

Association ARCAV

95 Avenue du Beaujolais

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

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

Compte rendu de mission	1
COMPTES ANNUELS	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
Règles et Méthodes Comptables	7
Immobilisations	12
Amortissements	13
Variation des fonds propres	14
Variation des fonds dédiés	15
Variation des subventions d'investissement	16
Provisions	17
Créances et dettes	18
Tableau de passage résultat comptable au résultat administratif	19
Honoraires des commissaires aux comptes	20
Charges à payer	21
Charges et Produits constatés d'avance	22
DETAIL DES COMPTES	23
Détail de l'Actif	24
Détail du Passif	26
Détail du Compte de Résultat	29

COMPTE RENDU DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'Association ARCAV, pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

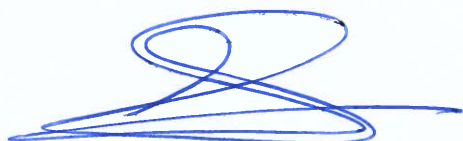
Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

Total du bilan :	1 991 000	euros
Produits d'exploitation:	1 696 226	euros
Résultat net comptable :	32 471	euros

Fait à Lyon,
Le 4 Février 2026

Séverine LOUBARESSE
Expert-Comptable





COMPTES ANNUELS



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, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	13 348	13 348		585
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	409 617	240 768	168 849	205 612
	Autres immobilisations corporelles	1 744 834	724 616	1 020 218	820 542
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				10 426
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 167 814	978 731	1 189 082	1 037 179
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 520		32 520	30 192
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	318		318	100 263
	Charges constatées d'avance	1 860		1 860	4 274
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	767 221		767 221	846 057
	TOTAL (III)	801 918		801 918	980 787
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	2 969 732	978 731	1 991 000	2 017 966

(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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	398 996	396 248
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	322 555	322 555
	Autres		
	Report à nouveau	(87 543)	(32 299)
Fonds reportés et dédiés	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	115 950	85 181
	Excédent ou déficit de l'exercice	32 471	(21 727)
	dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	32 471	(21 727)
	Total des fonds propres (situation nette)	459 873	427 402
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	705 385	707 087
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	705 385	707 087
	Total des fonds propres	1 165 259	1 134 490
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		10 000
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		10 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	458 932	512 871
	Total des provisions	458 932	512 871
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	37 940	41 734
	Emprunts et dettes financières divers (2)	48 254	49 364
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		(445)
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 882	119 753
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	141 507	125 483
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16 227	24 716
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	366 810	360 605
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		1 991 000	2 017 966
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		332 664	323 110
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	276 033	212 871
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	1 302 432	1 171 128
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		300
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		10 000
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	65 984	123 310
	Utilisations des fonds dédiés	10 000	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	41 777	376
Total des produits d'exploitation		1 696 226	1 517 984
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	744 314	710 091
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	73 615	74 288
	Salaires	459 830	442 907
	Cotisations sociales	181 870	172 355
	Dotation aux amortissements et dépréciations	191 991	168 518
	Dotation aux provisions	12 045	14 932
	Reports en fonds dédiés		10 000
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	91	12
Total des charges d'exploitation		1 663 755	1 593 103
RESULTAT D'EXPLOITATION		32 471	(75 118)

Compte de Résultat 2/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION				32 471	(75 118)
PRODUITS FINANCIERS	De participation				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	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					
CHARGES FINANCIERS	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					
RESULTAT COURANT avant impôts				32 471	(75 118)
	Produits exceptionnels				109 314
	Charges exceptionnelles				55 923
RESULTAT EXCEPTIONNEL					53 391
Participation des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES PRODUITS				1 696 226	1 627 298
TOTAL DES CHARGES				1 663 755	1 649 025
EXCEDENT ou DEFICIT				32 471	(21 727)
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée				32 471	(21 727)
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					

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 991 000** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 696 226** euros et un total **charges** de **1 663 755** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **32 471** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2025** et clôturés le **31/12/2025**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis par le Conseil d'Administration.

Activité de l'association

L'association a pour but de gérer les foyers des personnes âgées de la Communauté de Communes de l'Agglomération de Villefranche Sur Saône, de faire tous les actes administratifs et juridiques se rapportant à cette gestion, et d'une façon générale mener toute action de nature à favoriser le développement de l'action en faveur des personnes âgées de la Communauté de Communes de l'Agglomération de Villefranche Sur Saône.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2025** ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 (PCG) pour les dispositions générales modifié par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 (PCG), et le règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 et le règlement ANC 2023-03 du 7 juillet 2023 pour les dispositions spécifiques.

Ce règlement ANC 2018-06 (homologué par arrêté du 26-12-2018) est relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (OSBL), actualisé par le règlement ANC 2020-08 du 4 décembre 2020 (homologué par arrêté du 29-12-2020), le règlement ANC 2021-02 du 7 juin 2021 (homologué par arrêté du 22-11-2021), le règlement ANC 2019-04 du 4 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et le règlement 2023-01 du 12 mai 2023 (homologué par arrêté du 26-12-2023) ainsi que le règlement ANC 2023-03 du 7 juillet 2023 .

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, exception de la présentation des états financiers,
- Indépendance des exercices
- Importance relative

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

Règles et Méthodes Comptables

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Informations relatives à la première application du règlement ANC 2022-06 - Changement de méthode

Le changement de réglementation comptable lié à la première application du règlement ANC 2022-06 est constitutif d'un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

- **Redéfinition du résultat exceptionnel**, recentrée sur les opérations non récurrentes, inhabituelles et significatives ;
- **Suppression de la technique du transfert de charges**, les produits et charges correspondants étant désormais comptabilisés directement dans les comptes appropriés selon leur nature ;
- **Modification du plan de comptes et introduction d'une nouvelle nomenclature**, notamment pour assurer la cohérence avec les nouvelles rubriques des états financiers ;
- **Refonte des modèles d'états financiers** (bilan, compte de résultat et annexes), intégrant de nouvelles rubriques et une présentation plus lisible de l'activité et de la performance.

L'application du règlement est prospective à compter du 1er janvier 2025.

Afin d'assurer une meilleure information avec les comptes annuels de l'exercice en cours, l'annexe présente le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent tels qu'ils ont été arrêtés et publiés selon le référentiel comptable alors en vigueur, antérieurement à l'entrée en application du règlement ANC n°2022-06.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels.

Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

L'association fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

L'association ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire selon les plans suivants :

- | | |
|---|-------------|
| - Agencements et aménagements des constructions,, | 5 à 20 ans, |
| - Matériel et équipements, | 4 à 10 ans, |
| - Matériel de transport, | 4 à 5 ans, |
| - Matériel de bureau et informatique, | 3 à 8 ans, |
| - Mobilier, | 10 ans |

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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Réserves d'investissements Hippocampe

Le montant de la réserve d'investissement Soins de l'ARS pour Hippocampe s'élève à 76 844,98 € au 31/12/2025.

Engagement de retraite (régime à prestations définies)

A leur départ en retraite, les salariés de l'association perçoivent une indemnité conformément à

Règles et Méthodes Comptables

la loi et aux dispositions de l'accord d'entreprise.

Les engagements de retraite ont été effectués dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 64 ans, sur la base de l'accord d'entreprise et selon les normes de la profession comptable.

L'estimation du salaire de fin de carrière tient compte d'une réévaluation des salaires de 1%.

L'engagement est actualisé au taux de 3,96%.

En 2025, les engagements de retraite font l'objet d'une provision dans les comptes de l'association.

Provisions pour grosses réparations

L'association ARCAV constitue une provision pour grosses réparations dans le cadre de travaux prévus par le plan pluriannuel d'investissement.

Une reprise de provision a été comptabilisée au 31/12/2025 pour 46 059,00 euros.

Le montant total de la provision à la clôture de l'exercice s'élève à 397 214,57 euros.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de l'association à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que l'association devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

Effectif

L'effectif moyen de l'association pour 2025 s'élève à 11 ETP (femmes : 10 ETP, hommes : 1 ETP).

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

Compte tenu de l'organisation, les 3 plus hauts cadres dirigeants s'entendent du Président, du Vice-président et du Trésorier.

Ces fonctions étant remplies par des personnes bénévoles, aucune rémunération ne leur est par conséquent allouée.

Règles et Méthodes Comptables

Contributions volontaires en nature

A titre dérogatoire, les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une comptabilisation en charges et produits pour 27 782 euros. Cette contribution correspond à la mise à disposition gratuite du bâtiment de l'Hippocampe et est valorisée à hauteur de 27 782 euros pour l'année 2025.

Subventions d'Equipements

Elles sont reprises en profit au même rythme que l'amortissement du bien auquel elles correspondent.

Subventions d'exploitations et contributions financières

Les subventions d'exploitation proviennent principalement du Conseil Général du Rhône et de la Communauté d'Agglomération Villefranche Beaujolais Saône (CAVBS).

Fiscalité

L'association ARCAV n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

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	13 348					13 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 348					13 348
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	409 617					409 617
	Instal., agencement, aménagement divers	1 275 346		346 731		12 628	1 609 449
	Matériel de transport	75 711					75 711
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	66 608		7 588		14 521	59 674
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	10 426		17 878		28 303	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 837 707		372 197		55 453	2 154 451	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL		1 851 070		372 197		55 453	2 167 814

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissement 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			12 763	585		13 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			12 763	585		13 348
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			204 005	36 763		240 768
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			514 162	138 038	12 628	639 572
	Matériel de transport			28 578	11 703		40 281
	Matériel de bureau, mobilier			54 383	4 902	14 521	44 763
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				801 128	191 405	27 150	965 383
TOTAL				813 890	191 991	27 150	978 731

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	396 248	2 748			398 996
dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	322 555				322 555
Autres réserves					
Report à nouveau	(32 299)	(55 244)			(87 543)
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	85 181	30 769			115 950
Excédent ou déficit de l'exercice	(21 727)	21 727	32 471		32 471
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	(21 727)	21 727	32 471		32 471
Situation nette	427 402		32 471		459 873
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	707 087		110 000	111 702	705 385
Provisions réglementées					
TOTAL	1 134 490		142 471	111 702	1 165 259

Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dé à des projet sans dépens cours des d derniers exer

Contrib. fi. des autorités de tarification						
Subventions d'exploitation						
Contributions financières d'autres org.						
Fonds dédiés 2024 Hébergement	10 000		10 000			
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL	10 000		10 000			

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	1 110 954	110 000		1 220 954
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	1 110 954	110 000		1 220 954
Quotes-parts virées au compte de résultat	403 867	111 702		515 569

