAIS DE GESTION | | 28,80 | 0,00 | | | 28,80 | |
| 6481200000 CHEQUES CADEAUX | | 10 773,48 | 0,34 | 11 130,44 | 0,40 | -356,96 | -3,21 |
| 6482000000 PROV CONGES PAYES | | 9 791,24 | 0,31 | 7 334,39 | 0,26 | 2 456,85 | 33,50 |
| Salaires | | 1 485 264,97 | 47,51 | 1 321 048,24 | 47,04 | 164 216,73 | 12,43 |
| 6451100000 URSSAF PERSONNEL NON MEDICAL | | 403 828,89 | 12,92 | 349 201,39 | 12,43 | 54 627,50 | 15,64 |
| 6451200000 MUTUELLE PERSONNEL NON MEDICAL | | 64 071,26 | 2,05 | 60 785,58 | 2,16 | 3 285,68 | 5,41 |
| 6451300000 RETRAITE PREV PERS NON MEDICAL | | 78 668,03 | 2,52 | 70 073,64 | 2,50 | 8 594,39 | 12,26 |
| 6451800000 PRIMES | | -208,00 | -0,01 | -1 282,70 | -0,05 | 1 074,70 | -83,78 |
| 6452100000 URSSAF PERS MEDICAL | | 28 313,88 | 0,91 | 26 015,88 | 0,93 | 2 298,00 | 8,83 |

Compte de résultat

LA CASE

| Arrêté au : 31/12/2025 | | | | | | | 31/12/2024 | | Variation | |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|------------|--|-----------|--|
| | Montant | % | Montant | % | Montant | % | | | | |
| 6452200000 MUTUELLE PERS MEDICAL | 5 402,99 | 0,17 | 5 491,79 | 0,20 | -88,80 | -1,62 | | | | |
| 6452300000 RETRAITE PREV PERS MEDICAL | 7 259,78 | 0,23 | 6 685,06 | 0,24 | 574,72 | 8,60 | | | | |
| 6475000000 Medecine du travail | 5 433,13 | 0,17 | 4 028,40 | 0,14 | 1 404,73 | 34,87 | | | | |
| 6488000000 CHARGES SOCIALES SUR PROVISION CP | 14 313,52 | 0,46 | 4 756,23 | 0,17 | 9 557,29 | 200,94 | | | | |
| 6488100000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL SUR E | | | 5 722,91 | 0,20 | -5 722,91 | -100,00 | | | | |
| 6492100000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE PERSON | -2 785,31 | -0,09 | | | -2 785,31 | | | | | |
| Cotisations sociales | 604 298,17 | 19,33 | 531 478,18 | 18,92 | 72 819,99 | 13,70 | | | | |
| 6811200000 DOTATIONS IMMOBILISATIONS | 48 655,86 | 1,56 | 65 055,66 | 2,32 | -16 399,80 | -25,21 | | | | |
| Dotations aux amortissements & aux dépréciations | 48 655,86 | 1,56 | 65 055,66 | 2,32 | -16 399,80 | -25,21 | | | | |
| 6815000000 Dotat. aux prov. risq. & charg. ex | 21 821,28 | 0,70 | 11 963,82 | 0,43 | 9 857,46 | 82,39 | | | | |
| Dotations aux provisions | 21 821,28 | 0,70 | 11 963,82 | 0,43 | 9 857,46 | 82,39 | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations cédées | | | | | | | | | | |
| 6580000000 Charges diverses gestion courante | 0,01 | 0,00 | -0,08 | 0,00 | 0,09 | -112,50 | | | | |
| 6588000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTES | 6 364,38 | 0,20 | 4,47 | 0,00 | 6 359,91 | | | | | |
| Autres charges | 6 364,39 | 0,20 | 4,39 | 0,00 | 6 360,00 | | | | | |
| 6892100000 Report sur concours publics des entités gestionna | 15 400,00 | 0,49 | | | 15 400,00 | | | | | |
| 6892200000 Report sur concours publics des entités gestionna | 4 850,00 | 0,16 | 63 000,00 | 2,24 | -58 150,00 | -92,30 | | | | |
| 6894000000 Engag. a realiser s/sub.attribuees | 97 000,00 | 3,10 | 90 000,00 | 3,20 | 7 000,00 | 7,78 | | | | |
| Report en fonds dédiés | 117 250,00 | 3,75 | 153 000,00 | 5,45 | -35 750,00 | -23,37 | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II | 3 704 988,45 | 118,52 | 3 684 105,04 | 131,18 | 20 883,41 | 0,57 | | | | |
| Charges financières | | | | | | | | | | |
| Dotations amort., dépréciations et provisions | | | | | | | | | | |
| 6700000000 Charges exceptionnelles | | | -167,00 | -0,01 | 167,00 | -100,00 | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | -167,00 | -0,01 | 167,00 | -100,00 | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | | |
| Valeurs comptables des immo financières cédées | | | | | | | | | | |
| Charges nettes s/cessions VPM. et de trésorerie | | | | | | | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES TOTAL IV | | | -167,00 | -0,01 | 167,00 | -100,00 | | | | |
| 6712000000 Penalites amendes fisc. & penales | | | 255,74 | 0,01 | -255,74 | -100,00 | | | | |
| 6756000000 Immobilisations financières | | | 400,00 | 0,01 | -400,00 | -100,00 | | | | |
| 6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES | | | 0,43 | 0,00 | -0,43 | -100,00 | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | 656,17 | 0,02 | -656,17 | -100,00 | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VI | | | 656,17 | 0,02 | -656,17 | -100,00 | | | | |
| Participation des salariés | | | | | | | | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL VII | | | | | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | | | | | |
| TOTAL VIII | | | | | | | | | | |
| TOTAL XI | | | | | | | | | | |
| TOTAL CHARGES | 3 704 988,45 | 118,52 | 3 684 594,21 | 131,20 | 20 394,24 | 0,55 | | | | |
| SOLDE CRÉDITEUR = EXCÉDENT | 24 999,80 | 0,80 | 19 504,20 | 0,69 | | 28,18 | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 729 988,25 | 119,32 | 3 704 098,41 | 131,90 | 25 889,84 | 0,70 | | | | |
| dont excédent ou déficit activités sous gestion contrôlée | | | | | | | | | | |



