



# ASSOCIATION POUR L'INSERTION SOCIALE PAR L'HA

49 rue de Vilgénis

91300 MASSY

Siret : 38977078500035 Code APE : 8899B

## **BILAN au 31/12/2025**

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

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de notre mission de présentation des comptes annuels de l'association **ASSOCIATION POUR L'INSERTION SOCIALE PAR L'HABITAT** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** et, conformément aux termes de notre lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts- Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes:

**Total du bilan :** 982 117 euros

**Chiffre d'affaires :** 1 018 830 euros

**Résultat net comptable :** 50 749 euros

Ces comptes étant soumis au contrôle légal d'un Commissaire aux Comptes, il a été convenu qu'ils ne donneraient pas lieu à émission d'une attestation dans les termes prévus par les normes professionnelles.

Pour obtenir une opinion sur ces comptes, le lecteur pourra se référer au rapport émis par le Commissaire aux Comptes.

Fait à STE GENEVIEVE DES BOIS  
Le 20/05/2026

Signature

# Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en <b>euros</b> Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 000,00	3 000,00		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	99 101,42	84 205,95	14 895,47	26 809,13
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 640,02		7 640,02	7 294,93
<b>TOTAL (II)</b>		<b>109 756,44</b>	<b>87 205,95</b>	<b>22 550,49</b>	<b>34 119,06</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 885,22	23 992,31	28 892,91	30 631,20
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	240 708,87		240 708,87	164 613,04
	Charges constatées d'avance	2 149,42		2 149,42	6 714,78
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>	320 204,25		320 204,25	313 997,50
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	367 610,82		367 610,82	401 023,58
<b>TOTAL (III)</b>		<b>983 558,58</b>	<b>23 992,31</b>	<b>959 566,27</b>	<b>916 980,10</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>		<b>1 093 315,02</b>	<b>111 198,26</b>	<b>982 116,76</b>	<b>951 099,16</b>

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

7 640,02

7 294,93

(2) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	495 031,28	457 868,60
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	150 000,00	150 000,00
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>50 748,99</b>	<b>37 162,68</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>695 780,27</b>	<b>645 031,28</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>695 780,27</b>	<b>645 031,28</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	76 481,57	105 240,21
	<b>Total des provisions</b>	<b>76 481,57</b>	<b>105 240,21</b>
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	344,89	287,85
	Emprunts et dettes financières divers (2)	12 168,66	12 423,17
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 932,05	51 974,22
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	137 029,57	132 339,92
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 379,75	3 802,51
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes (1)</b>	<b>209 854,92</b>	<b>200 827,67</b>
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>982 116,76</b>	<b>951 099,16</b>
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	209 854,92	200 827,67
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	70,00	60,00
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 018 829,90	901 411,82
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	109 621,87	191 727,66
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	46 560,93	29 540,66
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	15 846,53	6,71
	Total des produits d'exploitation	1 190 929,23	1 122 746,85
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	360 202,34	350 528,48
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	32 594,40	29 268,49
	Salaires	514 941,67	506 093,97
	Cotisations sociales	195 996,78	171 557,68
	Dotation aux amortissements et dépréciations	37 063,18	23 880,01
	Dotation aux provisions	146,79	33 159,19
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	6 902,41	12,19
	Total des charges d'exploitation	1 147 847,57	1 114 500,01
RESULTAT D'EXPLOITATION		43 081,66	8 246,84

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			43 081,66	8 246,84
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		9 374,33	9 618,27
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits des immobilisations financières cédées			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des produits financiers			9 374,33	9 618,27
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			9 374,33	9 618,27
RESULTAT COURANT avant impôts			52 455,99	17 865,11
	Produits exceptionnels			24 616,29
	Charges exceptionnelles			3 654,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL				20 961,57
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			1 707,00	1 664,00
TOTAL DES PRODUITS			1 200 303,56	1 156 981,41
TOTAL DES CHARGES			1 149 554,57	1 119 818,73
EXCEDENT ou DEFICIT			50 748,99	37 162,68
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			30 537,00	45 061,00
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			30 537,00	45 061,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole			31 537,00	45 061,00
TOTAL			31 537,00	45 061,00

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **1 / Présentation de l'association :**

L'association AISH, Association d'Insertion Sociale par l'Habitat, est une Association Insertion par le Logement (AIL), créée en 1991 par la commune de Massy, dans le cadre de la loi Besson et du Protocole d'Occupation du Patrimoine Social (POPS), pour faciliter le relogement de ménages démunis, en difficulté d'insertion.

AISH est engagée pour le droit de toute personne à un logement durable, adapté à ses besoins et à ses ressources. Dans cet objectif, l'Association AISH met en œuvre des actions d'accompagnement social visant l'autonomie de la personne.

L'association s'adresse aux personnes de tous âges présentant des difficultés pour accéder ou se maintenir dans un logement : ces difficultés peuvent être budgétaires mais aussi relationnelles ou encore d'appropriation du logement et/ou de son environnement.

### **Description de l'objet social**

AISH, association à but non lucratif régie par la Loi de 1901, a pour but l'insertion par le logement des familles les plus démunies. Dans cet objectif, l'Association met en œuvre des actions d'accompagnement social visant l'autonomie de la personne.

Avec :

- Une attention toute particulière aux ménages ayant subi un accident de la vie
- Une équipe professionnelle de travailleurs sociaux diplômés d'Etat

Nos actions en matière de logement temporaire (semi collectif, sous-location, bail glissant) comme en accompagnement social se sont peu à peu étendues de Massy à tout le Nord-Ouest de l'Essonne et maintenant à tout le département.

Ces actions sont financées par le FSL du département de l'Essonne (mesures d'ASLL) et, depuis 2016 par l'Etat (dispositif FNAVDL Dalo et hors Dalo)

### **Description des moyens mis en oeuvre**

L'expertise et la compétence de l'AISH font que l'association est désormais reconnue comme acteur en matière d'insertion par le logement, tant au niveau des pouvoirs publics et de nombreuses collectivités territoriales que par les partenaires associatifs :

- L'association a obtenu et renouvelé deux agréments spécifiques :
  - Intermédiation locative et gestion locative sociale
  - Ingénierie sociale, financière et technique
- Elle participe à de nombreuses instances publiques départementales comme, par exemple : la Commission de médiation DALO, la CCAPEX (Commission de Coordination des Actions de

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Prévention des Expulsions) et du PDALHPD (Plan Départemental pour le Logement et l'Hébergement des Personnes Défavorisées), des groupes de travail du FSL, ...