Provisions

		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	50 070	12 045	397	61 718
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	443 274		46 059	397 215
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	19 528		19 528	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		512 871	12 045	65 984	458 932
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				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		512 871	12 045	65 984	458 932
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			12 045	65 984	
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

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	32 520	32 520	
	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	318	318	
	Charges constatées d'avance	1 860	1 860	
TOTAL DES CREANCES		34 698	34 698	
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	37 940	3 794	15 176	18 970
	Emprunts et dettes financières divers	48 254	48 254		
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 882	122 882		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	63 229	63 229		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 544	49 544		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 733	28 733		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	16 227	16 227		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		366 810	332 664	15 176	18 970
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 794			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de passage du résultat comptable au résultat du compte administratif

	Total	Heb.Hippocampe	Dép. Hippocampe	Soins Hippocam	Heb. Le Cep	Restaurant Le C	
Résultat comptable (a)	32 471	193	17 892	17 251	168	(3 034)	
Reprise résultats sous contrôle tiers financeurs (b)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat économique (c = a + b)	32 471	193	17 892	17 251	168	(3 034)	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs (d)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Produits non opposables aux tiers financeurs (e)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat du compte administratif (f = c + d + e)	32 471	193	17 892	17 251	168	(3 034)	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
Contrôle légal des 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	7 224	7 224	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	7 224	7 224	100,00	100,00				

(*) 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 (*)						
--	--	--	--	--	--	--

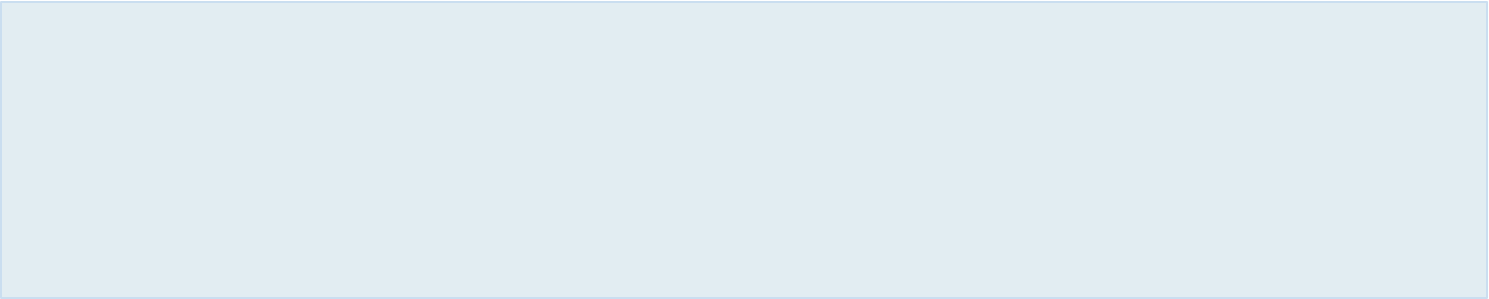
(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		138 999
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		59 528
FOURN. FACT.NON PARVENUES	59 528	
Dettes fiscales et sociales		79 471
CONGES A PAYER	55 188	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	19 868	
CHARG.FIS./CONGES A PAYER	4 415	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2025	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 860	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		1 860	



DETAIL DES COMPTES

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	1 189 082,29	59,72	1 037 179,18	51,40	151 903,11	14,65
Concessions brevets et droits similaires			585,20	0,03	(585,20)	-100,00
20500000 LICENCE LOGICIEL PROGOR	13 347,88	0,67	13 347,88	0,66		
28050000 AMORT.LOGICIELS	(13 347,88)	-0,67	(12 762,68)	-0,63	(585,20)	-4,59
Installations techniques, matériel et outillage	168 848,89	8,48	205 611,86	10,19	(36 762,97)	-17,88
21500300 MA TERIEL CUISINE APPART / REST	102 029,61	5,12	102 029,61	5,06		
21500400 MA TERIEL BUANDERIE	1 435,96	0,07	1 435,96	0,07		
21500500 MA TERIEL A TELIER	2 272,40	0,11	2 272,40	0,11		
21500600 MOBILIER SCE GENER	14 028,82	0,70	14 028,82	0,70		
21500700 MOBILIER HOTELIER	4 810,24	0,24	4 810,24	0,24		
21500710 MA TERIEL MEDICAL	558,99	0,03	558,99	0,03		
21500800 MOBILIER RESTAURANT	12 309,75	0,62	12 309,75	0,61		
21500900 AUTRES MAT.OUTIL.	36 822,16	1,85	36 822,16	1,82		
21510000 INSTALLATION TECH SON ET IMAGE	12 516,96	0,63	12 516,96	0,62		
21520000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	222 831,84	11,19	222 831,84	11,04		
28150300 AMORT.MAT.RESTAURANT	(80 720,88)	-4,05	(70 413,90)	-3,49	(10 306,98)	-14,64
28150400 AMORT.MAT.BUANDERIE	(1 436,02)	-0,07	(1 436,02)	-0,07		
28150500 AMORT.MAT.OUTIL.	(2 272,40)	-0,11	(2 272,40)	-0,11		
28150600 AMORT.MOBILIER.SCE GX	(11 756,73)	-0,59	(11 388,28)	-0,56	(368,45)	-3,24
28150700 AMORT.MOBILIER HOTEL.	(2 939,97)	-0,15	(2 690,97)	-0,13	(249,00)	-9,25
28150710 AMORT. MATERIEL MEDICAL	(139,13)	-0,01	(83,23)		(55,90)	-67,16
28150800 AMORT.MOB.RESTAURANT	(11 179,00)	-0,56	(10 757,28)	-0,53	(421,72)	-3,92
28150900 AMORT.AUTRES MAT.OUTIL	(36 149,56)	-1,82	(34 955,15)	-1,73	(1 194,41)	-3,42
28151000 AMORT INST TECHNI SON IMAGE	(10 550,29)	-0,53	(8 666,97)	-0,43	(1 883,32)	-21,73
28152000 AMORT INST TECH ASCENCEURS	(83 623,86)	-4,20	(61 340,67)	-3,04	(22 283,19)	-36,33
Autres immobilisations corporelles	1 020 218,40	51,24	820 541,52	40,66	199 676,88	24,33
21810000 AAI DIVERS	1 609 448,76	80,84	1 275 345,68	63,20	334 103,08	26,20
21820000 MA TERIEL DE TRANSPORT	75 710,86	3,80	75 710,86	3,75		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	59 674,31	3,00	64 365,29	3,19	(4 690,98)	-7,29
21840000 MOBILIER			2 242,50	0,11	(2 242,50)	-100,00
28181000 AMORT.AAI DIVERS	(639 571,83)	-32,12	(514 162,12)	-25,48	(125 409,71)	-24,39
28182000 AMORT.MA TERIEL TRANSPORT	(40 280,80)	-2,02	(28 577,95)	-1,42	(11 702,85)	-40,95
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(44 762,90)	-2,25	(52 140,24)	-2,58	7 377,34	14,15
28184000 AMORT.DU MOBILIER			(2 242,50)	-0,11	2 242,50	100,00
Immo corp en cours, avces et acptes			10 425,60	0,52	(10 425,60)	-100,00
23100000 IMMOBILISATION EN COURS			10 425,60	0,52	(10 425,60)	-100,00
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27100000 AUTRE IMMO FINANCIERE CM	15,00		15,00			
TOTAL IV - Actif Circulant NET	801 918,13	40,28	980 786,52	48,60	(178 868,39)	-18,24
Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 519,99	1,63	30 191,74	1,50	2 328,25	7,71
041D Collectif clients débiteurs	32 519,99	1,63	30 191,74	1,50	2 328,25	7,71
Autres créances	318,00	0,02	100 263,11	4,97	(99 945,11)	-99,68
040D Collectif fournisseurs débiteurs			263,11	0,01	(263,11)	-100,00
40980000 AVOIR A RECEVOIR	318,00	0,02			318,00	
44110000 SUBVENTION EQUIPEMENT CARSAT			100 000,00	4,96	(100 000,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	1 859,60	0,09	4 274,45	0,21	(2 414,85)	-56,49
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	1 859,60	0,09	4 274,45	0,21	(2 414,85)	-56,49

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Disponibilités	767 220,54	38,53	846 057,22	41,93	(78 836,68)	-9,32
51200000 CREDIT MUTUEL C/C	766 476,22	38,50	845 345,44	41,89	(78 869,22)	-9,33
53000000 CAISSE	744,32	0,04	711,78	0,04	32,54	4,57
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 991 000,42	100,00	2 017 965,70	100,00	(26 965,28)	-1,34