Annexe

Comptes annuels de l'exercice clos

le 31/12/2025

Table des matières

| | |
|--|-----------|
| 1. Objet social, nature et périmètre, moyens de mise en œuvre | 1 |
| 2. Faits majeurs de l'exercice | 4 |
| 3. Principes et méthodes comptables | 5 |
| 4. Informations relatives aux postes du bilan et compte de résultat | 7 |
| 4.1. <i>Actif immobilisé</i> | 7 |
| 4.1.1. Etat de l'actif immobilisé (brut) | 8 |
| 4.1.2. Amortissements de l'actif immobilisé | 9 |
| 4.1.3. Amortissements et dépréciations – Etat de rapprochement entre ouverture et clôture | 9 |
| 4.1.4. Durée d'amortissement | 10 |
| 4.2. <i>Actif circulant</i> | 11 |
| 4.3. <i>Tableau de variation des fonds propres</i> | 11 |
| 4.4. <i>Le résultat de l'exercice</i> | 11 |
| 4.5. <i>Résultat effectif</i> | 12 |
| 4.6. <i>Provisions, fonds dédiés, autres passifs</i> | 13 |
| 4.6.1. Provisions pour risques et charges | 13 |
| 4.6.2. Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés | 13 |
| 4.6.3. Fonds dédiés | 14 |
| 4.6.4. Précisions sur d'autres dettes | 16 |
| 4.6.5. Etat des échéances (créances et dettes) à la clôture de l'exercice | 16 |
| 4.7. <i>Compte de résultat</i> | 18 |
| 4.7.1. Résultat par activité | 18 |
| 4.7.2. Précision sur la nature, le montant, et le traitement de certaines charges et produits | 18 |
| 5. Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants | 18 |

1. Objet social, nature et périmètre, moyens de mise en œuvre

L'objet social de notre association est décrit ainsi dans les statuts :

« L'association a pour objet :

- soutenir l'accès à la santé et aux droits des personnes vulnérables et précaires
- rencontrer et prendre en charge toute personne présentant une problématique d'addiction et ceci dans ses dimensions médicales, sociales et psychologiques en appliquant les principes de la politique de réduction des risques et des dommages liés à l'usage des drogues
- rencontrer et prendre en charge toute personne en situation de prostitution dans ses dimensions médicales, psychologiques, juridiques et sociales, accompagner l'accès aux droits fondamentaux et réduire les risques et les dommages liés à la pratique prostitutionnelle
- développer des actions de prévention et d'information auprès des personnes ayant une problématique d'addiction et/ou à risques infectieux
- informer sur les dysfonctionnements observés dans les prises en charge des addictions
- mettre en œuvre des travaux de recherche et d'évaluation dans les champs d'intervention de l'association
- développer des actions d'information et de communication
- participer à la formation des professionnels et futurs professionnels
- contribuer et participer à des réseaux professionnels dont les champs d'interventions sont proches. »

Ces activités et missions valent pour l'exercice 2025.