- Elle a mis en place un partenariat fort, à partir de la spécificité de son action "liée au logement", avec l'Etat (DDCS, Bureau du logement de la Préfecture), avec les communes, avec les services sociaux départementaux (MDS) et communaux (CCAS), avec les services médico-sociaux (CMP, hôpitaux) et associatifs (services de tutelle, d'aide éducative, de prévention, de l'insertion professionnelle...) chargés du suivi global des personnes fragilisées;

- Elle recherche toute forme de collaboration avec des bailleurs sociaux visant à améliorer les conditions socio-économiques des personnes et des familles qu'elle accompagne dans la logique de "l'insertion par l'habitat";

- Elle organise des rencontres d'appui aux professionnels, d'information et d'échange des pratiques professionnelles et des journées thématiques de sensibilisation.

- Elle est adhérente à des réseaux fédératifs locaux (FAS IdF) et nationaux (FAS, UNAFO) dans le domaine de l'hébergement et du logement et elle contribue par son témoignage et son action à une meilleure prise en compte d'un public démuné. .

AISH a maintenu son modèle associatif avec un Conseil d'Administration, un Bureau et une direction à laquelle est donnée une grande délégation de compétences, tant en matière de définition et de mise en œuvre du projet d'établissement, de gestion des ressources humaines, de gestion budgétaire et financière, que de représentation technique auprès des partenaires.

Le Conseil d'Administration est composé de 13 membres. L'association emploie de 10 à 19 salariés permanents dont 1 directrice et 1 cheffe de service.

□ **Siège social** - 49, Rue de Vilgénis 91300 MASSY

## 2 / Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **982 117** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 200 304** euros et un total **charges** de **1 149 555** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **50 749** euros.

Le bilan de l'exercice présente un total de **982 117** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les conventions générales comptables définies par les règlements ANC 2018-06 et ANC 2014-03 consolidés, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, ont été appliquées à partir du 1er janvier 2020 :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables (hors changement de règlement comptable).
- indépendance des exercices.

**Les modifications apportées par ce nouveau règlement comptable sont listées dans un paragraphe dédié.**

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les autres méthodes utilisées sont :

## **Changement de méthode**

L'Association d'Insertion Sociale par l'Habitat applique pour la première fois le règlement ANC n° 2022-06, homologué par l'arrêté du 26 décembre 2023 et applicable aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025.

Les principales modifications introduites par le règlement ANC n° 2022-06 comprennent :

- La suppression de la technique des transferts de charges, entraînant la disparition des comptes 791/796/797 et le reclassement des opérations correspondantes selon leur nature dans le résultat d'exploitation ou financier.
- La nouvelle définition du résultat exceptionnel, limité aux événements majeurs et inhabituels ayant un impact significatif sur l'appréciation des comptes.
- La mise à jour du plan de comptes.

La première application de ce règlement n'a pas d'effet rétroactif sur les exercices antérieurs, à l'exception des reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles d'états financiers.

Dans le cas particulier de l'Association d'Insertion Sociale par l'Habitat, il n'y a pas d'impact particulier sur la présentation des comptes et sur la comparabilité par rapport à l'exercice précédent hormis le reclassement des comptes 671200 en 658200 et également des comptes 158000 à 158900 en compte 152000 à 152900 conformément au nouveau plan comptable applicable.

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens:

- Logiciels: 3 à 5 ans
- Installations, agencements: 5 à 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 8 ans
- Matériel électroménager : 3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. La provision s'élève à 23 992,31 € au 31/12/2025.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale et validées par voie de rapprochement.

### 3 ) Autres renseignements :

#### Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit plus de 50.000 € de subventions publiques.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

de l'article L 3111-2 du Code du travail « *les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement* ».

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ».

Au cas particulier de AISH, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

Il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

## **Effectif**

L'effectif de AISH est égal à 16 personnes au 31/12/2025.

## **Contributions volontaires en nature**

Le recensement des temps consacrés par les bénévoles de l'association permet d'évaluer avec exactitude les contributions en travail, sachant notamment que le Trésorier et le Président, membres du Conseil d'Administration exercent leurs fonctions bénévolement.

L'association a eu recours au bénévolat en 2025, particulièrement pour la gestion de la résidence. Cela représente 836 heures valorisées pour 31 537.

## **Indemnité de départ à la retraite**

AISH a provisionné ses engagements en matière de retraite selon les hypothèses suivantes:

- Table de mortalité : AGIRC 79/81
- Méthode calcul : unités de crédits projetées
- Taux d'actualisation : 3,60%
- Rotation du personnel : faible
- Taux de revalorisation des salaires : 1 %
- Taux moyen de charges sociales : 60,83 %
- Age de départ : 65- 67 ans

Le montant des engagements au 31/12/2025 s'élève à 34 443,51 €.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Provision pour loyers lissés**

AISH a signé un contrat de location pour la résidence sis Rue de Vilgénis à Massy avec Logial OPH pour une durée de 12 ans. La redevance annuelle est calculée par Logial sur la base du prix de revient et du financement de l'opération. Les redevances des 2 premières années (2016 et 2017) tiennent compte d'un différé d'amortissement.

Les redevances pour 2016 et 2017 sont respectivement de 11 489 € et 19 507 €, et pour les 10 années suivantes en moyenne de 60 000 €.

Il a été décidé de lisser la totalité de la redevance des 12 ans de location. Pour cela il a été calculé une redevance moyenne de 53 953 €. La reprise de charge pour lissage de loyer s'est enclenchée. Elle s'élève à 8 178 € au 31/12/2025.

## **Provision pour congés payés**

Les congés à payer sont valorisés au passif du bilan pour 44 034,59 €, auxquels s'ajoutent 21 382,59 € de charges sociales.

## **Constitution d'un fonds de réserves**

Pour le projet Pause Toit, il a été décidée lors de la précédente AG de l'affectation d'une partie des fonds associatifs à hauteur des pertes prévisionnelle du projet de 150 000 euros.

## **FSE**

La subvention du Fonds Social Européen (FSE ) de 75 000 euros accordée pour 2024, étant prévisionnelle et son montant définitif étant incertain, il avait été décidé de ne pas la faire figurer dans les produits de l'exercice 2024.

Le FSE a fait part, courant 2025, qu'elle serait ramenée à 36 515,57 euros et que son versement serait effectué en deux fois courant 2026. Elle figure donc dans les produits de l'exercice pour ce montant de 36 515,57 euros.