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	1 165 258,63	58,53	1 134 489,59	56,22	30 769,04	2,71
Total des fonds propres (situation nette)	459 873,41	23,10	427 402,45	21,18	32 470,96	7,60
Réserves pour projet de l'entité	398 995,74	20,04	396 248,21	19,64	2 747,53	0,69
10680000 AUTRES RESERVES	33 425,35	1,68			33 425,35	
10681000 AUTRES RESERVES	6 051,59	0,30	6 051,59	0,30		
10682000 RESERVE INVEST HEB			10 000,00	0,50	(10 000,00)	-100,00
10682200 RESERVE INVEST SOINS			76 844,98	3,81	(76 844,98)	-100,00
10686100 RESERVE DE COMPENS HEB			40 594,74	2,01	(40 594,74)	-100,00
10686120 RESERVE DE COMP. DEP			27 852,67	1,38	(27 852,67)	-100,00
10686130 RESERVE DE COMP. SOINS			97 153,43	4,81	(97 153,43)	-100,00
10686200 RESERVE DE COMP. CEP			26 911,67	1,33	(26 911,67)	-100,00
10685000 RESERVE DE TRESO HEB			15 456,04	0,77	(15 456,04)	-100,00
10685100 RESERVE DE TRESO HEB			16 160,57	0,80	(16 160,57)	-100,00
10685200 RESERVE DE TRESO DEP			2 157,90	0,11	(2 157,90)	-100,00
10685211 RESERVE D'INVESTISSEMENT HEB	10 000,00	0,50			10 000,00	
10685212 RESERVE D'INVESTISSEMENT SOINS	76 844,98	3,86			76 844,98	
10685300 RESERVE DE TRESO SOINS			3 370,95	0,17	(3 370,95)	-100,00
10685500 RESERVE TRESORERIE HEB	15 456,04	0,78			15 456,04	
10685511 RESERVE DE TRESO HEB	16 160,57	0,81			16 160,57	
10685512 RESERVE DE TRESO SOINS	3 370,95	0,17			3 370,95	
10685513 RESERVE DE TRESO DEP	2 157,90	0,11			2 157,90	
10685600 RESERVE DE COMPENSATION HEB	26 911,67	1,35			26 911,67	
10685611 RESERVE DE COMPENSATION HEB	40 594,74	2,04			40 594,74	
10685612 RESERVE DE COMPENSATION SOINS	97 153,43	4,88			97 153,43	
10685613 RESERVE DE COMPENSATION DEP	27 852,67	1,40			27 852,67	
10688000 AUTRES RESERVES RESTAURANT	43 015,85	2,16	40 268,32	2,00	2 747,53	6,82
10688500 RESERVE PROJET ASSOCIATIF			33 425,35	1,66	(33 425,35)	-100,00
Report à nouveau	(87 543,11)	-4,40	(32 299,49)	-1,60	(55 243,62)	-171,04
11900000 REPORT A NOUVEAU DÉBITEUR	(87 543,11)	-4,40	(32 299,49)	-1,60	(55 243,62)	-171,04
Excédent ou déficit de l'exercice	32 470,96	1,63	(21 726,88)	-1,08	54 197,84	249,45
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	115 949,82	5,82	85 180,61	4,22	30 769,21	36,12
11501110 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE HEB	686,97	0,03			686,97	
11501120 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE SOINS	15 507,86	0,78			15 507,86	
11501121 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE DEP	14 574,38	0,73			14 574,38	
11502200 REPORT A NOUVEAU DEP SC	1 062,19	0,05	1 062,19	0,05		
11510330 RESULT SS CONT FINANCEUR SOINS	2 680,00	0,13	2 680,00	0,13		
11510331 REST FIN SOINS 2020	18 756,32	0,94	18 756,32	0,93		
11511333 MESURE EXPL SOINS EVAL EXTERNE	5 824,00	0,29	5 824,00	0,29		
11511334 FIN CH EXPL NON REDUCT SOINS	10 331,07	0,52	10 331,07	0,51		
11511335 EXED SOIN 2015 FINANCE CH EXPL	12 558,00	0,63	12 558,00	0,62		
11511337 AFFECTATION RESULTAT 2017 SOIN	31 021,48	1,56	31 021,48	1,54		
11511400 EXCEDENT MESUR EXPL NON AFFECT	4 506,00	0,23	4 506,00	0,22		
11590210 REPORT A NOUVEAU HEB SD	(1 558,45)	-0,08	(1 558,45)	-0,08		
Total des autres fonds propres	705 385,22	35,43	707 087,14	35,04	(1 701,92)	-0,24
Subventions d'investissement	705 385,22	35,43	707 087,14	35,04	(1 701,92)	-0,24
13100000 SUBV D'EQUIPEMENT	105 025,00	5,27	105 025,00	5,20		
13110000 SUBVENTION RSI 2015	5 000,00	0,25	5 000,00	0,25		
13120000 SUBVENTION CARSAT	19 888,00	1,00	19 888,00	0,99		
13130000 SUBVENTION CARSAT 2018	8 687,08	0,44	8 687,08	0,43		
13140000 SUB CARSAT 2019	41 409,36	2,08	41 409,36	2,05		
13150000 SUB AGGLO CHAUDIERE	15 000,00	0,75	15 000,00	0,74		
13160000 SUB CEE 2019 CHAUDIERE	13 442,00	0,68	13 442,00	0,67		
13165000 SUB DEPT BORNE MELO CLE DE SOL	4 516,96	0,23	4 516,96	0,22		
13166000 SUB DPT TRAVAUX RENOVATION 2020	200 000,00	10,05	200 000,00	9,91		

Détail du Passif

		01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
13167000	SUB CARSAT 2020	100 000,00	5,02	100 000,00	4,96		
13168000	SUBVENTION AGGLO 2020	50 000,00	2,51	50 000,00	2,48		
13169000	SUB DEPART 2021 ASCENSEURS	80 000,00	4,02	80 000,00	3,96		
13169400	SUB CARSAT COMPLEMENT 2021	83 440,00	4,19	83 440,00	4,13		
13169500	SUB CARSAT2021 ASCENSEURS	100 000,00	5,02	100 000,00	4,96		
13169600	SUB CARSAT 2022	84 546,00	4,25	84 546,00	4,19		
13169700	SUBV CARSAT 100 K€ 2022	100 000,00	5,02	100 000,00	4,96		
13169701	SUB CARSAT 2023	100 000,00	5,02	100 000,00	4,96		
13169702	SUBVENTION CARSAT 2024	110 000,00	5,52			110 000,00	
13900000	SUBV D'INV INSCRITES AU CR	(515 569,18)	-25,89	(403 867,26)	-20,01	(111 701,92)	-27,66
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés				10 000,00	0,50	(10 000,00)	-100,00
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organ				10 000,00	0,50	(10 000,00)	-100,00
19510000	FONDS DEDIES 2024 HEBERGEMENT			10 000,00	0,50	(10 000,00)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions		458 932,07	23,05	512 871,07	25,42	(53 939,00)	-10,52
Provisions pour charges		458 932,07	23,05	512 871,07	25,42	(53 939,00)	-10,52
15210000	PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	61 717,50	3,10			61 717,50	
15300000	PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.			50 069,50	2,48	(50 069,50)	-100,00
15250000	PROV.GROSSES REPARATIONS	397 214,57	19,95			397 214,57	
15720000	PROV.GROSSES REPARATIONS			443 273,57	21,97	(443 273,57)	-100,00
15880000	AUTRES PROVISIONS/CHARGES			19 528,00	0,97	(19 528,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes		366 809,72	18,42	360 605,04	17,87	6 204,68	1,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de c		37 940,00	1,91	41 734,00	2,07	(3 794,00)	-9,09
16410000	EMPRUNT CARSAT 0%	37 940,00	1,91	41 734,00	2,07	(3 794,00)	-9,09
Emprunts et dettes financières divers		48 253,72	2,42	49 363,72	2,45	(1 110,00)	-2,25
16550000	CAUTIONS RESIDENTS	48 253,72	2,42	49 363,72	2,45	(1 110,00)	-2,25
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou				(445,00)	-0,02	445,00	100,00
41925000	AVANCES APL 01/2018			(445,00)	-0,02	445,00	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		122 881,50	6,17	119 752,78	5,93	3 128,72	2,61
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	63 353,30	3,18	117 468,38	5,82	(54 115,08)	-46,07
40810000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	59 528,20	2,99	2 284,40	0,11	57 243,80	N/S
Dettes fiscales et sociales		141 507,18	7,11	125 483,08	6,22	16 024,10	12,77
42100200	REMUNERATION DUE C RUFFIN	8 041,00	0,40			8 041,00	
42820000	CONGES A PAYER	55 188,22	2,77	54 030,36	2,68	1 157,86	2,14
43100000	URSSAF	19 298,00	0,97	16 067,00	0,80	3 231,00	20,11
43720000	PREVOYANCE	2 852,04	0,14	2 732,30	0,14	119,74	4,38
43730000	RETRAITE	4 499,02	0,23	4 331,98	0,21	167,04	3,86
43730100	SWISSLIFE RETRAITE COMPLEMENTA	3 027,66	0,15	1 510,08	0,07	1 517,58	100,50
43820000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	19 867,76	1,00	19 450,94	0,96	416,82	2,14
44210000	IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 787,00	0,09	1 637,00	0,08	150,00	9,16
44711000	TAXE SUR SALAIRES	22 531,41	1,13	21 401,00	1,06	1 130,41	5,28
44820000	CHARG.FIS./CONGES A PAYER	4 415,07	0,22	4 322,42	0,21	92,65	2,14
Autres dettes		16 227,32	0,82	24 716,46	1,22	(8 489,14)	-34,35
041C	Collectif clients créditeurs	1 955,64	0,10	1 582,27	0,08	373,37	23,60
41970000	RESIDENTS - TROP PERCU	710,00	0,04	7 134,19	0,35	(6 424,19)	-90,05
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	13 561,68	0,68	16 000,00	0,79	(2 438,32)	-15,24

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total du passif	1 991 000,42	100,00	2 017 965,70	100,00	(26 965,28)	-1,34

