

Association ARAKIS

326 Chemin d'Entraigues
84500 BOLLENE

Bilan au 31 décembre 2025

Sommaire

Rapport de présentation des comptes	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	12
Amortissements	13
Créances et dettes	14
Honoraires des commissaires aux comptes	15
Effectif moyen	16
Variation des fonds propres	17
Tableau de rapprochement entre les charges	18
Compte de Résultat par Origine et Destination	19
DETAIL BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	20
Détail de l' Actif	21
Détail du Passif	22
Détail du Compte de Résultat	23

Rapport de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ARAKIS** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total du bilan	553 989
Chiffres d'affaires	457 366
Résultat net comptable	82 164

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BOLLENE
Le 19/03/2026

Kamal BOUCHABKA
Expert-Comptable



ATTESTATION

EC

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 663	1 493	170	308
	Autres immobilisations corporelles	360 896	212 782	148 115	138 584
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	6 783		6 783	
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	105 240		105 240	103 441
	Prêts				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	474 583	214 275	260 308	242 332
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	20 053		20 053	39 064
	Charges constatées d'avance	133		133	175
	Valeurs mobilières de placement				50 000
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	273 495		273 495	155 817
	TOTAL (III)	293 681		293 681	245 055
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		768 264	214 275	553 989	487 387

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

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	385 853	349 943
	Excédent ou déficit de l'exercice	82 164	35 910
	Total des fonds propres (situation nette)	468 017	385 853
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	468 017	385 853
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		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	47 376	57 365
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 580	12 504
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	30 016	31 666
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	85 972	101 535
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	553 989	487 387
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	82 164,26	35 909,55
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	48 642	54 159
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	100	40
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	457 366	393 221
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	17 000	17 000
	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		10 816
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	2	7
Total des produits d'exploitation		474 469	421 083
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	154 866	150 103
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 422	3 359
	Salaires	148 247	156 044
	Cotisations sociales	57 358	52 366
	Dotation aux amortissements et dépréciations	30 762	26 716
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	2 629	2 341
Total des charges d'exploitation		396 283	390 929
RESULTAT D'EXPLOITATION		78 185	30 154

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		78 185	30 154
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	4 280	4 280
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		4 280	4 280
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	301	358
	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		301	358
RESULTAT FINANCIER		3 979	3 923
RESULTAT COURANT avant impôts		82 164	34 076
	Produits exceptionnels		21 300
	Charges exceptionnelles		19 467
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 833
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		478 748	446 663
TOTAL DES CHARGES		396 584	410 753
EXCEDENT ou DEFICIT		82 164	35 910
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **553 989** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **478 748** euros et un total **charges** de **396 584** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **82 164** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

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

Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité

Objet social

L'association Arakis a pour objet de :

- Soutenir les jeunes en difficulté avec leurs familles, par des modes d'intervention à taille humaine, afin de favoriser leur épanouissement personnel, leur intégration dans la société civile et les accompagner vers leur autonomie.
- Faire évoluer et tenter d'enrichir la pratique professionnelle de l'ensemble du secteur, à l'échelle départementale.

Missions sociales réalisées

Les missions sociales de l'association correspondent, conformément aux objectifs statutaires de celle-ci, à :

- Soutenir les jeunes dans la compréhension de leur situation, de leur traumatisme éventuel, dans leur relation à leur famille, apaiser les tensions afin de pouvoir les aider à mieux vivre leur présent et à penser et construire leur avenir.
- Soutenir les familles dans la compréhension de leur situation, dans leur rapport à leur enfant, (re)donner une place aux parents lorsque la situation le permet.
- Favoriser l'épanouissement personnel et permettre au jeune de reconnaître ses difficultés et de mettre en lumière ses ressources.
- Favoriser l'intégration et la participation des jeunes à la société civile. Accompagner les jeunes

Règles et Méthodes Comptables

vers l'autonomie en les responsabilisant, en les rendant acteurs de leur propre vie, en leur donnant les moyens de concrétiser des projets.

- Prévenir les situations traumatiques et protéger, savoir orienter vers un organe ou une personnalité compétente si nécessaire.
- Développer une réflexion et un savoir-faire communs pour la bonne qualité d'observation, d'écoute et d'accompagnement.