Nos actions de prévention et de réduction des risques liées à l'usage des drogues s'exercent dans la métropole bordelaise et également sur le territoire nord girondin (Nord Gironde et Médoc notamment), notamment dans le cadre du programme PhARES, pérennisé sur le CAARUD depuis 2024. Nos actions de prévention et de réduction des risques liées à la pratique prostitutionnelle s'exercent sur l'ensemble de la région Nouvelle Aquitaine et depuis 2025, dans les TUM (Réunion et Mayotte).

Les services de la CASE :



❖ **CAARUD :**

- 2 sites : Espace St James et Espace Bastide

- Financement : ARS Nouvelle-Aquitaine (dotation), DDETS (ALT)

- Effectifs au 31/12/2025 :

*17 personnes / 12.63 ETP

* (Dont personnel administratif mutualisé avec les autres services : 4 personnes /1.80 ETP)

1 Adjoint de direction (1ETP), 1 cadre de service (1 ETP), 1 Moniteur éducateur (1 ETP), 1 Animatrice de prévention (0.7 ETP), 1 Assistante de Service Social (1 ETP), 2 Educatrices Spécialisées (2 ETP), 3 infirmiers DE (3 ETP), 1 médecin (0.43 ETP), 1 Psychiatre (0.10 ETP), 1 médiateur de santé pair (0.5 ETP), 1 médiatrice de santé interculturelle (0.10 ETP)

- 4 départs de l'équipe en 2025 :

→ 2 démissions : une IDE (1 ETP) et d'un moniteur éducateur (1ETP)

→ 2 ruptures conventionnelles : une IDE (1ETP) et la cheffe de service (1ETP)



❖ **ACT :**

- 54 places d'Appartements de Coordination Thérapeutique réparties comme suit :
 - 14 places Usagers de drogue et Sortants de Prison
 - 7 places Mère enfant dans le cadre de l'Unité Périnatalité Addiction (ouverte en mars 2020)
 - 17 places ACT Hors les Murs (ouvertes en mai 2022)
 - 14 places ciblées PVVIH (Personne Vivant avec le VIH) : 8 places ACT HLM + 6 places ACT classiques ouvertes en janvier 2025
 - 2 places HLM supplémentaires octroyées en décembre 2025
- 28 appartements diffus, loués dans le centre ville de Bordeaux

- Financement :

- * ARS Nouvelle Aquitaine (dotation)
- * MILDECA

- Effectifs au 31/12/2025 :

* 17 personnes / 13.60 ETP

* (Dont personnel administratif mutualisé avec les autres services : 5 personnes / 1.92 ETP)

1 Adjointe de direction (1 ETP), 1 Cheffe de service (1 ETP), 2 Assistantes de Service Social (2 ETP), 2 Educateurs Spécialisés (2 ETP), 3 Infirmières DE (3 ETP), 2 Psychologues (1.09 ETP), 1 Médiateur de santé pair (0.49 ETP), 1 Médiatrice de santé interculturelle (0.10 ETP), 1 Chargé de Gestion Locative des Appartements et Maintenance (1 ETP).

- Restructuration importante de l'équipe en 2025, accompagnée de nombreux mouvements dans l'équipe :

- remplacement d'un Assistant social (1 ETP), d'un Médiateur de Santé Pair (0.5 ETP)
- départs d'une Educatrice Spécialisée (1ETP), d'un IDE (1 ETP), de la CESF (1ETP)
- créations de postes : 1 Cheffe de service (1ETP), 1 IDE (1ETP), 1 ASS (1 ETP), 1 psychologue (0.29 ETP), 1 Chargé de Gestion Locative des Appartements et Maintenance (1 ETP)



❖ **Poppy :**

- 3 modes d'intervention :

- accueil au local du 12 rue de la Tour de Gassies à Bordeaux,
- travail de proximité dans la rue en journée et le soir,
- tournées digitales auprès des personnes se prostituant sur internet

- Financement - Subventions et réponses à appels à projet émanant de :