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	1 696 225,94	100,00	1 517 984,37	100,00	178 241,57	11,74
Ventes de biens et services	276 032,94	16,27	212 870,50	14,02	63 162,44	29,67
Ventes de prestations de service	276 032,94	16,27	212 870,50	14,02	63 162,44	29,67
70610000 VENTES REPAS RESIDENTS	173 899,00	10,25	171 710,00	11,31	2 189,00	1,27
70610100 VENTE REPAS PONCTUELS	22 704,00	1,34	13 365,00	0,88	9 339,00	69,88
70610200 VENTE REPAS INVITE RESIDENT	288,00	0,02	255,00	0,02	33,00	12,94
70611000 VENTES REPAS VISITEURS	80,00				80,00	
70615000 POTAGES	898,00	0,05	802,00	0,05	96,00	11,97
70820000 USAGERS PLATEFORME	2 240,00	0,13	1 740,00	0,11	500,00	28,74
70850000 TARIF TRANSPORT	7 395,00	0,44	6 025,00	0,40	1 370,00	22,74
70882000 REMBT TAXE ORDURES MENAG.	6 538,00	0,39			6 538,00	
70882100 EDF RESIDENTS	13 615,00	0,80			13 615,00	
70882200 EAU FROIDE RESIDENTS	17 319,00	1,02			17 319,00	
70882300 EAU CHAUDE RESIDENTS	2 856,00	0,17			2 856,00	
70882500 TELEPHONE SYBORD	1 650,00	0,10	1 601,50	0,11	48,50	3,03
70883000 REMBT DIVERS HEBERGEMENT	2 861,94	0,17			2 861,94	
70883100 CH TIMBRES CLES VENTILATION	70,00				70,00	
70883500 GARAGE LOCATION	800,00	0,05	1 034,00	0,07	(234,00)	-22,63
70884000 AUTRES PRODUITS	1 090,00	0,06	722,00	0,05	368,00	50,97
70884500 TELEALARME LIFELINE	13 875,00	0,82	14 025,00	0,92	(150,00)	-1,07
70886000 REMB QP ASSURANCE APPART	3 360,00	0,20			3 360,00	
70888211 CAFE ET ANNEXE RESTAURANT	4 494,00	0,26	1 591,00	0,10	2 903,00	182,46
Produits de tiers financeurs	1 302 431,65	76,78	1 181 427,67	77,83	121 003,98	10,24
Concours publics et subventions	1 302 431,65	76,78	1 171 127,67	77,15	131 303,98	11,21
73110000 FORFAIT SOINS HIPPO	369 357,79	21,78	366 353,69	24,13	3 004,10	0,82
73120000 HEBERGEMENT F1	609 308,96	35,92	598 415,14	39,42	10 893,82	1,82
73120100 HEBERGEMENT F1 BIS	121 600,02	7,17	121 504,32	8,00	95,70	0,08
73400000 TARIF DEPENDANCE	25 024,64	1,48	21 854,52	1,44	3 170,12	14,51
74140000 SUBVENTIONS HEB	50 000,00	2,95			50 000,00	
74150000 SUBVENTION DEPARTEMENT	15 438,32	0,91			15 438,32	
74700000 SUB / PARTICIPATION HEB			50 000,00	3,29	(50 000,00)	-100,00
74710000 SUB / PARTICIPATION RESTAURANT	111 701,92	6,59			111 701,92	
74830000 FORFAIT AUTONOMIE CONSEIL GENE			13 000,00	0,86	(13 000,00)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels			300,00	0,02	(300,00)	-100,00
75411000 DONS			300,00	0,02	(300,00)	-100,00
Contributions financières			10 000,00	0,66	(10 000,00)	-100,00
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES			10 000,00	0,66	(10 000,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	117 761,35	6,94	123 686,20	8,15	(5 924,85)	-4,79
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	65 984,00	3,89	123 310,35	8,12	(57 326,35)	-46,49
78150000 REPRISE/PROVISIONS/ CHARGES	65 984,00	3,89	43 000,00	2,83	22 984,00	53,45
79110000 TRANSFERTS CHARGES CAVIL			27 782,00	1,83	(27 782,00)	-100,00
79120000 EDF RESIDENTS TRANS CH			22 139,60	1,46	(22 139,60)	-100,00
79121000 EAU FROIDE RESIDENTS TRANS CH			11 361,00	0,75	(11 361,00)	-100,00
79122000 EAU CHAUDE RESIDENTS TRANS CH			3 924,00	0,26	(3 924,00)	-100,00
79123000 ORDURE MENAGE RESIDE TRANS CH			6 545,00	0,43	(6 545,00)	-100,00
79124000 REMB DIVERS HEB CIFO TRANS CH			3 432,75	0,23	(3 432,75)	-100,00
79125000 TRANS CH TIMBRES CLE VENTILATE			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
79128000 QUOTE PART ASSUR APP TRANS CH			3 200,00	0,21	(3 200,00)	-100,00
79150000 AVANTAGES EN NATURE			1 776,00	0,12	(1 776,00)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	10 000,00	0,59			10 000,00	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
78950000	UTILISATIONS DE FONDS REPORTES ET D	10 000,00	0,59			10 000,00	
Autres produits		41 777,35	2,46	375,85	0,02	41 401,50	N/S
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	7 943,29	0,47	375,85	0,02	7 567,44	N/S
75870000	INDEMNITES ASSURANCE	6 052,06	0,36			6 052,06	
75880000	AUTRES PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	27 782,00	1,64			27 782,00	
Total des charges d'exploitation		1 663 754,98	98,09	1 593 102,66	104,95	70 652,32	4,43
Autres achats et charges externes		744 313,63	43,88	710 091,44	46,78	34 222,19	4,82
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	22 333,89	1,32	15 020,98	0,99	7 312,91	48,68
60612000	E.D.F.	25 958,74	1,53	27 883,69	1,84	(1 924,95)	-6,90
60613000	CHAUFFAGE	48 160,71	2,84	41 672,43	2,75	6 488,28	15,57
60621000	CARBURANT VEHICULE	3 557,95	0,21	5 920,31	0,39	(2 362,36)	-39,90
60621200	FOURNITURE ET MATERIEL MEDICAL	204,84	0,01	24,96		179,88	720,67
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	3 011,64	0,18	3 974,82	0,26	(963,18)	-24,23
60623000	PO ATELIER	3 906,04	0,23	1 829,35	0,12	2 076,69	113,52
60624000	FOURNITURES DE BUREAU	6 327,07	0,37	5 287,57	0,35	1 039,50	19,66
60625000	FOURN.EDUCAT.LOISIRS	4 493,07	0,26	5 666,06	0,37	(1 172,99)	-20,70
60626000	FOURNITURES HOTELIERES	4 660,78	0,27	4 354,27	0,29	306,51	7,04
60626100	COUCHES,ALESES,PROD.ABS.			13,98		(13,98)	-100,00
60626200	VETEMENTS DE TRAVAIL	815,75	0,05	1 068,74	0,07	(252,99)	-23,67
60626800	PETIT OUTILLAGE MATOS CUISINE	396,00	0,02	881,68	0,06	(485,68)	-55,09
60631000	ALIMENTATION	9 076,11	0,54	6 835,84	0,45	2 240,27	32,77
60632000	BOISSONS	1 325,87	0,08	1 563,08	0,10	(237,21)	-15,18
60660000	PHARMACIE	24,10		117,50	0,01	(93,40)	-79,49
61100000	TRANSPORTS TAXIS	36 351,40	2,14	37 094,20	2,44	(742,80)	-2,00
61112000	RESEAU MEMOIRE HOPITAL VILLEFR	2 000,00	0,12	2 000,00	0,13		
61121000	PRESTAT.A CAR.MEDICO-SOC.	2 832,00	0,17	3 641,58	0,24	(809,58)	-22,23
61130000	PRESTATIONS ETS EXT CHANUDET	10 786,03	0,64	11 047,44	0,73	(261,41)	-2,37
61180000	AUTRES PRESTATIONS	771,83	0,05	547,80	0,04	224,03	40,90
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	89 951,12	5,30	89 951,12	5,93		
61521000	ENT.ESPACES VERTS	26 195,28	1,54	10 012,28	0,66	16 183,00	161,63
61522000	ENT.REP.LOCAUX	118 715,82	7,00	117 947,12	7,77	768,70	0,65
61550000	ENT.REP.BIENS MOB.	1 025,32	0,06			1 025,32	
61558000	ENT.REP.MAT.TRANSPORT	2 406,32	0,14	1 662,75	0,11	743,57	44,72
61558200	ENT.REP.MAT.INCENDIE	1 406,81	0,08	9 345,73	0,62	(7 938,92)	-84,95
61558300	ENT.REP.MAT.RESTAURANT	4 138,27	0,24	4 280,70	0,28	(142,43)	-3,33
61558400	ENT.MAT BUANDERIE	810,44	0,05	372,00	0,02	438,44	117,86
61558500	ENT.REP.MAT.OUTIL.DIV			1 293,38	0,09	(1 293,38)	-100,00
61558600	ENT.REP.MAT.TRANSPORT	1 320,32	0,08	1 944,43	0,13	(624,11)	-32,10
61560000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	13 087,60	0,77	9 922,30	0,65	3 165,30	31,90
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	7 403,10	0,44	7 354,75	0,48	48,35	0,66
61562000	MAINTENANCE MAT. MEDICAL	192,00	0,01			192,00	
61568100	CONTRAT DERATISATION	1 902,10	0,11	2 001,87	0,13	(99,77)	-4,98
61568400	MAINTENANCE ASCENSEURS	4 804,80	0,28	4 523,00	0,30	281,80	6,23
61568450	MAINTENANCE PORTES COULISSANTE	282,91	0,02	274,95	0,02	7,96	2,90
61568600	MAINTENANCE INCENDIE	4 533,36	0,27	4 125,24	0,27	408,12	9,89
61568700	CONTROLE EAU	372,60	0,02	357,84	0,02	14,76	4,12
61580000	AUTRE ENTRE MAINTENANCE REPARA	1 137,60	0,07	1 137,60	0,07		
61600000	ASSURANCE GENERALE	2 500,00	0,15	300,00	0,02	2 200,00	733,33
61610000	MULTIRISQUES	6 271,97	0,37	7 824,24	0,52	(1 552,27)	-19,84
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	2 170,81	0,13	2 279,69	0,15	(108,88)	-4,78
61820000	DOCUMENTATION	401,00	0,02	505,20	0,03	(104,20)	-20,63
62150000	PERS.AFFECTE A L'ETABLIS.	55 921,20	3,30	55 086,53	3,63	834,67	1,52
62260500	HONORAIRES VERITAS	8 670,14	0,51	1 205,87	0,08	7 464,27	618,99
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	15 585,60	0,92	14 541,60	0,96	1 044,00	7,18
62261500	HONORAIRES PAIES	4 945,95	0,29	4 663,20	0,31	282,75	6,06
62262000	HONORAIRES CAC	7 224,00	0,43	7 224,00	0,48		
62300000	ANNONCES	1 147,01	0,07	2 928,40	0,19	(1 781,39)	-60,83
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS			20,00		(20,00)	-100,00
62510500	FRAIS DEPLT DU PERS.	2 308,10	0,14	3 004,88	0,20	(696,78)	-23,19