Une nouvelle subvention prévisionnelle de 53 600 euros a été accordée au titre de l'exercice 2025. Comme pour la précédente, eu égard à l'incertitude de son montant définitif, elle ne figure pas dans les produits de l'exercice. »

## **Honoraires du Commissaire aux Comptes**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les honoraires du Commissaire aux Comptes ont été provisionnés pour l'exercice 2025 à hauteur de 4 632,00 € TTC.

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	457 868,60		37 162,68		495 031,28
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	150 000,00				150 000,00
Autres réserves					
Report à nouveau		37 162,68	(37 162,68)		
Excédent ou déficit de l'exercice	37 162,68	(37 162,68)	50 748,99		50 748,99
<b>Situation nette</b>	<b>645 031,28</b>		<b>50 748,99</b>		<b>695 780,27</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>645 031,28</b>		<b>50 748,99</b>		<b>695 780,27</b>

Immobilisations

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	3 000,00					3 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 000,00					3 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 183,99					1 183,99
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	96 760,22		1 157,21			97 917,43
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 944,21		1 157,21			99 101,42
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15,00					15,00
	Prêts et autres immobilisations financières	7 294,93		707,09		362,00	7 640,02
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 309,93		707,09		362,00	7 655,02
TOTAL		108 254,14		1 864,30		362,00	109 756,44

Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			3 000,00			3 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			3 000,00			3 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			900,95	197,09		1 098,04
	Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier			70 234,13	12 873,78		83 107,91	
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			71 135,08	13 070,87		84 205,95	
TOTAL				74 135,08	13 070,87		87 205,95



# Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	47 264,21		12 820,70	34 443,51
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	57 976,00	146,79	16 084,73	42 038,06
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	105 240,21	146,79	28 905,43	76 481,57
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	17 655,50	23 992,31	17 655,50	23 992,31
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	17 655,50	23 992,31	17 655,50	23 992,31
	TOTAL GENERAL	122 895,71	24 139,10	46 560,93	100 473,88
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			24 139,10	46 560,93	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2025

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 640,02	7 640,02	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	52 885,22	52 885,22	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	235 129,57	235 129,57	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 579,30	5 579,30	
	Charges constatées d'avance	2 149,42	2 149,42	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>303 383,53</b>	<b>303 383,53</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2025

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	344,89	344,89		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	12 168,66	12 168,66		
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 932,05	56 932,05		
	Personnel et comptes rattachés	44 936,08	44 936,08		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 572,49	64 572,49		
	Impôts sur les bénéfices	1 707,00	1 707,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 814,00	25 814,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	3 379,75	3 379,75		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>209 854,92</b>	<b>209 854,92</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 557,52			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 812,03			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 149,42
ECOLAB		1 312,79	
XEROX		(5 086,77)	
ACI - MAINTENANCE LOGISOFT		1 041,31	
BNP LEASE		3 631,68	
ZOOM		16,09	
JIMBO		136,11	
MUTUALEASE		1 098,21	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 149,42

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		22 550,49	2,30	34 119,06	3,59	(11 568,57)	-33,91
Concessions brevets et droits similaires							
205100	LICENCES LOGICIEL	3 000,00	0,31	3 000,00	0,32		
280510	AMORTISSEMENT S LICENCES	(3 000,00)	-0,31	(3 000,00)	-0,32		
Autres immobilisations corporelles		14 895,47	1,52	26 809,13	2,82	(11 913,66)	-44,44
218100	INSTALLATIONS AGENCEMENTS	1 183,99	0,12	1 183,99	0,12		
218300	MATERIEL BUREAUX	21 665,95	2,21	21 045,64	2,21	620,31	2,95
218400	MATERIEL ELECTROMENAGER BURE	504,97	0,05	504,97	0,05		
218410	MOBILIER RESIDENCE	37 419,38	3,81	37 419,38	3,93		
218420	ELECTROMENAGER RESIDENCE	14 820,92	1,51	14 820,92	1,56		
218430	MOBILIER DE BUREAUX	2 368,58	0,24	2 368,58	0,25		
218440	MOBILIER ALT DIFFUS	6 235,58	0,63	5 698,68	0,60	536,90	9,42
218450	ELECTROMENAGER ALT DIFFUS	6 970,83	0,71	6 970,83	0,73		
218460	ELECTROMENAGER PAUSE TOIT	4 562,25	0,46	4 562,25	0,48		
218470	MOBILIER PAUSE TOIT	3 368,97	0,34	3 368,97	0,35		
281810	AMORTISSEMENT AGENCEMENTS	(1 098,04)	-0,11	(900,95)	-0,09	(197,09)	-21,88
281830	AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	(19 276,75)	-1,96	(17 139,40)	-1,80	(2 137,35)	-12,47
281840	AMORTISSEMENT MATERIEL ELECT	(504,97)	-0,05	(504,97)	-0,05		
281841	AMORTISSEMENT MOBILIER RESIDEN	(32 252,87)	-3,28	(27 730,38)	-2,92	(4 522,49)	-16,31
281842	AMORTISSEMENT ELECTROMENAGER	(13 182,15)	-1,34	(11 529,20)	-1,21	(1 652,95)	-14,34
281843	AMORTISSEMENT MOBILIER BUREAUX	(1 677,78)	-0,17	(1 332,64)	-0,14	(345,14)	-25,90
281844	AMORTISSEMENT MOBILIER ALT DIFF	(4 756,00)	-0,48	(3 718,81)	-0,39	(1 037,19)	-27,89
281845	AMORTISSEMENT ELECTROMENAGER	(5 896,32)	-0,60	(4 767,56)	-0,50	(1 128,76)	-23,68
281846	AMORTISSEMENT ELECTROMENAGER	(3 757,81)	-0,38	(2 381,71)	-0,25	(1 376,10)	-57,78
281847	AMORTISSEMENT MOBILIER PAUSE T	(1 803,26)	-0,18	(1 129,46)	-0,12	(673,80)	-59,66
Autres titres immobilisés		15,00		15,00			
271000	TITRES CREDIT COOPERATIF	15,00		15,00			
Autres immobilisations financières		7 640,02	0,78	7 294,93	0,77	345,09	4,73
275100	DG - LOC AISH ALT DIFFUS	3 733,26	0,38	3 388,17	0,36	345,09	10,19
275101	DG - LOC AISH BAUX GLISSANTS	378,39	0,04	378,39	0,04		
275102	DG - LOC AISH PAUSE TOIT	2 059,63	0,21	2 059,63	0,22		
275103	DG - LOC AISH BUREAUX	1 468,74	0,15	1 468,74	0,15		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		959 566,27	97,70	916 980,10	96,41	42 586,17	4,64
Créances clients, usagers et comptes rattachés		28 892,91	2,94	30 631,20	3,22	(1 738,29)	-5,67
041D	Collectif clients débiteurs	528,00	0,05	917,52	0,10	(389,52)	-42,45
041D ALT DIF ALT DIFFUS		3 250,63	0,33	4 254,03	0,45	(1 003,40)	-23,59
041D ALT RS	RESIDENT ALT RS	6 206,57	0,63	5 004,78	0,53	1 201,79	24,01
041D BG	BAUX GLISSANTS	246,62	0,03	2 862,14	0,30	(2 615,52)	-91,38
041D PAUSE	PAUSE TOIT	1 196,21	0,12	1 167,12	0,12	29,09	2,49
041D RS APL	RESIDENT APL	25 305,68	2,58	21 669,00	2,28	3 636,68	16,78
041D SURCO	SURCONSOMMATION	8 005,23	0,82	2 892,11	0,30	5 113,12	176,80
411600	CREANCES ADHERENTS	30,00				30,00	
411700	RESIDENTS - DETTES	296,28	0,03			296,28	
418100	CLIENTS PROD NON FACTURES	7 820,00	0,80	9 520,00	1,00	(1 700,00)	-17,86
491000	PROVISION DEPR CLIENTS	(23 992,31)	-2,44	(17 655,50)	-1,86	(6 336,81)	-35,89
Autres créances		240 708,87	24,51	164 613,04	17,31	76 095,83	46,23
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	80,00	0,01	634,09	0,07	(554,09)	-87,38
409810	FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	5 040,09	0,51	3 639,95	0,38	1 400,14	38,47
421000	PERSONNEL			9,00		(9,00)	-100,00
441600	PRESTATIONS A RECEVOIR	186 664,00	19,01	152 330,00	16,02	34 334,00	22,54
441700	SUBVENTIONS A RECEVOIR	44 515,57	4,53	8 000,00	0,84	36 515,57	456,44