Description des moyens mis en oeuvre

Les principaux moyens mis en oeuvre par l'association afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont notamment les suivants :

- Lieu de vie et d'accueil Arakis

Ce mode d'intervention pourra répondre à l'ensemble des missions précédemment citées.

Le lieu de vie Arakis répond à la charte de la FNLV. Il offre un accueil de type familial encadré par des permanents et des professionnels.

Etablissement chargé de l'hébergement de mineurs et/ou jeunes majeurs en difficulté dans un cadre accueillant et sécurisant (physiquement et psychologiquement). Il offre un cadre propice à une réflexion de fond de la part des jeunes sur leurs qualités et leurs problématiques, ainsi que leurs orientations futures. Il vise la compréhension, l'apprentissage et le respect des règles de vie en société. Il favorise le développement de la curiosité, l'ouverture, et la tolérance. Pour ce faire, l'établissement devra pouvoir travailler en lien avec les familles des jeunes accueillis.

L'établissement a la volonté et la compétence d'accueillir des jeunes en difficultés sociales, familiales et éducatives, à l'exclusion de ceux présentant des troubles psychiatriques, un handicap mental et/ou physique lourd. Ils devront être – a priori – suffisamment volontaires pour entamer une démarche liée à la compréhension de leur parcours et la construction de leur avenir (à court et long terme).

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le Code de Commerce notamment ses articles L123-12 à L123-15 ;
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983 ;
- le décret n° 83 1020 du 29 novembre 1983 ;
- Le règlement de l'ANC n° 2022-06 relatif au plan comptable général (PCG).

Règles et Méthodes Comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;

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

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

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Changement de méthode comptable résultant d'un changement de réglementation

À compter de l'exercice 2025, l'association applique de manière prospective le nouveau Plan Comptable Général issu du règlement ANC n°2022-06

Cette réforme a entraîné une modification de la présentation des états financiers, sans impact sur les méthodes d'évaluation.

Les comptes de l'exercice précédent ont été établis selon l'ancien référentiel comptable et n'ont pas été retraités selon les nouvelles dispositions.

En conséquence, les données comparatives peuvent ne pas être totalement homogènes avec celles de l'exercice en cours.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'association à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'association. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

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			393		393	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			393		393	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 663		1 300		1 300	1 663
	Instal., agencement, aménagement divers	250 513		38 085		1	288 597
	Matériel de transport	53 439		41 725		41 725	53 439
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 789		7 964		5 893	18 860
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			6 783			6 783
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	322 405		95 858		48 919	369 343
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	103 441		1 800			105 240
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	103 441		1 800			105 240
TOTAL		425 846		98 050		49 313	474 583

Amortissements

		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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 356	138		1 493
	Autres instal., agencement, aménagement divers	160 829	19 118		179 947
	Matériel de transport	7 933	10 024		17 957
	Matériel de bureau, mobilier	13 396	1 482		14 878
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	183 513	30 762		214 275	
TOTAL		183 513	30 762		214 275

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	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			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	20 053	20 053	
	Charges constatées d'avance	133	133	
	TOTAL DES CREANCES	20 186	20 186	
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	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	47 376	10 046	37 330	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 580	8 580		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	13 339	13 339		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 420	15 420		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 257	1 257		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	85 972	48 642	37 330	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 989			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Honoraires des Commissaires aux Comptes

31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	3 276	3 216	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	3 276	3 216	00,0	00,0				

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

Effectif moyen

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		5	

Variation des Fonds Propres

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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	349 943	35 910			385 853
Excédent ou déficit de l'exercice	35 910	(35 910)	82 164		82 164
Situation nette	385 853		82 164		468 017
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	385 853		82 164		468 017