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62570000	RECEPTIONS/VIE ET CULTURE	4 155,22	0,24	4 246,66	0,28	(91,44)	-2,15
62600000	FRAIS POSTAUX-AFFRANCH.	692,76	0,04	822,51	0,05	(129,75)	-15,77
62610000	TELEPHONE	8 275,26	0,49	7 969,29	0,52	305,97	3,84
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	279,06	0,02	264,86	0,02	14,20	5,36
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	135 101,00	7,96	134 454,59	8,86	646,41	0,48
62880000	AUTRE PRESTATION (URIOPSS...)	994,96	0,06	958,63	0,06	36,33	3,79
62881000	PRESTATION GYM	15 110,00	0,89	11 860,00	0,78	3 250,00	27,40
62882000	COTISATIONS DIVERSES	400,00	0,02	1 400,00	0,09	(1 000,00)	-71,43
62883000	AUTONOMIE ACT PRESTATION	5 480,00	0,32	5 577,95	0,37	(97,95)	-1,76
Impôts, taxes et versements assimilés		73 614,68	4,34	74 288,00	4,89	(673,32)	-0,91
63100000	TAXE / SALAIRES	22 531,41	1,33	21 401,03	1,41	1 130,38	5,28
63330000	FORMATION CONTINUE	2 490,62	0,15	2 420,54	0,16	70,08	2,90
63380000	CH. FISC. S/CONGES PAYES	92,65	0,01	225,91	0,01	(133,26)	-58,99
63512000	TAXES FONCIERES	40 500,00	2,39	40 000,00	2,64	500,00	1,25
63512500	TAXE ORDURES MENAGERE	8 000,00	0,47	7 635,00	0,50	365,00	4,78
63513000	TAXE D'HABITATION			2 333,00	0,15	(2 333,00)	-100,00
63540000	AUTRES IMPOTS TAXES TIMBRES			272,52	0,02	(272,52)	-100,00
Salaires		459 830,06	27,11	442 906,56	29,18	16 923,50	3,82
64110000	SALAIRES	450 631,20	26,57	438 306,62	28,87	12 324,58	2,81
64110200	INDEMNITES LOGEMENT	2 167,60	0,13	1 776,00	0,12	391,60	22,05
64144000	INDEMNITE RUPTURE CONTRAT	8 041,00	0,47			8 041,00	
64150000	CONGES PAYES	1 195,16	0,07	3 122,23	0,21	(1 927,07)	-61,72
64151000	CONGES PAYES	(37,30)		(298,29)	-0,02	260,99	87,50
64193000	AVANTAGE EN NATURE	(2 167,60)	-0,13			(2 167,60)	
Cotisations sociales		181 870,42	10,72	172 354,66	11,35	9 515,76	5,52
64511000	URSSAF	110 783,51	6,53	102 014,65	6,72	8 768,86	8,60
64513000	RETRAITE / PREVOYANCE	21 533,88	1,27	38 944,96	2,57	(17 411,08)	-44,71
64513500	Cotis RETRAITES Prémalliance	18 799,97	1,11			18 799,97	
64514000	POLE EMPLOI	19 319,32	1,14	18 813,20	1,24	506,12	2,69
64518000	AUTRE CHARGES SOC PER	6 055,32	0,36	5 998,83	0,40	56,49	0,94
64520000	CH. SOC S/CONGES PAYES	416,82	0,02	1 016,62	0,07	(599,80)	-59,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 770,60	0,10	1 575,60	0,10	195,00	12,38
64880000	FORMATION	3 191,00	0,19	3 990,80	0,26	(799,80)	-20,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		191 990,58	11,32	168 518,49	11,10	23 472,09	13,93
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	191 990,58	11,32	168 518,49	11,10	23 472,09	13,93
Dotations aux provisions		12 045,00	0,71	14 932,00	0,98	(2 887,00)	-19,33
68150000	DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL	12 045,00	0,71	14 932,00	0,98	(2 887,00)	-19,33
Reports en fonds dédiés				10 000,00	0,66	(10 000,00)	-100,00
68940000	ENG A REALISER HEBERGEMENT			10 000,00	0,66	(10 000,00)	-100,00
Autres charges		90,61	0,01	11,51		79,10	687,23
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	90,61	0,01	11,51		79,10	687,23
Résultat d'exploitation		32 470,96	1,91	(75 118,29)	-4,95	107 589,25	143,23
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	32 470,96	1,91	(75 118,29)	-4,95	107 589,25	143,23
Produits exceptionnels			109 314,09	7,20	(109 314,09)	-100,00
Produits exceptionnels			109 314,09	7,20	(109 314,09)	-100,00
77520000 CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF			10 600,00	0,70	(10 600,00)	-100,00
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT			98 714,09	6,50	(98 714,09)	-100,00
Charges exceptionnelles			55 922,68	3,68	(55 922,68)	-100,00
Charges exceptionnelles			55 922,68	3,68	(55 922,68)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			52 440,14	3,45	(52 440,14)	-100,00
67500000 VNC ACTIF CÉDÉ			3 183,37	0,21	(3 183,37)	-100,00
68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.			299,17	0,02	(299,17)	-100,00
Résultat exceptionnel			53 391,41	3,52	(53 391,41)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	32 470,96	1,91	(21 726,88)	-1,43	54 197,84	249,45
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Association ARCAV Résidence Le Cep

95 AVENUE DU BEAUJOLAIS

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

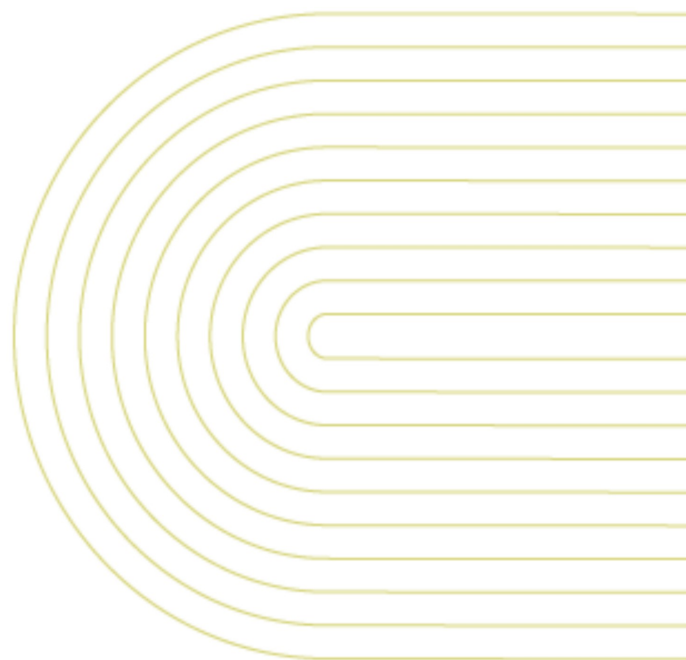
Sommaire

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

COMPTES ANNUELS	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
DETAIL DES COMPTES	6
Détail de l'Actif	7
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	10



COMPTES ANNUELS



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	13 348	13 348		585
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	370 817	204 775	166 043	201 766
	Autres immobilisations corporelles	1 601 632	641 957	959 675	757 321
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				10 426
	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				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 985 797	860 080	1 125 717	970 098
	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 REGULARISATION	Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 125		17 125	16 829
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	318		318	100 263
	Charges constatées d'avance	1 860		1 860	4 274
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	330 278		330 278	490 804
	TOTAL (III)	349 580		349 580	612 171
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
COMPTES DE REGULARISATION	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	2 335 377	860 080	1 475 297	1 582 269

(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	118 809	116 061
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(87 543)	(32 299)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(2 865)	(52 496)
	Total des fonds propres (situation nette)	28 400	31 266
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	705 385	707 087
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	705 385	707 087
	Total des fonds propres	733 786	738 353
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		10 000
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		10 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	430 658	469 392
	Total des provisions	430 658	469 392
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	37 940	41 734
	Emprunts et dettes financières divers (2)	48 254	49 364
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		(445)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 960	114 033
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	89 774	75 250
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 927	84 588
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	310 854	364 524
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		1 475 297	1 582 269
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 865,40)	(52 496,09)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		310 854	364 969
(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		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	266 268	205 026
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	828 692	713 196
	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		10 000
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	48 742	95 528
	Utilisations des fonds dédiés	10 000	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	13 856	376
Total des produits d'exploitation		1 167 557	1 024 126
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	568 695	540 902
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	62 884	63 931
	Salaires	250 418	240 699
	Cotisations sociales	103 140	98 076
	Dotation aux amortissements et dépréciations	175 187	154 636
	Dotation aux provisions	10 008	14 650
	Reports en fonds dédiés		10 000
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	90	1
Total des charges d'exploitation		1 170 423	1 122 896
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 865)	(98 770)

Compte de Résultat 2/2

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(2 865)	(98 770)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	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				
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				
RESULTAT COURANT avant impôts			(2 865)	(98 770)
	Produits exceptionnels			98 714
	Charges exceptionnelles			52 440
RESULTAT EXCEPTIONNEL				46 274
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 167 557	1 122 840
TOTAL DES CHARGES			1 170 423	1 175 336
EXCEDENT ou DEFICIT			(2 865)	(52 496)
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				



TALLENZ
ARES

DETAIL DES COMPTES

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	1 125 717,15	76,30	970 098,09	61,31	155 619,06	16,04
Concessions brevets et droits similaires			585,20	0,04	(585,20)	-100,00
20500000 LICENCE LOGICIEL PROGOR	13 347,88	0,90	13 347,88	0,84		
28050000 AMORT. LOGICIELS	(13 347,88)	-0,90	(12 762,68)	-0,81	(585,20)	-4,59
Installations techniques, matériel et outillage	166 042,56	11,25	201 766,27	12,75	(35 723,71)	-17,71
21500300 MATERIEL CUISINE RESTAU	93 124,11	6,31	93 124,11	5,89		
21500400 MATERIEL BUANDERIE	1 435,96	0,10	1 435,96	0,09		
21500500 MATERIEL A TELIER	2 272,40	0,15	2 272,40	0,14		
21500600 MOBILIER SCE GENER	14 028,82	0,95	14 028,82	0,89		
21500700 MOBILIER HOTELIER	2 320,24	0,16	2 320,24	0,15		
21500800 MOBILIER RESTAURANT	12 309,75	0,83	12 309,75	0,78		
21500900 AUTRES MAT.OUTIL.	9 977,20	0,68	9 977,20	0,63		
21510000 INSTALLATION TECH SON ET IMAGE	12 516,96	0,85	12 516,96	0,79		
21520000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	222 831,84	15,10	222 831,84	14,08		
28150300 AMORT. MAT.COMMUN HEB	(72 331,58)	-4,90	(62 758,96)	-3,97	(9 572,62)	-15,25
28150400 AMORT. MAT.BUANDERIE	(1 436,02)	-0,10	(1 436,02)	-0,09		
28150500 AMORT. MAT.OUTIL.	(2 272,40)	-0,15	(2 272,40)	-0,14		
28150600 AMORT. MOBILIER.SCE GX	(11 756,73)	-0,80	(11 388,28)	-0,72	(368,45)	-3,24
28150700 AMORT. MOBILIER HOTEL.	(2 320,24)	-0,16	(2 320,24)	-0,15		
28150800 AMORT. MOB.RESTAURANT	(11 179,00)	-0,76	(10 757,28)	-0,68	(421,72)	-3,92
28150900 AMORT. AUTRES MAT.OUTIL	(9 304,60)	-0,63	(8 110,19)	-0,51	(1 194,41)	-14,73
28151000 AMORTI INST TECHNI SON IMAGE	(10 550,29)	-0,72	(8 666,97)	-0,55	(1 883,32)	-21,73
28152000 AMORT INST TECH A SCENCEURS	(83 623,86)	-5,67	(61 340,67)	-3,88	(22 283,19)	-36,33
Autres immobilisations corporelles	959 674,59	65,05	757 321,02	47,86	202 353,57	26,72
21810000 AAI DIVERS	1 553 304,78	105,29	1 224 701,70	77,40	328 603,08	26,83
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	48 326,96	3,28	56 275,18	3,56	(7 948,22)	-14,12
21840000 MOBILIER			2 242,50	0,14	(2 242,50)	-100,00
28181000 AMORT. AAI DIVERS	(601 690,36)	-40,78	(479 605,73)	-30,31	(122 084,63)	-25,46
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(40 266,79)	-2,73	(44 050,13)	-2,78	3 783,34	8,59
28184000 AMORT. DU MOBILIER			(2 242,50)	-0,14	2 242,50	100,00
Immo corp en cours, avces et acptes			10 425,60	0,66	(10 425,60)	-100,00
23100000 IMMOBILISATION EN COURS			10 425,60	0,66	(10 425,60)	-100,00
TOTAL IV - Actif Circulant NET	349 580,09	23,70	612 171,14	38,69	(262 591,05)	-42,90
Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 124,91	1,16	16 829,40	1,06	295,51	1,76
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	17 124,91	1,16	16 829,40	1,06	295,51	1,76
Autres créances	318,00	0,02	100 263,11	6,34	(99 945,11)	-99,68
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS			263,11	0,02	(263,11)	-100,00
40980000 AVOIR A RECEVOIR	318,00	0,02			318,00	
44110000 SUBVENTION EQUIPEMENT CARSAT			100 000,00	6,32	(100 000,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	1 859,60	0,13	4 274,45	0,27	(2 414,85)	-56,49
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	1 859,60	0,13	4 274,45	0,27	(2 414,85)	-56,49
Disponibilités	330 277,58	22,39	490 804,18	31,02	(160 526,60)	-32,71
51200000 CT CT CREDIT MUTUEL	329 779,27	22,35	490 543,56	31,00	(160 764,29)	-32,77
53000000 CAISSE	498,31	0,03	260,62	0,02	237,69	91,20
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 475 297,24	100,00	1 582 269,23	100,00	(106 971,99)	-6,76