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
448700	PRODUITS A RECEVOIR	3 950,00	0,40			3 950,00	
467300	APL	459,21	0,05			459,21	
Charges constatées d'avance		2 149,42	0,22	6 714,78	0,71	(4 565,36)	-67,99
486000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	2 149,42	0,22	6 714,78	0,71	(4 565,36)	-67,99
Valeurs mobilières de placement		320 204,25	32,60	313 997,50	33,01	6 206,75	1,98
508200	C.COOP BONS SOUSCRIPTION	320 204,25	32,60	313 997,50	33,01	6 206,75	1,98
Disponibilités		367 610,82	37,43	401 023,58	42,16	(33 412,76)	-8,33
511300	REGLEMENTS A ENCAISSER			1 396,32	0,15	(1 396,32)	-100,00
512000	CREDIT COOPERATIF	30 184,50	3,07	65 155,77	6,85	(34 971,27)	-53,67
512300	LIVRET A	86 714,46	8,83	84 882,41	8,92	1 832,05	2,16
512400	CC LIVRET CODEVAIR	180 284,31	18,36	199 379,08	20,96	(19 094,77)	-9,58
512500	LIVRET ASSOCIATIONS	70 427,55	7,17	50 210,00	5,28	20 217,55	40,27
TOTAL DUBILAN ACTIF		982 116,76	100,00	951 099,16	100,00	31 017,60	3,26