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

1/2

	Missions sociales			Frais de recherche de fo		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciatio	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables		Total compte de résultat au 31/12/2025		
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public					Autres ressources	des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Aut pchts liés à la gsite du public	Aut pchts non liés à la gsite du public
	par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versement à d'autres organismes										
Règlement ANC 2022-06														
Achats de marchandises														
Variation de stock														
Achats de mat. approv.														
Variation de stock														
Aut. achats et chges ext.						154 866						154 866		
Aides financières														
Impôts, taxes et vrst ass.						2 422						2 422		
Salaires						148 247						148 247		
Cotisations sociales						57 358						57 358		
Dot. aux amts et dép.						30 762						30 762		
Dotations aux provisions														
Reports en fonds dédiés														
Valeurs des immos cédées														
Autres charges						2 629						2 629		
Charges financières						301						301		
Charges exceptionnelles														
Part. salariés aux résultats														
Impôt sur les bénéfices														
TOTAL						396 584						396 584		

Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		31/12/2025	31/12/2024
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels		
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie	100	40
	2.2 Parrainage des entreprises		
CHARGES PAR DESTINATION	2.3 Contributions financières sans contrepartie		
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	461 648	418 807
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	17 000	17 000
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		10 816
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
Total des produits par origine		478 748	446 663
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
CHARGES PAR DESTINATION	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	396 584	410 753
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		
	7 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
Total des charges par destination		396 584	410 753
EXCEDENT OU DEFICIT		82 164	35 910

DETAIL BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	260 308,13	46,99	242 332,14	49,72	17 975,99	7,42
Installations techniques, matériel et outillage	170,10	0,03	307,69	0,06	(137,59)	-44,72
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 663,37	0,30	1 663,37	0,34		
28154000 AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	(1 493,27)	-0,27	(1 355,68)	-0,28	(137,59)	-10,15
Autres immobilisations corporelles	148 114,51	26,74	138 583,70	28,43	9 530,81	6,88
21810000 INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV.	288 597,41	52,09	250 513,11	51,40	38 084,30	15,20
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	53 439,24	9,65	53 439,24	10,96		
21830000 MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	3 741,51	0,68	3 229,81	0,66	511,70	15,84
21840000 MOBILIER	15 118,24	2,73	13 559,24	2,78	1 559,00	11,50
28181000 AMORT. INSTAL. AGENCEM.	(179 947,09)	-32,48	(160 829,11)	-33,00	(19 117,98)	-11,89
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(17 956,66)	-3,24	(7 932,81)	-1,63	(10 023,85)	-126,36
28183000 AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	(3 128,83)	-0,56	(2 696,13)	-0,55	(432,70)	-16,05
28184000 AMORT. DU MOBILIER	(11 749,31)	-2,12	(10 699,65)	-2,20	(1 049,66)	-9,81
Immo corp en cours, avances et acptes	6 783,27	1,22			6 783,27	
23800000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMO CO	6 783,27	1,22			6 783,27	
Autres titres immobilisés	105 240,25	19,00	103 440,75	21,22	1 799,50	1,74
27100000 PARTS SOCIALES CREDIT COOPERATIF	105 240,25	19,00	103 440,75	21,22	1 799,50	1,74
TOTAL IV - Actif Circulant NET	293 680,68	53,01	245 055,10	50,28	48 625,58	19,84
Autres créances	20 053,44	3,62	39 063,54	8,01	(19 010,10)	-48,66
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	20 053,44	3,62	39 063,54	8,01	(19 010,10)	-48,66
Charges constatées d'avance	132,73	0,02	175,00	0,04	(42,27)	-24,15
48600000 CHARGES CSTATEES D'AVANCE	132,73	0,02	175,00	0,04	(42,27)	-24,15
Valeurs mobilières de placement			50 000,00	10,26	(50 000,00)	-100,00
50810000 CAT			50 000,00	10,26	(50 000,00)	-100,00
Disponibilités	273 494,51	49,37	155 816,56	31,97	117 677,95	75,52
51200000 CREDIT COOPERATIF	200 372,84	36,17	82 271,07	16,88	118 101,77	143,55
51211000 CREDIT COOP COMPTE EQUIPE	952,34	0,17	917,83	0,19	34,51	3,76
51220000 LIVRET A ARAKIS	70 685,80	12,76	69 192,40	14,20	1 493,40	2,16
51250000 CREDIT COOP. EPARGNE	548,57	0,10	505,33	0,10	43,24	8,56
51870000 INTERETS A RECEVOIR			1 182,32	0,24	(1 182,32)	-100,00
53000000 CAISSE	934,96	0,17	1 747,61	0,36	(812,65)	-46,50
TOTAL DU BILAN ACTIF	553 988,81	100,00	487 387,24	100,00	66 601,57	13,67