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	733 785,62	49,74	738 352,94	46,66	(4 567,32)	-0,62
Total des fonds propres (situation nette)	28 400,40	1,93	31 265,80	1,98	(2 865,40)	-9,16
Réserves pour projet de l'entité	118 808,91	8,05	116 061,38	7,34	2 747,53	2,37
10680000 RESERVE PROJET ASSOCIATIF	33 425,35	2,27			33 425,35	
10685000 RESERVE TRESORERIE HEB			15 456,04	0,98	(15 456,04)	-100,00
10685500 RESERVE TRESORERIE HEB	15 456,04	1,05			15 456,04	
10685600 RESERVE DE COMPENSATION HEB	26 911,67	1,82			26 911,67	
10686200 RESERVE DE COMPENSATION HEB			26 911,67	1,70	(26 911,67)	-100,00
10688000 AUTRES RESERVES RESTAURANT	43 015,85	2,92	40 268,32	2,54	2 747,53	6,82
10688500 RESERVE PROJET ASSOCIATIF			33 425,35	2,11	(33 425,35)	-100,00
Report à nouveau	(87 543,11)	-5,93	(32 299,49)	-2,04	(55 243,62)	-171,04
11900000 REPORT A NOUVEAU DÉBITEUR	(87 543,11)	-5,93	(32 299,49)	-2,04	(55 243,62)	-171,04
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 865,40)	-0,19	(52 496,09)	-3,32	49 630,69	94,54
Total des autres fonds propres	705 385,22	47,81	707 087,14	44,69	(1 701,92)	-0,24
Subventions d'investissement	705 385,22	47,81	707 087,14	44,69	(1 701,92)	-0,24
13100000 SUBVENTION CARSAT MENUISERIE	105 025,00	7,12	105 025,00	6,64		
13110000 SUBVENTION RSI 2015	5 000,00	0,34	5 000,00	0,32		
13120000 SUBVENTION CARSAT	19 888,00	1,35	19 888,00	1,26		
13130000 SUBVENTION CARSAT 2018	8 687,08	0,59	8 687,08	0,55		
13140000 SUB CARSAT 2019	41 409,36	2,81	41 409,36	2,62		
13150000 SUB AGGLO CHAUDIERE	15 000,00	1,02	15 000,00	0,95		
13160000 SUB CEE 2019 CHAUDIERE	13 442,00	0,91	13 442,00	0,85		
13165000 SUB DEPT BORNE MELO CLE DE SOL	4 516,96	0,31	4 516,96	0,29		
13166000 SUB DPT TRAVAUX RENOVATION 2020	200 000,00	13,56	200 000,00	12,64		
13167000 SUB CARSAT 2020	100 000,00	6,78	100 000,00	6,32		
13168000 SUBVENTION AGGLO 2020	50 000,00	3,39	50 000,00	3,16		
13169000 SUB DEPART 2021 ASCENSEURS	80 000,00	5,42	80 000,00	5,06		
13169400 SUB CARSAT COMPLEMENT 2021	83 440,00	5,66	83 440,00	5,27		
13169500 SUB CARSAT2021 ASCENSEURS	100 000,00	6,78	100 000,00	6,32		
13169600 SUB CARSAT 2022	84 546,00	5,73	84 546,00	5,34		
13169700 SUBV CARSAT 100 K€ 2022	100 000,00	6,78	100 000,00	6,32		
13169701 SUB CARSAT 2023	100 000,00	6,78	100 000,00	6,32		
13169702 SUBVENTION CARSAT 2024	110 000,00	7,46			110 000,00	
13900000 QUOTE PART SUB INVESTISSEMENT	(515 569,18)	-34,95	(403 867,26)	-25,52	(111 701,92)	-27,66
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			10 000,00	0,63	(10 000,00)	-100,00
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organ			10 000,00	0,63	(10 000,00)	-100,00
19510000 FONDS DEDIES 2024 HEBERGEMENT			10 000,00	0,63	(10 000,00)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	430 657,82	29,19	469 392,02	29,67	(38 734,20)	-8,25
Provisions pour charges	430 657,82	29,19	469 392,02	29,67	(38 734,20)	-8,25
15210000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	45 073,25	3,06			45 073,25	
15300000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.			35 065,70	2,22	(35 065,70)	-100,00
15250000 PROV.GROSSES REPARATIONS	385 584,57	26,14			385 584,57	
15720000 PROV.GROSSES REPARATIONS			431 643,57	27,28	(431 643,57)	-100,00
15880000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES			2 682,75	0,17	(2 682,75)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	310 853,80	21,07	364 524,27	23,04	(53 670,47)	-14,72

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	37 940,00	2,57	41 734,00	2,64	(3 794,00)	-9,09
16410000 EMPRUNT CARSAT 0%	37 940,00	2,57	41 734,00	2,64	(3 794,00)	-9,09
Emprunts et dettes financières divers	48 253,72	3,27	49 363,72	3,12	(1 110,00)	-2,25
16550000 CAUTIONS RESIDENTS	48 253,72	3,27	49 363,72	3,12	(1 110,00)	-2,25
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou			(445,00)	-0,03	445,00	100,00
41925000 AVANCES APL 01/2018			(445,00)	-0,03	445,00	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 959,53	7,59	114 033,36	7,21	(2 073,83)	-1,82
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	55 084,13	3,73	113 748,96	7,19	(58 664,83)	-51,57
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	56 875,40	3,86	284,40	0,02	56 591,00	N/S
Dettes fiscales et sociales	89 773,59	6,09	75 250,36	4,76	14 523,23	19,30
42100200 REMUNERATION DUE C RUFFIN	8 041,00	0,55			8 041,00	
42820000 CONGES A PAYER	32 934,48	2,23	31 739,32	2,01	1 195,16	3,77
43100000 URSSAF	12 113,00	0,82	9 476,00	0,60	2 637,00	27,83
43720000 RETRAITE / PREVOYANCE	1 732,20	0,12	1 709,27	0,11	22,93	1,34
43730000 RETRAITE / PREVOYANCE	2 983,67	0,20	2 934,39	0,19	49,28	1,68
43730100 SWISSLIFE RETRAITE COMPLEMENTA	3 027,66	0,21	1 510,08	0,10	1 517,58	100,50
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	11 856,41	0,80	11 426,16	0,72	430,25	3,77
44210000 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 500,00	0,10	1 509,00	0,10	(9,00)	-0,60
44711000 TAXE SUR SALAIRES	12 950,41	0,88	12 407,00	0,78	543,41	4,38
44820000 CH FISC S/CONGES PAYES	2 634,76	0,18	2 539,14	0,16	95,62	3,77
Autres dettes	22 926,96	1,55	84 587,83	5,35	(61 660,87)	-72,90
18100000 HIPPOCAMPE	6 699,64	0,45	59 871,37	3,78	(53 171,73)	-88,81
041C COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	1 955,64	0,13	1 582,27	0,10	373,37	23,60
41970000 RESIDENTS - TROP PERCU	710,00	0,05	7 134,19	0,45	(6 424,19)	-90,05
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	13 561,68	0,92	16 000,00	1,01	(2 438,32)	-15,24
Total du passif	1 475 297,24	100,00	1 582 269,23	100,00	(106 971,99)	-6,76