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		695 780,27	70,84	645 031,28	67,82	50 748,99	7,87
Total des fonds propres (situation nette)		695 780,27	70,84	645 031,28	67,82	50 748,99	7,87
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.		495 031,28	50,40	457 868,60	48,14	37 162,68	8,12
102600	FDS ASSOCIATIFS SANS DROIT REP	495 031,28	50,40	457 868,60	48,14	37 162,68	8,12
Réserves pour projet de l'entité		150 000,00	15,27	150 000,00	15,77		
106800	RESERVES POUR PROJET PAUSE TOIT	150 000,00	15,27	150 000,00	15,77		
Report à nouveau							
120000	RESULTAT DE L'EXERCICE						
Excédent ou déficit de l'exercice		50 748,99	5,17	37 162,68	3,91	13 586,31	36,56
Total des autres fonds propres							
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions		76 481,57	7,79	105 240,21	11,07	(28 758,64)	-27,33
Provisions pour charges		76 481,57	7,79	105 240,21	11,07	(28 758,64)	-27,33
152100	PROVISION IFC	34 443,51	3,51			34 443,51	
153000	PROVISION IFC			47 264,21	4,97	(47 264,21)	-100,00
152600	PROV. POUR REMISE EN ETAT	6 446,00	0,66			6 446,00	
152700	PROVISION POUR CHARGES	13 862,06	1,41			13 862,06	
152720	PROVISION POUR LOYERS LISSES	21 730,00	2,21			21 730,00	
158000	PROVISION POUR TRAVAUX			10 000,00	1,05	(10 000,00)	-100,00
158100	PROVISION POUR LOYERS LISSES			29 908,00	3,14	(29 908,00)	-100,00
158200	PROVISION POUR CHARGES			18 068,00	1,90	(18 068,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes		209 854,92	21,37	200 827,67	21,12	9 027,25	4,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		344,89	0,04	287,85	0,03	57,04	19,82
518600	INTERETS COURUS	344,89	0,04	287,85	0,03	57,04	19,82
Emprunts et dettes financières divers		12 168,66	1,24	12 423,17	1,31	(254,51)	-2,05
165 101	DG RESIDENCE APL	5 479,25	0,56	6 743,05	0,71	(1 263,80)	-18,74
165 200	DG RESIDENCE ALT	318,68	0,03	675,83	0,07	(357,15)	-52,85
165 300	DG ALT DIFFUS	624,89	0,06	1 134,00	0,12	(509,11)	-44,90
165 400	DG PAUSE TOIT			200,00	0,02	(200,00)	-100,00
165 500	DG BAUX GLISSANTS	378,39	0,04	378,39	0,04		
165123	DG RESIDENCE APL - SYLLA	587,42	0,06			587,42	
165124	DG RESIDENCE APL - HAMZIC	604,19	0,06			604,19	
165216	DG RESIDENCE ALT - TARANENKO			152,15	0,02	(152,15)	-100,00
165218	DG RESIDENCE ALT - JUSTE	108,68	0,01	108,68	0,01		
165219	DG RESIDENCE ALT - NASIR BEIKI	217,36	0,02	217,36	0,02		
165220	DG RESIDENCE ALT - KONE OUMOU	195,62	0,02	195,62	0,02		
165221	DG RESIDENCE ALT - MARICANE ASME			108,68	0,01	(108,68)	-100,00
165223	DG RESIDENCE ALT - MBOMBO			195,62	0,02	(195,62)	-100,00
165224	DG RESIDENCE ALT - DIAW	152,15	0,02	152,15	0,02		
165225	DG RESIDENCE ALT - BENZACAR	217,36	0,02	217,36	0,02		
165226	DG RESIDENCE ALT - MBELANI	195,62	0,02	195,62	0,02		
165229	DG RESIDENCE ALT - MENDES GONCAL	100,00	0,01	100,00	0,01		
165231	DG RESIDENCE ALT - BEN MEKKI	202,00	0,02			202,00	
165232	DG RESIDENCE ALT - KALLA	157,11	0,02			157,11	
165233	DG RESIDENCE ALT - MAT SHOKOKAB	202,00	0,02			202,00	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
165311	DG ALT DIFFUS - BALDE / KEIT A			260,83	0,03	(260,83)	-100,00
165312	DG ALT DIFFUS - KANOUTE	195,62	0,02	195,62	0,02		
165313	DG ALT DIFFUS - TSARA MENDES TAV	195,62	0,02	195,62	0,02		
165314	DG ALT DIFFUS - SATITA			100,00	0,01	(100,00)	-100,00
165315	DG ALT DIFFUS - ARBI	140,00	0,01	140,00	0,01		
165316	DG ALT DIFFUS - MBOMBO	195,62	0,02			195,62	
165318	DG ALT DIFFUS - KAILI	195,62	0,02	195,62	0,02		
165319	DG ALT DIFFUS - DIAGANA - CISSE	269,33	0,03			269,33	
165321	DG ALT DIFFUS - EHAMPARANATHAN	202,00	0,02			202,00	
165322	DG ALT DIFFUS - SOW	246,89	0,03			246,89	
165409	DG PAUSE TOIT - SIBY AMARA	103,50	0,01	103,50	0,01		
165410	DG PAUSE TOIT - VIDAMENT			103,50	0,01	(103,50)	-100,00
165411	DG PAUSE TOIT - KANOUTE			146,97	0,02	(146,97)	-100,00
165412	DG PAUSE TOIT - SIROPE			103,50	0,01	(103,50)	-100,00
165413	DG PAUSE TOIT - CORDIER			103,50	0,01	(103,50)	-100,00
165414	DG PAUSE TOIT - SISSOKHO	106,87	0,01			106,87	
165415	DG PAUSE TOIT - CAMARA	106,87	0,01			106,87	
165503	DG BAUX GLISSANTS - AWOUDA	470,00	0,05			470,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 932,05	5,80	51 974,22	5,46	4 957,83	9,54
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	44 277,68	4,51	40 552,51	4,26	3 725,17	9,19
408100	FOURNISSEURS FA NON PARVENUES	12 654,37	1,29	11 421,71	1,20	1 232,66	10,79
Dettes fiscales et sociales		137 029,57	13,95	132 339,92	13,91	4 689,65	3,54
428200	PROVISION CONGES PAYES	44 034,59	4,48	41 156,40	4,33	2 878,19	6,99
428AG1	NDF GIGNON	61,18	0,01			61,18	
428CB1	NDF BONTOLOVIC	64,87	0,01			64,87	
428CP1	NDF PRIEUR	18,62				18,62	
428DP1	NDF PIQUET	50,16	0,01			50,16	
428EC1	NDF COSSOUX	86,49	0,01			86,49	
428EN1	NDF NETO ELSA	18,44				18,44	
428GB1	NDF GUY BONNEAU	167,08	0,02	174,93	0,02	(7,85)	-4,49
428IG1	GIMENO IRENE	30,68				30,68	
428JH2	NDF HUDER	35,71				35,71	
428MD1	NDF DA SILVA	59,43	0,01			59,43	
428ME1	NDF ESPANOL DIARRA	37,64				37,64	
428ML1	NDF LE TILLY	84,55	0,01			84,55	
428SB1	NDF BLAIZE	123,70	0,01			123,70	
428SG1	NDF SABINE GOYALLON	62,94	0,01			62,94	
431000	URSSAF	16 838,00	1,71	16 392,00	1,72	446,00	2,72
437100	CHORUM MUTUELLE	906,64	0,09	686,28	0,07	220,36	32,11
437200	HUMANIS RETRAITE	3 541,60	0,36	3 509,52	0,37	32,08	0,91
437400	HUMANIS PREVOYANCE	3 173,55	0,32	3 065,11	0,32	108,44	3,54
438200	CH. SOCIALES PROV CONGES PAYES	21 382,59	2,18	19 090,34	2,01	2 292,25	12,01
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	18 730,11	1,91	23 621,43	2,48	(4 891,32)	-20,71
442100	DGFIP - PAS	898,00	0,09	905,00	0,10	(7,00)	-0,77
444000	ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 707,00	0,17	1 664,00	0,17	43,00	2,58
447110	TAXE SUR LES SALAIRES	24 916,00	2,54	22 074,91	2,32	2 841,09	12,87
Autres dettes		3 379,75	0,34	3 802,51	0,40	(422,76)	-11,12
041C	Collectif clients créditeurs			618,52	0,07	(618,52)	-100,00
041C ALT DIF ALT DIFFUS		2,90				2,90	
041C ALT RS	RESIDENT ALT RS	2 465,59	0,25	2 309,80	0,24	155,79	6,74
041C PAUSE	PAUSE TOIT	444,01	0,05	298,35	0,03	145,66	48,82
041C RS APL	RESIDENT APL	230,17	0,02	453,54	0,05	(223,37)	-49,25
467000	RESIDENTS - RBST EN ATTENTE	152,26	0,02			152,26	
467150	CHQ ENERGIE	84,82	0,01	84,30	0,01	0,52	0,62
467300	APL			38,00		(38,00)	-100,00
Total du passif		982 116,76	100,00	951 099,16	100,00	31 017,60	3,26



Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 190 929,23	100,00	1 122 746,85	100,00	68 182,38	6,07
Cotisations		70,00	0,01	60,00	0,01	10,00	16,67
756000	COTISATIONS	70,00	0,01	60,00	0,01	10,00	16,67
Ventes de biens et services		1 018 829,90	85,55	901 411,82	80,29	117 418,08	13,03
Ventes de prestations de service		1 018 829,90	85,55	901 411,82	80,29	117 418,08	13,03
708300	REDEVANCE APL RESIDENCE	95 502,16	8,02	91 803,19	8,18	3 698,97	4,03
708310	IND OCC LOGT DIFFUS ALT	29 015,60	2,44	27 031,25	2,41	1 984,35	7,34
708315	IND OCC. ALT RESIDENCE	25 977,72	2,18	24 009,79	2,14	1 967,93	8,20
708316	IND OCC LOGT PROJET PAUSE TOIT	7 241,79	0,61	8 077,67	0,72	(835,88)	-10,35
708320	LOYERS BAUX GLISSANTS	8 378,35	0,70	5 734,34	0,51	2 644,01	46,11
708330	FSL - ASLL	297 960,00	25,02	260 460,00	23,20	37 500,00	14,40
708340	FSL - AGLI	14 000,00	1,18	14 000,00	1,25		
708350	DDCS (ALT DIFFUS)	42 324,69	3,55	38 745,22	3,45	3 579,47	9,24
708355	DDCS RESIDENCE ALT	52 293,36	4,39	52 293,36	4,66		
708356	DDCS ALT PAUSE TOIT	18 676,23	1,57	5 027,00	0,45	13 649,23	271,52
708370	FNAVDL	390 000,00	32,75	331 500,00	29,53	58 500,00	17,65
708400	PRESTATIONS CCAS LONGJUMEAU	5 440,00	0,46	5 270,00	0,47	170,00	3,23
708410	PRESTATIONS CCAS PALAISEAU	2 890,00	0,24	3 570,00	0,32	(680,00)	-19,05
708420	PRESTATIONS CCAS CHILLY	850,00	0,07	4 250,00	0,38	(3 400,00)	-80,00
708450	PRESTATIONS CCAS PLESSIS PATE	5 950,00	0,50	6 120,00	0,55	(170,00)	-2,78
708460	PRESTATIONS ACTION LOGEMENT	22 330,00	1,88	23 520,00	2,09	(1 190,00)	-5,06
Produits de tiers financeurs		109 621,87	9,20	191 727,66	17,08	(82 105,79)	-42,82
Concours publics et subventions		109 621,87	9,20	191 727,66	17,08	(82 105,79)	-42,82
741000	SUBV VILLE MASSY	27 000,00	2,27	27 000,00	2,40		
741110	SUBV VILLE LONGJUMEAU	600,00	0,05	600,00	0,05		
741120	SUBV VILLE PALAISEAU	2 000,00	0,17	2 000,00	0,18		
741130	SUBV VILLE CHILLY MAZARIN	1 500,00	0,13	1 500,00	0,13		
741131	SUBV ETAT PAUSE TOIT			109 375,00	9,74	(109 375,00)	-100,00
741133	SUBV PAUSE TOIT VILLE ET AUTRES	10 000,00	0,84	23 500,00	2,09	(13 500,00)	-57,45
741134	SUBV REVALORISATIONS SALARIALES	5 288,80	0,44	6 552,66	0,58	(1 263,86)	-19,29
741135	SUBV PAUSE TOIT FSE & FSE+	36 515,57	3,07			36 515,57	
741137	PERMANENCES LOGEMENT	10 600,00	0,89			10 600,00	
741145	SUBV PARIS SACLAY	8 000,00	0,67	8 000,00	0,71		
741160	SUBV CCAS LE PLESSIS PATE	1 000,00	0,08	1 000,00	0,09		
742520	SUBV DDETS AGLS	7 117,50	0,60	12 200,00	1,09	(5 082,50)	-41,66
Autres produits d'exploitation		62 407,46	5,24	29 547,37	2,63	32 860,09	111,21
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		46 560,93	3,91	29 540,66	2,63	17 020,27	57,62
781500	REPR PROV TRAVAUX	3 554,00	0,30	9 000,00	0,80	(5 446,00)	-60,51
781506	REPRISE PROVISION POUR CHARGES	4 352,73	0,37	2 060,00	0,18	2 292,73	111,30
781510	REPRISE PROV POUR LOYERS LISSES	8 178,00	0,69	7 890,00	0,70	288,00	3,65
781520	REPRISE PROVISION POUR RISQUE (IFC)	12 820,70	1,08			12 820,70	
781740	REPR. PROV /CREANCES	17 655,50	1,48	575,00	0,05	17 080,50	N/S
791000	TRANSFERT DE CHARGES - REMB FOR			6 605,65	0,59	(6 605,65)	-100,00
791400	TRANSFERT DE CHARGES - REMB TRA			2 810,01	0,25	(2 810,01)	-100,00
791500	TRANSFERT DE CHARGES - REMB FAS			600,00	0,05	(600,00)	-100,00
Autres produits		15 846,53	1,33	6,71		15 839,82	N/S
758000	PROD DIVERS GESTION	55,50		6,71		48,79	727,12
758050	REMBT DEPENSES DE FORMATION	7 915,00	0,66			7 915,00	
758100	PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 876,03	0,66			7 876,03	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation		1 147 847,57	96,38	1 114 500,01	99,27	33 347,56	2,99
Autres achats et charges externes		360 202,34	30,25	350 528,48	31,22	9 673,86	2,76
606100	ELECTRICITE BUREAUX	1 479,63	0,12	1 874,92	0,17	(395,29)	-21,08
606101	ELECTRICITE RESIDENCE APL	7 060,37	0,59	9 176,88	0,82	(2 116,51)	-23,06
606102	ELECTRICITE RESIDENCE ALT	503,87	0,04	1 690,16	0,15	(1 186,29)	-70,19
606103	ELECTRICITE ALT DIFFUS			2 644,52	0,24	(2 644,52)	-100,00
606104	ELECTRICITE LOGT'S PAUSE TOIT	1 612,95	0,14	2 802,10	0,25	(1 189,15)	-42,44
606110	EAU BUREAU	172,56	0,01	175,25	0,02	(2,69)	-1,53
606111	EAU RESIDENCE APL	4 576,34	0,38	5 188,90	0,46	(612,56)	-11,81
606112	EAU RESIDENCE ALT	(29,01)		(1 200,52)	-0,11	1 171,51	97,58
606300	PETIT EQUIPEMENT RESIDENCE APL	402,43	0,03	855,43	0,08	(453,00)	-52,96
606310	PETIT EQUIPEMENT BUREAU	577,01	0,05	2 046,03	0,18	(1 469,02)	-71,80
606311	PETIT EQUIPEMENT RESIDENCE ALT	869,82	0,07	581,04	0,05	288,78	49,70
606312	PETIT EQUIPEMENT LOGT ALT DIFFUS	1 247,17	0,10	304,18	0,03	942,99	310,01
606314	PETIT EQUIPEMENT LOGT'S PAUSE TO	1 597,95	0,13	140,18	0,01	1 457,77	N/S
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 418,80	0,12	1 371,51	0,12	47,29	3,45
606800	AUTRES FOURNITURES ASSO			82,39	0,01	(82,39)	-100,00
611000	PRESTATIONS EXTERIEURES						
613000	LOCATIONS BAUX GLISSANTS	8 786,18	0,74	5 573,15	0,50	3 213,03	57,65
613100	LOCATION PAUSE TOIT	19 707,73	1,65	29 292,01	2,61	(9 584,28)	-32,72
613210	LOCATION LOGT TEMP. DIFFUS	69 846,76	5,86	58 451,10	5,21	11 395,66	19,50
613215	LOC. RESIDENCE LOGIAL	67 682,92	5,68	68 666,17	6,12	(983,25)	-1,43
613220	LOYER BUREAUX	11 132,10	0,93	10 518,00	0,94	614,10	5,84
613250	LOCATION PARKINGS	4 957,68	0,42	6 929,58	0,62	(1 971,90)	-28,46
613500	LOCATIONS MOBILIERES (COPIEUR)	8 924,93	0,75	5 512,18	0,49	3 412,75	61,91
613510	LOCATION PORTAIL FOYER' SOFT	32,86				32,86	
614000	CHARGES LOCATIVES"LA PARENTHESE	18 511,80	1,55	15 987,28	1,42	2 524,52	15,79
614100	CHARGES LOC RESIDENCE FVV	9 425,13	0,79	11 734,89	1,05	(2 309,76)	-19,68
615000	REPARATIONS, REMISES EN ETAT ALT			2 810,00	0,25	(2 810,00)	-100,00
615110	REPARATIONS, REMISES EN ETAT RES	3 014,00	0,25	179,21	0,02	2 834,79	N/S