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	468 016,82	84,48	385 852,56	79,17	82 164,26	21,29
Total des fonds propres (situation nette)	468 016,82	84,48	385 852,56	79,17	82 164,26	21,29
Report à nouveau	385 852,56	69,65	349 943,01	71,80	35 909,55	10,26
11000000 REPORT A NOUVEAU CR	385 852,56	69,65	349 943,01	71,80	35 909,55	10,26
Excédent ou déficit de l'exercice	82 164,26	14,83	35 909,55	7,37	46 254,71	128,81
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	85 971,99	15,52	101 534,68	20,83	(15 562,69)	-15,33
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 376,03	8,55	57 365,25	11,77	(9 989,22)	-17,41
16410000 EMPRUNT	47 376,03	8,55	57 365,25	11,77	(9 989,22)	-17,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 580,29	1,55	12 503,75	2,57	(3 923,46)	-31,38
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	2 387,79	0,43	2 612,75	0,54	(224,96)	-8,61
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	6 192,50	1,12	9 891,00	2,03	(3 698,50)	-37,39
Dettes fiscales et sociales	30 015,67	5,42	31 665,68	6,50	(1 650,01)	-5,21
42820000 PERSONNEL.DETTES PROV.C.P	13 338,69	2,41	14 859,07	3,05	(1 520,38)	-10,23
43100000 URSSAF-POLE EMPLOI	5 695,59	1,03	5 291,69	1,09	403,90	7,63
43730000 COTISATIONS RETRAITE MALAKOFF	1 296,05	0,23	1 186,01	0,24	110,04	9,28
43732000 PREVOYANCE CHORUM	1 328,84	0,24	1 222,54	0,25	106,30	8,70
43733000 HARMONIE MUTUELLE	210,82	0,04			210,82	
43860000 CHARG.SOC. A PAYER SUR C.P.	6 888,38	1,24	7 541,74	1,55	(653,36)	-8,66
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	74,84	0,01	420,16	0,09	(345,32)	-82,19
44740000 FORMATION CONTINUE	1 182,46	0,21	1 144,47	0,23	37,99	3,32
Total du passif	553 988,81	100,00	487 387,24	100,00	66 601,57	13,67