- * ARS Nouvelle-Aquitaine
- * Direction Générale de la Cohésion Sociale
- * CPAM de la Gironde
- * DRDFE – Délégation Régionale au Droit des Femmes
- * FIPD
- * Région Nouvelle Aquitaine
- * Conseil Départemental de la Gironde
- * CDAD
- * Bordeaux Métropole
- * Ville de Bordeaux
- * Ville de Bègles
- * Fonds privés : Sidaction, Solidarité Sida

- Effectifs au 31/12/2025 :

* 8 personnes / 5.54 ETP

1 coordinatrice du service (1 ETP), 1 Educateur spécialisé (1 ETP), 1 Infirmier DE (1 ETP), 1 Médecin généraliste (0.25 ETP), 1 Médiatrice de Santé Paire (0.5 ETP), 1 Médiatrice de Santé Interculturelle 0.19

* 2 mouvements dans l'équipe en 2025 : remplacement de la coordinatrice du service suite à la démission de la précédente, en poste depuis 2020 et remplacement de la psychologue en novembre.



❖ **Pôle Empowerment et Médiation en Santé (PEMS)**

= fusion du pôle Empowerment (ex Renforcement Des Compétences) et Médiation en Santé

- Financement : ARS Nouvelle Aquitaine

- Effectifs :

* 6 personnes / 3.39 ETP : 1 coordinatrice du service, 1 Chargé de prévention et promotion de la santé (1 ETP)

Ainsi que l'ensemble des MSP en poste sur les établissements (financement des postes répartis sur chaque établissement) : 0.5 ETP MSP ACT, 0.5 ETP MSP CAA, 0.5 ETP MSP Poppy, 0.39 ETP MSI

❖ **Activités associatives :**

- Correspond aux activités transversales communes à tous les services de La CASE :

Santé sexuelle et reproductive,

Réduction des Risques hors les murs,

Activité de formation,

Participation au GCSMS Un Chez Soi d'abord (notamment dans le cadre de la mise à disposition de personnel).

- Financement :

* ARS Nouvelle Aquitaine : 10 390 € au titre des PPS pour la Santé Sexuelle et Reproductive

* MILDECA : 8 152 € Réduction des Risques Hors les murs – Pôle d'interventions mobiles.

- Effectifs :

* 2 personnes / 0.37 ETP : 1 médecin généraliste (0.07 ETP) + 1 animatrice de prévention (0.3 ETP)

+ 4 personnes / 3.7 ETP mis à disposition pour le GCSMS Un Chez Soi D'abord : 1 Coordinatrice, 1 Infirmière DE (1 ETP), 1 Educatrice spécialisée (1 ETP), et 1 Médiatrice de Santé Paire (0.7 ETP).

2. Faits majeurs de l'exercice

Les évènements majeurs de l'exercice sont les suivants :

- CAARUD

- * Activité stabilisée après des années de hausse systématique : augmentation de la file active avec diminution du nombre de passages
- * Mise à l'arrêt définitive du projet d'Antenne CAARUD Bassins à Flots par la Mairie de Bordeaux sous la pression des riverains et tentative de relocalisation vers un autre site
- * Evaluation Externe de l'établissement validée avec succès en septembre

- ACT

- * Ouverture d'une extension de 14 places supplémentaires orientées VIH (6 places avec hébergement et 8 places Hors Les Murs) portant à 52 places le service ACT au 01/01/2025 + extension de 2 places HLM supplémentaires en novembre 2025
→ au 31/12/2025, le service ACT La CASE porte donc 54 places d'ACT
- * Restructuration de l'équipe et nombreux recrutements dans le cadre de l'ouverture de places supplémentaires

- Poppy

- * Expertise reconnue de Poppy sur les maraudes numériques, la prostitution des mineurs et plus généralement sur la santé des personnes qui se prostituent : toujours de très nombreuses sollicitations extérieures pour des interventions et formations (notamment dans le cadre d'un diagnostic dans les TUM Mayotte et Réunion)
- * Malgré cette reconnaissance, des financements en baisse causés par les diminutions de budgets des financeurs publics

- PEMS (Pôle Empowerment et Médiation en Santé)

- * Fusion de deux pôles de La CASE reposant sur les mêmes fondements (reconnaissance des savoirs expérientiels, développement du pouvoir d'agir des personnes)
- * Lancement d'un groupe de travail inter établissements de La CASE sur les questions d'empowerment
- * La première promotion du DU « Médiation en santé et pair aideance » (DU porté par LA CASE au sein de l'Université de Bordeaux), a été diplômée en 2025
- * Participation à des groupes de travail sur le territoire national (HAS) et lobbying national auprès des diverses autorités de santé (Ministère, DGS, HAS, etc) : expertise reconnue sur l'ensemble du territoire

3. Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes :

- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.
- Règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 applicables pour la première fois au 1^{er} janvier 2025 (voir note sur le changement de méthode comptable ci-dessous)
- Dispositions spécifiques aux associations applicables du règlement ANC 2018-06
- Dispositions spécifiques aux établissements médicosociaux applicables du règlement ANC 2019-04 (CAARUD et ACT)
- Dispositions spécifiques applicables de l'arrêté du 27 décembre 2024 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles pour le CAARUD et ACT.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices

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

Changement de méthode comptable Application des règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03

À compter de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2025, notre association a appliqué pour la première fois les règlements ANC 2022-06 et ANC 2023-03 relatifs à la modernisation des états financiers. L'application de ces règlements 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 règlements ANC 2022-06 et 2023-03 génère les impacts suivants sur les postes du bilan et du compte de résultat de l'exercice N.

TABEAU DE RECLASSEMENT DES POSTES 2025 (PRÉSENTATION SELON ANC 2022-06)

| Poste concerné (ancien modèle) | Montant 2025 selon ancien format | Reclassement requis au titre du règlement | Poste d'arrivée dans le nouveau modèle (intitulé complet) | Montant après reclassement |
|--------------------------------|----------------------------------|--|---|----------------------------|
| Transferts de charges | 4 097.08 | Reclassés selon la nature de l'opération | #758000 Produits divers de gestion courante (crédit) | 4 097.09 |
| Transferts de charges | 10 501.77 | Reclassés selon la nature de l'opération | #758700 Produits indemnités assurance (crédit) | 10 501.77 |
| Transferts de charges | 34 157.36 | Reclassés selon la nature de l'opération | #633300 Formation Professionnelle continue (crédit) | 34 157.36 |
| Transferts de charges | 2 785.31 | Reclassés selon la nature de l'opération | #649 210 Remboursement prévoyance (crédit) | 2 785.31 |
| Charges constatées d'avance | 7 174.39 | Présentées en "Créances – Charges constatées d'avance" | Actif circulant – Créances | 7 174.39 |

4. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

4.1. Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

4.1.1. Etat de l'actif immobilisé (brut)

| Immobilisations | | Valeur brut début (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) / Sorties | Virements et mouvements intercomptes | | Valeur brute fin (D) |
|----------------------------------|--|-----------------------------|----------------------|------------------------------|---|------------|-------------------------|
| | | | | | débit | crédit | |
| Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement Total I | - | - | - | | | - |
| | Autres immobilisations incorporelles Total II | - | - | - | | | - |
| Immobilisations corporelles | Terrains | - | - | - | | | - |
| | Constructions | - | - | - | | | - |
| | Install. Tech., mat., outillage | 55 665.60 | | - | | - 840.00- | 54 825.60 |
| | Install. générales, ag. Am. divers | 516 957.48 | - | - | | | 516 957.48 |
| | Matériel de transport | 96 744.70 | 58 704.20 | - | | | 155 448.90 |
| | Mat bur., informatique, mobilier | 106 373.47 | 3 451.98 | | 8 651.49 | - 3 509.00 | 114 967.94 |
| | Immo. Corp. En cours | - | - | - | | | - |
| | Avances et acomptes | - | - | - | | | - |
| | Total III | 775 741.25 | 62 156.18 | 0.00 | 8 651.49 | - 4 349.00 | 842 199.92 |
| Immobilisations financières | Participations | - | - | - | | | - |
| | Créances rattachées à des part. | - | - | - | | | - |
| | Autres titres immobilisés | 319.00 | 2 500.00 | | | | 2 819.00 |
| | Prêts et autres immo. financières | 46 504.55 | 6 809.08 | 3 074.55 | | | 50 239.08 |
| | Total IV | 46 823.55 | 9 309.08 | 3 074.55 | | | 53 058.08 |
| Total général | | 822 564.80 | 71 465.26 | 3 074.55 | 8 651.49 | - 4 349.00 | 895 258.00 |