615111	REPARATIONS, REMISES EN ETAT RES	300,00	0,03	3 927,05	0,35	(3 627,05)	-92,36
615112	REPARATIONS, REMISES EN ETAT PAU	240,00	0,02	990,09	0,09	(750,09)	-75,76
615122	ENTRETIEN PETITS TRAVAUX RESIDE	264,14	0,02	626,80	0,06	(362,66)	-57,86
615200	ENTRETIEN PETITS TRAVAUX RESIDE	443,28	0,04	1 186,82	0,11	(743,54)	-62,65
615203	ENTRETIEN PETITS TRAVAUX ALT DI	59,91	0,01	2 988,64	0,27	(2 928,73)	-98,00
615205	ENTRETIEN PETITS TRAVAUX BUREA	166,80	0,01	1 546,63	0,14	(1 379,83)	-89,22
615206	ENTRETIEN, PETITS TRAVAUX LOGTS	(92,09)	-0,01	886,73	0,08	(978,82)	-110,39
615210	NETTOYAGE LOCAUX RESIDENCE APL	7 309,81	0,61	7 746,91	0,69	(437,10)	-5,64
615211	NETTOYAGE LOCAUX RESIDENCE ALT	2 568,30	0,22	3 163,74	0,28	(595,44)	-18,82
615215	NETTOYAGE LOCAUX BUREAUX	3 346,08	0,28	2 497,72	0,22	848,36	33,97
615216	NETTOYAGE LOCAUX PAUSE TOIT	600,00	0,05	1 038,24	0,09	(438,24)	-42,21
615217	NETTOYAGE LOCAUX AL DIFFUS	342,00	0,03	304,67	0,03	37,33	12,25
615409	MAINTENANCE RESIDENCE ALT	3 517,05	0,30	2 891,26	0,26	625,79	21,64
615410	MAINTENANCE RESIDENCE APL	7 982,98	0,67	5 922,96	0,53	2 060,02	34,78
615411	MAINTENANCE ACI	990,27	0,08	1 220,77	0,11	(230,50)	-18,88
615413	MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 566,13	0,22	776,09	0,07	1 790,04	230,65
615415	MAINTENANCE BUREAUX	526,85	0,04	651,56	0,06	(124,71)	-19,14
616000	ASSURANCES	5 243,18	0,44	5 182,99	0,46	60,19	1,16
618100	DOCUMENTATION	25,00		155,00	0,01	(130,00)	-83,87
622600	HONORAIRES	26 907,42	2,26	21 160,75	1,88	5 746,67	27,16
622610	HONORAIRES CAC	4 632,00	0,39	4 164,00	0,37	468,00	11,24
622620	HONORAIRES AVOCAT'S/HUISSIERS	4 472,89	0,38	2 101,06	0,19	2 371,83	112,89
622800	PRESTATIONS EXTERIEURES	8 646,44	0,73			8 646,44	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS						
623600	IMPRESSIONS COPIES	2 497,24	0,21	1 976,17	0,18	521,07	26,37
624000	TRANSPORTS DE BIENS ET PERSON.	187,56	0,02	191,48	0,02	(3,92)	-2,05
625000	DEPLACEMENTS	12 624,70	1,06	13 320,21	1,19	(695,51)	-5,22
625100	DEPLACEMENTS BENEVOLES			98,42	0,01	(98,42)	-100,00
625700	RECEPTIONS - REPAS	1 481,78	0,12	2 221,60	0,20	(739,82)	-33,30
625710	FETES, AUTRES MANIFESTATIONS	450,99	0,04	1 198,47	0,11	(747,48)	-62,37
625720	ANIMATIONS, ATELIERS	1 230,00	0,10			1 230,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12,00 mois	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	Variations	%
626000	HEBERGEMENT INTERNET	367,30	0,03	362,21	0,03	5,09	1,41
626100	AFFRANCHISSEMENTS	1 435,84	0,12	1 364,14	0,12	71,70	5,26
626200	ORANGE INTERNET - 01 60 11 09 99	816,00	0,07	336,00	0,03	480,00	142,86
626201	ABONTS ET CONSO MOBILES	(135,70)	-0,01	4 287,65	0,38	(4 423,35)	-103,16
626202	LOCATIONS MATERIELS TELECOM	11 402,83	0,96	5 359,83	0,48	6 043,00	112,75
626205	ORANGE 01 60 11 03 03			287,40	0,03	(287,40)	-100,00
626209	ORANGE ASCENSEUR RESIDENCE 01 69 8	(1 700,30)	-0,14	534,24	0,05	(2 234,54)	-418,27
627000	SERVICES BANCAIRES	1 926,87	0,16	1 789,34	0,16	137,53	7,69
628100	COTISATIONS	3 046,81	0,26	2 684,30	0,24	362,51	13,50
Impôts, taxes et versements assimilés		32 594,40	2,74	29 268,49	2,61	3 325,91	11,36
631100	TAXE SUR SALAIRES	24 915,92	2,09	22 074,91	1,97	2 841,01	12,87
633300	TAXES FORMATION	7 678,48	0,64	7 193,58	0,64	484,90	6,74
Salaires		514 941,67	43,24	506 093,97	45,08	8 847,70	1,75
641100	SALAIRES BRUTS HORS AVANTAGES	464 392,09	38,99	431 998,52	38,48	32 393,57	7,50
641105	PRIMES EXCEPTIONNELLES	18 928,19	1,59	17 018,78	1,52	1 909,41	11,22
641110	INDEMNITES SS	(32,40)		(2 735,66)	-0,24	2 703,26	98,82
641111	INDEMNITES IJ PREVOYANCE	(2 313,15)	-0,19			(2 313,15)	
641120	PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	15 032,80	1,26	35 185,00	3,13	(20 152,20)	-57,27
641200	VARIATION CONGES PAYES	2 878,19	0,24	9 253,28	0,82	(6 375,09)	-68,90
641410	CHEQUES CADEAUX	3 040,00	0,26	2 250,00	0,20	790,00	35,11
641420	CHEQUES VACANCES	7 115,95	0,60	7 124,05	0,63	(8,10)	-0,11
641430	PRIME DE TRANSPORT	5 900,00	0,50	6 000,00	0,53	(100,00)	-1,67
Cotisations sociales		195 996,78	16,46	171 557,68	15,28	24 439,10	14,25
645100	COTISATIONS URSSAF	136 885,42	11,49	120 935,54	10,77	15 949,88	13,19
645200	COTISATIONS MUTUELLE	10 491,12	0,88	8 235,36	0,73	2 255,76	27,39
645300	COTISATIONS HUMANIS RETRAITE	27 718,33	2,33	24 937,15	2,22	2 781,18	11,15
645500	COTISATIONS HUMANIS PREVOYANCE	7 869,12	0,66	7 334,31	0,65	534,81	7,29
645700	VARIATION CH. SOCIALES/CONGES PA	2 292,25	0,19	3 851,82	0,34	(1 559,57)	-40,49
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	2 188,80	0,18	1 980,00	0,18	208,80	10,55
648300	FORMATIONS SALAIRES	7 915,00	0,66	4 283,50	0,38	3 631,50	84,78
648400	SEMINAIRE SALAIRES	636,74	0,05			636,74	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		37 063,18	3,11	23 880,01	2,13	13 183,17	55,21
681121	DAP BUREAUX	2 679,58	0,22	2 670,83	0,24	8,75	0,33
681122	DAP RESIDENCE	6 175,44	0,52	6 116,07	0,54	59,37	0,97
681123	DAP ALT DIFFUS	2 165,95	0,18	2 312,71	0,21	(146,76)	-6,35
681124	DAP PAUSE TOIT	2 049,90	0,17	2 049,90	0,18		
681740	DOT PROV DEPR. CREANCES	23 992,31	2,01	10 730,50	0,96	13 261,81	123,59
Dotations aux provisions		146,79	0,01	33 159,19	2,95	(33 012,40)	-99,56
681500	DOT PROV RISQUES (IFC)			5 091,19	0,45	(5 091,19)	-100,00
681505	DOT PROV P/TRAVAUX			10 000,00	0,89	(10 000,00)	-100,00
681506	DOT PROV P/CHARGES RESIDENCES	146,79	0,01	18 068,00	1,61	(17 921,21)	-99,19
Autres charges		6 902,41	0,58	12,19		6 890,22	N/S
654400	PERTES /CREANCES	6 235,08	0,52			6 235,08	
658000	CHARGES GESTION COURANTE	667,33	0,06	12,19		655,14	N/S
Résultat d'exploitation		43 081,66	3,62	8 246,84	0,73	34 834,82	422,40
Total des produits financiers		9 374,33	0,79	9 618,27	0,86	(243,94)	-2,54
Autres intérêts et produits assimilés		9 374,33	0,79	9 618,27	0,86	(243,94)	-2,54
768000	AUTRES PROD FINANCIERS	9 374,33	0,79	9 618,27	0,86	(243,94)	-2,54