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	1 167 557,24	100,00	1 024 126,16	100,00	143 431,08	14,01
Ventes de biens et services	266 267,94	22,81	205 025,50	20,02	61 242,44	29,87
Ventes de prestations de service	266 267,94	22,81	205 025,50	20,02	61 242,44	29,87
70610000 VE REPAS RESIDENTS	173 899,00	14,89	171 710,00	16,77	2 189,00	1,27
70610100 VENTE REPAS PONCTUELS	22 704,00	1,94	13 365,00	1,31	9 339,00	69,88
70610200 VENTE REPAS INVITE RESIDENT	288,00	0,02	255,00	0,02	33,00	12,94
70611000 VE REPAS VISITEURS	80,00	0,01			80,00	
70615000 POTAGES	898,00	0,08	802,00	0,08	96,00	11,97
70882000 REMBT TAXE ORDURES MENAG.	6 538,00	0,56			6 538,00	
70882100 EDF RESIDENTS	13 615,00	1,17			13 615,00	
70882200 EAU FROIDE RESIDENTS	17 319,00	1,48			17 319,00	
70882300 EAU CHAUDE RESIDENTS	2 856,00	0,24			2 856,00	
70882500 TELEPHONE SYBORD	1 650,00	0,14	1 601,50	0,16	48,50	3,03
70883000 REMBT DIVERS HEBERG	2 861,94	0,25			2 861,94	
70883100 CH TIMBRES CLES VENTILATION	70,00	0,01			70,00	
70883500 GARAGE LOCATION	800,00	0,07	1 034,00	0,10	(234,00)	-22,63
70884000 LOCATION CAVES	960,00	0,08	642,00	0,06	318,00	49,53
70884500 TELEALARME LIFELINE	13 875,00	1,19	14 025,00	1,37	(150,00)	-1,07
70886000 REMB QP ASSURANCE APPART	3 360,00	0,29			3 360,00	
70888211 CAFE ET ANNEXE RESTAURANT	4 494,00	0,38	1 591,00	0,16	2 903,00	182,46
Produits de tiers financeurs	828 691,70	70,98	723 196,46	70,62	105 495,24	14,59
Concours publics et subventions	828 691,70	70,98	713 196,46	69,64	115 495,24	16,19
73120000 HEBERGEMENT F1	529 951,44	45,39	528 692,14	51,62	1 259,30	0,24
73120100 HEBERGEMENTS F1 BIS	121 600,02	10,41	121 504,32	11,86	95,70	0,08
74140000 SUBVENTIONS HEB	50 000,00	4,28			50 000,00	
74150000 SUBVENTION DEPARTEMENT	15 438,32	1,32			15 438,32	
74700000 SUB / PARTICIPATION HEB			50 000,00	4,88	(50 000,00)	-100,00
74710000 QUOTE PART DES SUBVNTIONS D'INVES	111 701,92	9,57			111 701,92	
74830000 FORFAIT AUTONOMIE CONSEIL GENE			13 000,00	1,27	(13 000,00)	-100,00
Contributions financières			10 000,00	0,98	(10 000,00)	-100,00
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES			10 000,00	0,98	(10 000,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	72 597,60	6,22	95 904,20	9,36	(23 306,60)	-24,30
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	48 741,75	4,17	95 528,35	9,33	(46 786,60)	-48,98
78150000 REPRISE/PROVISIONS/ CHARGES	48 741,75	4,17	43 000,00	4,20	5 741,75	13,35
79120000 EDF RESIDENTS TRANS CH			22 139,60	2,16	(22 139,60)	-100,00
79121000 EAU FROIDE RESIDENTS TRANS CH			11 361,00	1,11	(11 361,00)	-100,00
79122000 EAU CHAUDE RESIDENTS TRANS CH			3 924,00	0,38	(3 924,00)	-100,00
79123000 ORDURE MENAGE RESIDE TRANS CH			6 545,00	0,64	(6 545,00)	-100,00
79124000 REMB DIVERS HEB TRANS CH			3 432,75	0,34	(3 432,75)	-100,00
79125000 TRANS CH TIMBRES CLE VENTILATE			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
79128000 QUOTE PART ASSUR APP TRANS CH			3 200,00	0,31	(3 200,00)	-100,00
79150000 AVANTAGES EN NATURE			1 776,00	0,17	(1 776,00)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	10 000,00	0,86			10 000,00	
78950000 UTILISATIONS DE FONDS REPORTES ET D	10 000,00	0,86			10 000,00	
Autres produits	13 855,85	1,19	375,85	0,04	13 480,00	N/S
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	7 803,79	0,67	375,85	0,04	7 427,94	N/S
75870000 INDEMNITES ASSURANCE	6 052,06	0,52			6 052,06	
Total des charges d'exploitation	1 170 422,64	100,25	1 122 896,20	109,64	47 526,44	4,23

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes		568 695,37	48,71	540 902,05	52,82	27 793,32	5,14
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	20 333,89	1,74	14 520,98	1,42	5 812,91	40,03
60612000	E.D.F.	20 958,74	1,80	25 383,69	2,48	(4 424,95)	-17,43
60613000	CHAUFFAGE	42 735,13	3,66	37 511,05	3,66	5 224,08	13,93
60621000	CARBURANT VEHICULE	1 740,51	0,15	3 057,77	0,30	(1 317,26)	-43,08
60621200	FOURNITURE ET MATERIEL MEDICAL	204,84	0,02	24,96		179,88	720,67
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	2 845,79	0,24	3 378,92	0,33	(533,13)	-15,78
60623000	FOURNITURES D'ATELIER	3 209,01	0,27	1 829,35	0,18	1 379,66	75,42
60624000	FOURNITURES DE BUREAU	4 649,86	0,40	2 496,09	0,24	2 153,77	86,29
60625000	FOURNITURES DE LOISIRS	1 398,52	0,12	2 016,11	0,20	(617,59)	-30,63
60626000	FOURNITURES HOTELIERE	3 505,74	0,30	3 369,70	0,33	136,04	4,04
60626200	VETEMENTS DE TRAVAIL	409,84	0,04	782,74	0,08	(372,90)	-47,64
60626800	PETIT OUTILLAGE MATOS CUISINE	396,00	0,03	700,00	0,07	(304,00)	-43,43
60631000	ALIMENTATION GENERALE	4 870,91	0,42	3 811,51	0,37	1 059,40	27,79
60632000	BOISSONS	1 325,87	0,11	1 563,08	0,15	(237,21)	-15,18
61180000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	771,83	0,07	547,80	0,05	224,03	40,90
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	62 169,12	5,32	62 169,12	6,07		
61521000	ENT. ESPACES VERTS	24 963,27	2,14	9 438,13	0,92	15 525,14	164,49
61522000	ENT.REP.LOCAUX	111 525,81	9,55	98 694,98	9,64	12 830,83	13,00
61558000	ENT.REP.MAT.BUREAU	239,92	0,02			239,92	
61558200	ENT.REP.MAT.INCENDIE	1 406,81	0,12	7 672,63	0,75	(6 265,82)	-81,66
61558300	ENT.REP.MAT.RESTAURANT	4 138,27	0,35	4 280,70	0,42	(142,43)	-3,33
61558400	ENT.REP.MAT.BUANDERIE	810,44	0,07	372,00	0,04	438,44	117,86
61558500	ENT.REP.MAT.OUTIL.DIV			1 293,38	0,13	(1 293,38)	-100,00
61558600	ENT.REP.MAT.TRANSPORT	1 320,32	0,11	1 944,43	0,19	(624,11)	-32,10
61560000	MAINTENANCE CHAUFFAGE	10 948,00	0,94	8 436,79	0,82	2 511,21	29,76
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 586,51	0,31	6 554,75	0,64	(2 968,24)	-45,28
61562000	MAINTENANCE MAT. MEDICAL	192,00	0,02			192,00	
61568100	CONTRACTURATION	1 500,58	0,13	1 608,85	0,16	(108,27)	-6,73
61568400	MAINTENANCE ASCENSEURS	4 804,80	0,41	4 523,00	0,44	281,80	6,23
61568450	MAINTENANCE PORTES COULISSANTE	282,91	0,02	274,95	0,03	7,96	2,90
61568600	MAINTENANCE INCENDIE	2 033,36	0,17	2 925,24	0,29	(891,88)	-30,49
61568700	CONTROLE EAU	372,60	0,03	357,84	0,03	14,76	4,12
61580000	AUTRE ENTRE MAINTENANCE REPARA	1 137,60	0,10	1 137,60	0,11		
61610000	PRIME ASSURANCE GENERALE	6 271,97	0,54	7 824,24	0,76	(1 552,27)	-19,84
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	34,90		32,24		2,66	8,25
61820000	DOCUMENTATION	28,00				28,00	
62150000	SALAIRES PERSONNEL CAVBS	55 921,20	4,79	55 086,53	5,38	834,67	1,52
62260500	HONORAIRES A PAVE	8 236,02	0,71	790,44	0,08	7 445,58	941,95
62261000	HONORAIRES EC	9 012,00	0,77	11 350,80	1,11	(2 338,80)	-20,60
62261500	HONORAIRES PAIES	2 355,67	0,20	2 032,80	0,20	322,87	15,88
62262000	HONORAIRES CAC	3 612,00	0,31	3 612,00	0,35		
62300000	ANNONCES	564,00	0,05	2 264,60	0,22	(1 700,60)	-75,09
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS			20,00		(20,00)	-100,00
62510500	FRAIS DEPLT DU PERS.	857,10	0,07	1 053,36	0,10	(196,26)	-18,63
62570000	RECEPTIONS/VIE ET CULTURE	2 367,84	0,20	3 680,50	0,36	(1 312,66)	-35,67
62600000	FRAIS POSTAUX-AFFRANCH.	692,76	0,06	235,68	0,02	457,08	193,94
62610000	TELEPHONE	5 375,26	0,46	6 569,29	0,64	(1 194,03)	-18,18
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	279,06	0,02	243,41	0,02	35,65	14,65
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	116 735,53	10,00	119 848,80	11,70	(3 113,27)	-2,60
62880000	COTISATION	413,26	0,04	781,27	0,08	(368,01)	-47,10
62881000	GYM DOUCE PRESTATION	9 270,00	0,79	5 820,00	0,57	3 450,00	59,28
62882000	MEMOIRE PRESTATION	400,00	0,03	1 400,00	0,14	(1 000,00)	-71,43
62883000	AUTONOMIE ACT PRESTATION	5 480,00	0,47	5 577,95	0,54	(97,95)	-1,76
Impôts, taxes et versements assimilés		62 884,35	5,39	63 931,30	6,24	(1 046,95)	-1,64
63100000	TAXE / SALAIRES	12 950,23	1,11	12 406,87	1,21	543,36	4,38
63330000	FORMATION CONTINUE	1 338,50	0,11	1 306,66	0,13	31,84	2,44
63380000	CHARGES FISCALES SUR CP	95,62	0,01	249,77	0,02	(154,15)	-61,72
63512000	TAXES FONCIERES	40 500,00	3,47	40 000,00	3,91	500,00	1,25
63512500	TAXE ORDURES MENAGERE	8 000,00	0,69	7 635,00	0,75	365,00	4,78
63513000	TAXE D'HABITATION			2 333,00	0,23	(2 333,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Salaires	250 417,92	21,45	240 699,04	23,50	9 718,88	4,04
64110000 SALAIRES	241 181,76	20,66	235 800,81	23,02	5 380,95	2,28
64110200 INDEMNITES LOGEMENT	2 167,60	0,19	1 776,00	0,17	391,60	22,05
64144000 INDEMNITE RUPTURE CONTRAT	8 041,00	0,69			8 041,00	
64150000 CONGES PAYES	1 195,16	0,10	3 122,23	0,30	(1 927,07)	-61,72
64193000 AVANTAGE EN NATURE	(2 167,60)	-0,19			(2 167,60)	
Cotisations sociales	103 140,22	8,83	98 075,74	9,58	5 064,48	5,16
64511000 URSSAF	60 967,50	5,22	56 540,93	5,52	4 426,57	7,83
64513000 RETRAITE / PREVOYANCE	5 103,46	0,44	4 992,86	0,49	110,60	2,22
64513500 COTIS RETRAITES PREALLIANCE	18 799,97	1,61	18 323,15	1,79	476,82	2,60
64514000 POLE EMPLOI	10 382,80	0,89	10 156,59	0,99	226,21	2,23
64518000 AUTRE CHARGES SOC PER	5 147,04	0,44	5 099,01	0,50	48,03	0,94
64520000 CHGES SLES/CONGES PAYES	430,25	0,04	1 124,00	0,11	(693,75)	-61,72
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	817,20	0,07	727,20	0,07	90,00	12,38
64880000 FORMATION	1 492,00	0,13	1 112,00	0,11	380,00	34,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	175 186,77	15,00	154 636,30	15,10	20 550,47	13,29
68112000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	175 186,77	15,00	154 636,30	15,10	20 550,47	13,29
Dotations aux provisions	10 007,55	0,86	14 650,45	1,43	(4 642,90)	-31,69
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL	10 007,55	0,86	14 650,45	1,43	(4 642,90)	-31,69
Reports en fonds dédiés			10 000,00	0,98	(10 000,00)	-100,00
68940000 ENG A REALISER HEBERGEMENT			10 000,00	0,98	(10 000,00)	-100,00
Autres charges	90,46	0,01	1,32		89,14	N/S
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	90,46	0,01	1,32		89,14	N/S
Résultat d'exploitation	(2 865,40)	-0,25	(98 770,04)	-9,64	95 904,64	97,10
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(2 865,40)	-0,25	(98 770,04)	-9,64	95 904,64	97,10
Produits exceptionnels			98 714,09	9,64	(98 714,09)	-100,00
Produits exceptionnels			98 714,09	9,64	(98 714,09)	-100,00
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT			98 714,09	9,64	(98 714,09)	-100,00
Charges exceptionnelles			52 440,14	5,12	(52 440,14)	-100,00
Charges exceptionnelles			52 440,14	5,12	(52 440,14)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			52 440,14	5,12	(52 440,14)	-100,00
Résultat exceptionnel			46 273,95	4,52	(46 273,95)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(2 865,40)	-0,25	(52 496,09)	-5,13	49 630,69	94,54
Contributions volontaires en nature						