4.1.2. Amortissements de l'actif immobilisé

| Immobilisations | | Amortissements début (A) | Augmentations (B) | Diminutions (C) | Amortissements fin (D) |
|------------------------------|---|--------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|
| Amortissements incorporelles | Frais d'établissement Total I | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations incorporelles Total II | - | - | - | - |
| Amortissements corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - | - |
| | Install. Tech., mat., outillage | 86 134.98 | 98.35 | 31 407.73 | 54 825.60 |
| | Install. générales, ag. Am. divers | 398 208.16 | 67 284.11 | 3 265.22 | 462 227.05 |
| | Matériel de transport | 59 495.65 | 51 202.61 | - | 110 698.26 |
| | Mat bur., informatique, mobilier | 110 850.18 | 25 587.04 | 28 970.64 | 107 466.58 |
| | Immo. Grevées de droits | - | - | - | - |
| | Total III | 654 688.97 | 144 172.11 | 63 643.59 | 735 217.49 |
| Total général | | 654 688.97 | 144 172.11 | 63 643.59 | 735 217.49 |

4.1.3. Amortissements et dépréciations – Etat de rapprochement entre ouverture et clôture

| Amortissement et dépréciation | Début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Fin de l'exercice |
|-------------------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
| | | Amortissement | Dépréciation | Amortissement | Dépréciation | |
| Incorporelles | - | - | - | - | - | - |
| Corporelles | 654 688.97 | 144 172.11 | - | 63 643.59 | - | 735 217.49 |
| TOTAL | 654 688.97 | 144 172.11 | - | 63 643.59 | - | 735 217.49 |

4.1.4. Durée d'amortissement

| Types d'immobilisations | Mode | Durée |
|-------------------------|----------|--------|
| Matériel de transport | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 ans |
| Agencement travaux | Linéaire | 10 ans |
| Mobilier ACT | Linéaire | 3 ans |

- Les travaux d'entretien et réparations des locaux dont l'association est locataire sont le plus souvent inscrits en charges d'exploitation, compte tenu de leur régulière dégradation et de la nécessité de les renouveler très fréquemment.
- Les équipements de petite informatique portable et de déplacement sont également inscrits en charges d'exploitation pour tenir compte de la fréquence des vols et dégradations dont ils font l'objet.

4.2. Actif circulant

Toutes les créances sont d'échéance inférieure à un an.

4.3. Tableau de variation des fonds propres

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A L'OUVERTURE | AUGMENTATION | DIMINUTION | CLOTURE 31.12.2025 |
|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonds propres avec droit de reprise | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Réserves <i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | 777 794.89 <i>624 205.31</i> | 15 555.77 <i>13 866.30</i> | 6 659.18 | 786 691.48 <i>638 071.61</i> |
| Report à nouveau <i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | - 62 344 .04 <i>- 2 431.85</i> | 101 011.13 <i>101 011.13</i> | 90 403.52 <i>90 403.52</i> | - 51 736.43 <i>8 175.76</i> |
| Excédent ou déficit de l'exercice <i>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i> | 19 504.00 <i>24 474.00</i> | 24 999.80 <i>23 018.37</i> | 19 504.00 <i>24 474.00</i> | 24 999.80 <i>23 018.37</i> |
| Situation nette | 734 954.85 | 141 566.70 | 116 566.70 | 759 944.85 |
| Subventions investissement | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provisions réglementées | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 734 954.89 | 0 | | 759 944.85 |

4.4. Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

- 1) 1 981.83 € résultat définitivement acquis à l'organisme ;
- 2) 54 866.92 € résultat sous contrôle de tiers financeurs, « résultats pouvant être repris par un tiers financeur »

4.5. *Résultat effectif*

| Tableau de détermination du effectif global de l'entité | Exercice N |
|--|------------------|
| Résultat comptable | 24 999.80 |
| Reprises du résultat antérieur (en + ou -) | 13 863.00 |
| Neutralisation de la variation congés payés ESMS | 17 985.55 |
| = Excédent ou déficit effectif global | 56 848.35 |
| Dont résultat effectif sous gestion propre | 1 981.43 |
| Dont résultat effectif sous gestion contrôlée | 54 866.92 |

4.6. Provisions, fonds dédiés, autres passifs

4.6.1. Provisions pour risques et charges

| Nature des réserves et provisions | Montant début | Augmentations | Diminutions | | Montant fin |
|--|----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | | | Utilisé | Non utilisé | |
| Provisions pour risques d'emploi | | | | | |
| Autres provisions pour risques | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | 100 861 | 18 821.27 | | | 119 682.21 |
| Provisions pour grosses réparations | | | | | |
| Autres provisions pour charges | 30 000 | 3 000.00 | 9 268.38 | 9 731.62 | 14 000.00 |
| TOTAL | 130 861 | 21 821.27 | 9 268.38 | 9 731.62 | 133 682.21 |

L'association a constitué une provision pour risque pour faire face aux frais de remise en état des appartements de coordination thérapeutique et se portait depuis 2019 à 11 000 € pour les 22 appartements concernés (provision de 500 € par appartement).