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12,00	01/01/2024	12,00	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des charges financières						
Résultat financier	9 374,33	0,79	9 618,27	0,86	(243,94)	-2,54
Résultat courant avant impôts	52 455,99	4,40	17 865,11	1,59	34 590,88	193,62
Produits exceptionnels			24 616,29	2,19	(24 616,29)	-100,00
Produits exceptionnels			24 616,29	2,19	(24 616,29)	-100,00
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			7 542,00	0,67	(7 542,00)	-100,00
772000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXER			17 074,29	1,52	(17 074,29)	-100,00
Charges exceptionnelles			3 654,72	0,33	(3 654,72)	-100,00
Charges exceptionnelles			3 654,72	0,33	(3 654,72)	-100,00
672000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR EXE			3 654,72	0,33	(3 654,72)	-100,00
Résultat exceptionnel			20 961,57	1,87	(20 961,57)	-100,00
Impôts sur les bénéfices	1 707,00	0,14	1 664,00	0,15	43,00	2,58
695000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 707,00	0,14	1 664,00	0,15	43,00	2,58
Excédent ou déficit de l'exercice	50 748,99	4,26	37 162,68	3,31	13 586,31	36,56
Contributions volontaires en nature	30 537,00	2,56	45 061,00	4,01	(14 524,00)	-32,23
Dons en nature	30 537,00	2,56	45 061,00	4,01	(14 524,00)	-32,23
870000 CVN - BENEVOLAT	30 537,00	2,56	45 061,00	4,01	(14 524,00)	-32,23
Charges des contributions volontaires en nature	31 537,00	2,65	45 061,00	4,01	(13 524,00)	-30,01
Personnel bénévole	31 537,00	2,65	45 061,00	4,01	(13 524,00)	-30,01
864000 CVN - PERSONNEL BENEVOLE	31 537,00	2,65	45 061,00	4,01	(13 524,00)	-30,01