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	474 468,80	100,00	421 082,79	100,00	53 386,01	12,68
Cotisations	100,00	0,02	40,00	0,01	60,00	150,00
75620000 COTISATIONS ADHERENTS	100,00	0,02	40,00	0,01	60,00	150,00
Ventes de biens et services	457 366,35	96,40	393 220,54	93,38	64 145,81	16,31
Ventes de prestations de service	457 366,35	96,40	393 220,54	93,38	64 145,81	16,31
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	456 780,06	96,27	391 370,44	92,94	65 409,62	16,71
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES			1 850,10	0,44	(1 850,10)	-100,00
70810000 REMBT FRAIS RESIDENTS	586,29	0,12			586,29	
Produits de tiers financeurs	17 000,00	3,58	17 000,00	4,04		
Concours publics et subventions	17 000,00	3,58	17 000,00	4,04		
74010000 FINANCEMENT SEGRU			17 000,00	4,04	(17 000,00)	-100,00
74110000 FINANCEMENT SEGRU	17 000,00	3,58			17 000,00	
Autres produits d'exploitation	2,45		10 822,25	2,57	(10 819,80)	-99,98
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			10 815,72	2,57	(10 815,72)	-100,00
79100000 TRANSF CHARGES EXPLOITAT.			5 937,20	1,41	(5 937,20)	-100,00
79100001 REMBT FRAIS RESIDENTS			445,00	0,11	(445,00)	-100,00
79110000 AVANTAGES EN NATURE			4 433,52	1,05	(4 433,52)	-100,00
Autres produits	2,45		6,53		(4,08)	-62,48
75800000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	2,45		6,53		(4,08)	-62,48
Total des charges d'exploitation	396 283,32	83,52	390 929,06	92,84	5 354,26	1,37
Autres achats et charges externes	154 866,05	32,64	150 103,19	35,65	4 762,86	3,17
60410000 PRESTATIONS - RELAIS	407,97	0,09			407,97	
60610000 ELECTRICITE/GAZ	1 814,92	0,38	2 158,65	0,51	(343,73)	-15,92
60610100 EAU	1 153,91	0,24	1 768,34	0,42	(614,43)	-34,75
60610200 FUEL	3 300,00	0,70	3 300,00	0,78		
60610300 EDF / EAU APPART	942,17	0,20			942,17	
60621000 PHARMACIE	358,80	0,08	467,63	0,11	(108,83)	-23,27
60623000 ALIMENTATION	33 143,68	6,99	23 006,19	5,46	10 137,49	44,06
60624000 SOINS ANIMAUX	143,01	0,03	109,20	0,03	33,81	30,96
60625000 CARBURANT	2 564,21	0,54	2 127,25	0,51	436,96	20,54
60626000 PRODUITS ENTRETIEN & HYGIENE	540,58	0,11	686,57	0,16	(145,99)	-21,26
60627000 VETEMENTS	4 452,66	0,94	4 025,00	0,96	427,66	10,63
60630000 ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	4 771,40	1,01	4 610,90	1,10	160,50	3,48
60631000 FOURNITURES SCOLAIRES	533,59	0,11	495,52	0,12	38,07	7,68
60632000 FOURNITURES LOISIRS	89,95	0,02	105,90	0,03	(15,95)	-15,06
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI.	839,21	0,18	622,95	0,15	216,26	34,72
61122000 SORTIES - LOISIRS	21 254,33	4,48	18 017,82	4,28	3 236,51	17,96
61123000 ACTIVITES PERISCOLAIRES	646,00	0,14	767,00	0,18	(121,00)	-15,78
61125000 FRAIS SCOLARITE	5 386,89	1,14	4 747,27	1,13	639,62	13,47
61128000 PHOTO-COIFFEUR-COUTURE&DIVERS	529,75	0,11	276,00	0,07	253,75	91,94
61129000 EVENEMENTS			8 040,41	1,91	(8 040,41)	-100,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	24 000,00	5,06	26 030,00	6,18	(2 030,00)	-7,80
61320001 LOCATIONS POUR RESIDENT	1 445,22	0,30			1 445,22	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	144,83	0,03			144,83	
61400000 CHARGES LOCATIVES & COPRO	6 723,00	1,42	6 726,00	1,60	(3,00)	-0,04
61520000 ENTR. REPAR. BIENS IMMOB.	4 470,55	0,94	5 515,94	1,31	(1 045,39)	-18,95
61552000 ENTRET. REPAR. MAT.TRANS	1 245,40	0,26	2 052,59	0,49	(807,19)	-39,33
61553000 ENTRETIEN REPARAT. MAT DIVERS	159,00	0,03			159,00	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	4 842,20	1,02	4 308,90	1,02	533,30	12,38
61600001	ASSURANCE APPART	93,17	0,02			93,17	
61810000	DOCUMENTATION	17,90		159,06	0,04	(141,16)	-88,75
61830000	FORMATIONS	1 509,75	0,32	6 345,00	1,51	(4 835,25)	-76,21
62240000	INTERVENTIONS PSYCHOLOGUE	2 940,00	0,62	2 160,00	0,51	780,00	36,11