Cette provision a été dotée de 3 000 € supplémentaires dans le cadre de l'acquisition de 6 appartements supplémentaires (500 € par appartement).

4.6.2. Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

| Engagements retraite | Provisionné | Non provisionné | TOTAL |
|----------------------------------|-------------|-----------------|------------|
| Indemnités de départ en retraite | 119 682.21 | | 119 682.21 |

Notre entité provisionne ses engagements relatifs aux retraites, dans le respect de la permanence des méthodes ; les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes à la date de clôture :

- ❖ Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies : 3.50 %
- ❖ Taux de charges patronales moyen pour les cadres : 52.00 %
- ❖ Taux de charges patronales moyen pour les non-cadres : 52.00 %
- ❖ Taux d'évolution salariale minimum : 1.50 %
- ❖ Taux d'évolution salariale maximum : 1.50 %
- ❖ Taux d'évolution salariale moyen : 1.50 %

4.6.3. Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les 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 utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

| Variation des fonds dédiés | Solde au 31/12/2024 | Reports | Utilisation | | Transfert | Solde au 31/12/2025 | |
|--|---------------------|-----------|----------------|--------------------|-----------|---------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursement | | Montant global | Dont sans mouvements au cours des deux derniers exercices |
| CNR 2018 pour investissement - ACT mère enfants | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |
| CNR 2019 pour investissement - CAARUD | 23 109,00 | 0,00 | 13 147.24 | 0,00 | 0,00 | 9 961.76 | 0,00 |
| Ex PRI sur investissement - ACT | 25 187,00 | 0,00 | 12 033.00 | 0,00 | 0,00 | 13 154.00 | 0,00 |
| CNR 2020 pour investissements aide réhabilitation locaux SCMR | 747 375,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 747 375,00 | 747 375,00 |
| Fonds dédiés 2023 CAARUD serveur informatique | 1 076,00 | 0,00 | 920.000 | 0,00 | 0,00 | 156.00 | 0,00 |
| Fonds dédiés 2025 CAARUD travaux climatisation | 0,00 | 15 400.00 | | | | 15 400.00 | |
| Contributions financières de renouvellement des immobilisations des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESMS | 820 747.00 | 15 400,00 | 26 100.24 | 0,00 | 0,00 | 810 046.76 | 771 375.00 |
| CNR pour fonctionnent - ACT mère enfants 2021 | 30 242,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 242,50 | 30 242,50 |
| CNR 2019 - ACT mère enfants | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| CNR ARS ACT pour le recrutement d'un MSP | 19 916,00 | 0,00 | 7 150.00 | 0,00 | 0,00 | 12 766.00 | |
| CNR ARS CAARUD pour le recrutement d'un MSP | 30 015,00 | 0,00 | 19 700.00 | 0,00 | 0,00 | 10 315.00 | |
| CNR ARS 2023 Cours self defense | 2 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 120.00 | 0,00 |
| CNR ARS 2023 1 ETP médiateur santé pair | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| CNR ARS 2023 Antenne bassins à flots | 686.500.00 | 0,00 | 0.00 | 0,00 | 0,00 | 686 500.00 | 0,00 |