62250000	FRAIS DE SANTE MEDECINS	767,03	0,16	870,90	0,21	(103,87)	-11,93
62260000	HONORAIRES	10 933,00	2,30	10 578,00	2,51	355,00	3,36
62280000	AUTRES HONORAIRES	4 200,00	0,89			4 200,00	
62300000	PUBLICITE & CADEAUX	619,68	0,13	374,60	0,09	245,08	65,42
62341000	CADEAUX RESIDENTS	2 143,87	0,45	2 686,54	0,64	(542,67)	-20,20
62480000	TRANSPORTS RESIDENTS	785,03	0,17	2 160,07	0,51	(1 375,04)	-63,66
62520000	VOYAGES DEPLACEMENTS	2 333,63	0,49	2 332,58	0,55	1,05	0,05
62600100	AFFRANCHISSEMENT	162,13	0,03	61,55	0,01	100,58	163,41
62600200	TELECOMMUNICATIONS	825,01	0,17	807,54	0,19	17,47	2,16
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASS.	1 566,12	0,33	1 601,32	0,38	(35,20)	-2,20
62810000	COTISATIONS	66,50	0,01			66,50	
Impôts, taxes et versements assimilés		2 421,83	0,51	3 359,14	0,80	(937,31)	-27,90
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	2 421,83	0,51	2 367,59	0,56	54,24	2,29
63540000	DROITS D'ENREG. ET TIMBRES			991,55	0,24	(991,55)	-100,00
Salaires		148 246,55	31,24	156 044,13	37,06	(7 797,58)	-5,00
64110000	SALAIRES. APPOINTEMENTS	149 766,93	31,57	148 317,42	35,22	1 449,51	0,98
64120000	CONGES PAYES	(1 520,38)	-0,32	3 293,19	0,78	(4 813,57)	-146,17
64141000	AVANTAGES EN NATURE	6 482,70	1,37	4 433,52	1,05	2 049,18	46,22
64190000	TRANSF DE CH - AVANTAGE EN NATURE	(6 482,70)	-1,37			(6 482,70)	
Cotisations sociales		57 357,95	12,09	52 365,86	12,44	4 992,09	9,53
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	44 171,78	9,31	37 553,55	8,92	6 618,23	17,62
64530000	COTIS. RETRAITE	8 529,13	1,80	8 025,57	1,91	503,56	6,27
64532000	COTISATIONS PREVOYANCE	3 134,92	0,66	2 964,48	0,70	170,44	5,75
64533000	COTISATIONS MUTUELLE HARMONIE	1 485,48	0,31	1 323,36	0,31	162,12	12,25
64550000	CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES	(653,36)	-0,14	1 838,90	0,44	(2 492,26)	-135,53
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	690,00	0,15	660,00	0,16	30,00	4,55
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		30 761,78	6,48	26 716,15	6,34	4 045,63	15,14
68112000	DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR.	30 761,78	6,48	26 716,15	6,34	4 045,63	15,14
Autres charges		2 629,16	0,55	2 340,59	0,56	288,57	12,33
65800000	CHARG. DIVERSES GESTION COUR.	33,16	0,01	0,09		33,07	N/S
65810000	ARGENT DE POCHE RESIDENTS	2 596,00	0,55	2 340,50	0,56	255,50	10,92
Résultat d'exploitation		78 185,48	16,48	30 153,73	7,16	48 031,75	159,29
Total des produits financiers		4 279,68	0,90	4 280,19	1,02	(0,51)	-0,01
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		4 279,68	0,90	4 280,19	1,02	(0,51)	-0,01
76400000	PRODUITS FINANCIERS	4 279,68	0,90	4 280,19	1,02	(0,51)	-0,01
Total des charges financières		300,90	0,06	357,67	0,08	(56,77)	-15,87
Intérêts et charges assimilées		300,90	0,06	357,67	0,08	(56,77)	-15,87
66110000	INTERETS EMPRUNTS DETTES	300,90	0,06	357,67	0,08	(56,77)	-15,87
Résultat financier		3 978,78	0,84	3 922,52	0,93	56,26	1,43
Résultat courant avant impôts		82 164,26	17,32	34 076,25	8,09	48 088,01	141,12

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels			21 300,00	5,06	(21 300,00)	-100,00
Produits exceptionnels			21 300,00	5,06	(21 300,00)	-100,00
77520000 CESSIION IMMO CORPORELLES			21 300,00	5,06	(21 300,00)	-100,00
Charges exceptionnelles			19 466,70	4,62	(19 466,70)	-100,00
Charges exceptionnelles			19 466,70	4,62	(19 466,70)	-100,00
67120000 PENALIT. AMENDES			304,00	0,07	(304,00)	-100,00
67180000 AUTRES CHARG.EXCEPTIONNELLES			532,00	0,13	(532,00)	-100,00
67520000 VALEUR NETTE COMPTABLE			18 630,70	4,42	(18 630,70)	-100,00
Résultat exceptionnel			1 833,30	0,44	(1 833,30)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	82 164,26	17,32	35 909,55	8,53	46 254,71	128,81
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						