| Variation des fonds dédiés | Solde au 31/12/2024 | Reports | Utilisation | | Transfert | Solde au 31/12/2025 | |
|--|---------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------|---------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursement | | Montant global | Dont sans mouvements au cours des deux derniers exercices |
| CNR ARS 2023 Poste médiateur santé pair pour ACT | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 | 35 000,00 |
| CNR ARS 2023 Poste agent de sécurité 3 ANS X 35 K | 70 500,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| CNR ARS 2023 UPA sur 3 ans X 158 655 € pour ACT | 475 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 475 965,00 | 475 965,00 |
| Fonds dédiés ACT Formation Gaïa 2024 | 9 000,00 | 0,00 | 2 300,00 | 0,00 | 0,00 | 6 700,00 | 0,00 |
| Fonds dédiés CAARUD DG 2024 Formation OMEGA | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 |
| UPA Budget global | 39 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39 000,00 | 0,00 |
| Subvention extension territoriale – CAARUD 2023 | 230 000,00 | 0,00 | 63 500,00 | 0,00 | 0,00 | 166 500,00 | 0,00 |
| CNR financement formation DU PAEPPS CAARUD 2025 | 0,00 | 1 850,00 | 1 850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CNR financement formation HOPE logiciel patients ACT 2025 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Autres contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESMS | 1 713 258,50 | 4 850,00 | 164 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 553 608,50 | 611 207,50 |
| Subvention POPPY création | 77 858,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 858,00 | |
| Subvention CD33 Poppy 2021 | 16 000,00 | 0,00 | 16 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fonds dédiés FIR 2021 MI1-2-21 (médiation Santé) | 10 900,00 | 0,00 | 10 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subvention DRDFE POPPY 2022 | 33 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 800,00 | 0,00 |
| Subvention DRDFE AGRASC 2023 POPPY maraude numérique | 61 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 550,00 | 0,00 |
| CNR ARS pour 3 ans Médiation en Santé (reçu par CAARUD) 2022 | 60 000,00 | 0,00 | 5 100,00 | 0,00 | 0,00 | 54 900,00 | 0,00 |
| MEDIATION SANTE – Budget global | 71 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 000,00 | 0,00 |
| Subvention DGCS POPPY 2024 | 90 000,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Variation des fonds dédiés | Solde au 31/12/2024 | Reports | Utilisation | | Transfert | Solde au 31/12/2025 | |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|---------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursement | | Montant global | Dont sans mouvements au cours des deux derniers exercices |
| Subvention MILDECA 2024 | 8 000,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subvention DGCS POPPY 2025 | 00,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 0,00 |
| Subvention MILDECA 2025 | 00,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 | 0,00 |
| Subventions d'exploitation | 429 108.00 | 97 000,00 | 130 000.00 | 0,00 | 0,00 | 396 108.00 | |
| RDC sur financement – CPO RDC | 52 213,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 213,00 | 0,00 |
| RDC sur financement – FIR 2021 | 60 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 500,00 | 0,00 |
| Contributions financières d'autres organismes | 112 713.00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 713.00 | 0,00 |
| TOTAL | 3 075 826.50 | 117 250.00 | 320 600.24 | 0,00 | 0,00 | 2 872 476.76 | |

4.6.4. Précisions sur d'autres dettes

Toutes les dettes sont d'échéance inférieure à un an.

4.6.5. Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|
| DE L' ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | - | | |
| | Prêts | - | | |
| | Autres | - | | |
| DE L' ACTIF CIRCULANT | Créances Clients et Comptes rattachés | 1 949.60 | 1 949.60 | |
| | Autres | 153 337.05 | 153 337.05 | |
| Charges constatées d'avance | | 7 174.39 | 7 174.39 | |
| TOTAL | | 162 461.04 | 162 461.04 | |

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|--|----------------------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | à 1 an maximum à l'origine | - | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | - | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 121 484.39 | 121 484.39 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | 343 937.64 | 343 937.64 | | |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | - | | | |
| Autres dettes | | 2 267.11 | 2 267.11 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL | | 467 689.17 | 467 689.11 | | |

4.7. Compte de résultat

4.7.1. Résultat par activité

| Résultat comptable de l'exercice | | Déficit | Excédent |
|--|----------------------|---------|------------------|
| Gestion propre (= libre) | | | |
| 1 | POPPY | 656.48 | |
| 2 | PEMS | | 178.46 |
| 3 | Activité associative | | 2 459.45 |
| Gestion sous contrôle de tiers financeurs (= conventionnée) | | | |
| 4 | ACT | | 22 713.90 |
| 5 | CAARUD | | 304.47 |
| Résultat de l'exercice | | | 24 999.80 |

4.7.2. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes au titre de la mission du contrôle légal des comptes :

5 700.00€ TTC

| | CAC |
|---|-----------------------|
| Honoraires inscrits en charge au titre de la mission de contrôle légal des comptes | 5 900.00€ TTC |
| Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal | 0 € |
| Honoraires totaux | 5 900.00 € TTC |

5. Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

Application de l'article 20 de la Loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, montant des rémunérations brutes et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés :

Cette information n'est pas donnée puisqu'elle conduirait à donner une rémunération individuelle.