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Charges des contributions volontaires en nature						

Association ARCAV AJ Hippocampe

95 AVENUE DU BEAUJOLAIS

69400 GLEIZE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

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

COMPTES ANNUELS	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
DETAIL DES COMPTES	6
Détail de l'Actif	7
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	10



TALLENZ
ARES

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
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				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	38 799	35 993	2 806	3 846
	Autres immobilisations corporelles	143 202	82 658	60 544	63 221
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	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	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	182 017	118 652	63 365	67 081
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 395		15 395	13 362
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	6 700		6 700	59 871
	Charges constatées d'avance				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instrument financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	436 943		436 943	355 253
	TOTAL (III)	459 038		459 038	428 487
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	641 054	118 652	522 403	495 568

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

		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		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	280 187	280 187
	Réserves pour projet de l'entité	274 135	21 689
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	115 950	85 181
	Excédent ou déficit de l'exercice	35 336	30 769
	dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	35 336	30 769
	Total des fonds propres (situation nette)	431 473	396 137
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des autres fonds propres			
Total des fonds propres		431 473	396 137
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		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	28 274	43 479
Total des provisions		28 274	43 479
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	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	10 922	5 719
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	51 734	50 233
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	62 656	55 952
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		522 403	495 568
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		35 336,36	30 769,21
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		62 656	55 952
(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		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	9 765	7 845
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	473 740	457 931
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		300
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	17 242	27 782
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	27 922	
Total des produits d'exploitation		528 669	493 858
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	175 618	169 189
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 730	10 357
	Salaires	209 412	202 208
	Cotisations sociales	78 730	74 279
	Dotation aux amortissements et dépréciations	16 804	13 882
	Dotation aux provisions	2 037	282
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		10
Total des charges d'exploitation		493 332	470 206
RESULTAT D'EXPLOITATION		35 336	23 652

Compte de Résultat 2/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION				35 336	23 652
PRODUITS FINANCIERS	De participation				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	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					
CHARGES FINANCIERS	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					
RESULTAT COURANT avant impôts				35 336	23 652
	Produits exceptionnels				10 600
	Charges exceptionnelles				3 483
RESULTAT EXCEPTIONNEL					7 117
Participation des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES PRODUITS				528 669	504 458
TOTAL DES CHARGES				493 332	473 689
EXCEDENT ou DEFICIT				35 336	30 769
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée				35 336	30 769
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					

DETAIL DES COMPTES

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	63 365,14	12,13	67 081,09	13,54	(3 715,95)	-5,54
Installations techniques, matériel et outillage	2 806,33	0,54	3 845,59	0,78	(1 039,26)	-27,02
21500300 MATERIEL RESTAURANT	8 905,50	1,70	8 905,50	1,80		
21500700 MOBILIER HOTELIER	2 490,00	0,48	2 490,00	0,50		
21500710 MATERIEL MEDICAL	558,99	0,11	558,99	0,11		
21500900 MATERIEL JARDINAGE	26 844,96	5,14	26 844,96	5,42		
28150300 AMORT. MAT RESTAURATION	(8 389,30)	-1,61	(7 654,94)	-1,54	(734,36)	-9,59
28150700 AMORT. MOBILIER HOTELIER	(619,73)	-0,12	(370,73)	-0,07	(249,00)	-67,16
28150710 AMORT. MATERIEL MEDICAL	(139,13)	-0,03	(83,23)	-0,02	(55,90)	-67,16
28150900 AMORT. MAT. JARDINAGE	(26 844,96)	-5,14	(26 844,96)	-5,42		
Autres immobilisations corporelles	60 543,81	11,59	63 220,50	12,76	(2 676,69)	-4,23
21810000 INST A GENCEMENT DIVERS	56 143,98	10,75	50 643,98	10,22	5 500,00	10,86
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	75 710,86	14,49	75 710,86	15,28		
21830000 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	11 347,35	2,17	8 090,11	1,63	3 257,24	40,26
28181000 AMORT. AI DIVERS	(37 881,47)	-7,25	(34 556,39)	-6,97	(3 325,08)	-9,62
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(40 280,80)	-7,71	(28 577,95)	-5,77	(11 702,85)	-40,95
28183000 AMORT. MATERIEL BUREAU & INFO	(4 496,11)	-0,86	(8 090,11)	-1,63	3 594,00	44,42
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27100000 PARTS SOCIALES CM	15,00		15,00			
TOTAL IV - Actif Circulant NET	459 037,68	87,87	428 486,75	86,46	30 550,93	7,13
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 395,08	2,95	13 362,34	2,70	2 032,74	15,21
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	15 395,08	2,95	13 362,34	2,70	2 032,74	15,21
Autres créances	6 699,64	1,28	59 871,37	12,08	(53 171,73)	-88,81
18100000 LE CEP - CTE LIAISON	6 699,64	1,28	59 871,37	12,08	(53 171,73)	-88,81
Disponibilités	436 942,96	83,64	355 253,04	71,69	81 689,92	22,99
51200000 CRT MUTUEL- CT CT	436 696,95	83,59	354 801,88	71,60	81 895,07	23,08
53000000 CAISSE	246,01	0,05	451,16	0,09	(205,15)	-45,47
TOTAL DU BILAN ACTIF	522 402,82	100,00	495 567,84	100,00	26 834,98	5,41

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	431 473,01	82,59	396 136,65	79,94	35 336,36	8,92
Total des fonds propres (situation nette)	431 473,01	82,59	396 136,65	79,94	35 336,36	8,92
Réserves pour projet de l'entité	280 186,83	53,63	280 186,83	56,54		
10681000 AUTRES RESERVES	6 051,59	1,16	6 051,59	1,22		
10682000 RESERVE D'INVESTISSEMENT HEB			10 000,00	2,02	(10 000,00)	-100,00
10682200 RESERVE D'INVESTISSEMENT SOINS			76 844,98	15,51	(76 844,98)	-100,00
10685100 RESERVE DE TRESO HEB.			16 160,57	3,26	(16 160,57)	-100,00
10685200 RESERVE DE TRESO DEP.			2 157,90	0,44	(2 157,90)	-100,00
10685211 RESERVE D'INVESTISSEMENT HEB	10 000,00	1,91			10 000,00	
10685212 RESERVE D'INVESTISSEMENT SOINS	76 844,98	14,71			76 844,98	
10685300 RESERVE DE TRESO SOINS			3 370,95	0,68	(3 370,95)	-100,00
10685511 RESERVE DE TRESO HEB	16 160,57	3,09			16 160,57	
10685512 RESERVE DE TRESO SOINS	3 370,95	0,65			3 370,95	
10685513 RESERVE DE TRESO DEP	2 157,90	0,41			2 157,90	
10685611 RESERVE DE COMPENSATION HEB	40 594,74	7,77			40 594,74	
10685612 RESERVE DE COMPENSATION SOINS	97 153,43	18,60			97 153,43	
10685613 RESERVE DE COMPENSATION DEP	27 852,67	5,33			27 852,67	
10686100 RESERVE DE COMP. HEB			40 594,74	8,19	(40 594,74)	-100,00
10686120 RESERVE DE COMP. DEP			27 852,67	5,62	(27 852,67)	-100,00
10686130 RESERVE DE COMP. SOINS			97 153,43	19,60	(97 153,43)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	35 336,36	6,76	30 769,21	6,21	4 567,15	14,84
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	115 949,82	22,20	85 180,61	17,19	30 769,21	36,12
11501110 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE HEB	686,97	0,13			686,97	
11501120 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE SOINS	15 507,86	2,97			15 507,86	
11501121 RAN ACT SS GEST° CONTROLEE DEP	14 574,38	2,79			14 574,38	
11502200 REPORT A NOUVEAU DEP SC	1 062,19	0,20	1 062,19	0,21		
11510330 RES. CONT FIN. SOINS	2 680,00	0,51	2 680,00	0,54		
11510331 REST FIN SOINS 2020	18 756,32	3,59	18 756,32	3,78		
11511333 MESURE EXPL SOINS EVAL EXTERNE	5 824,00	1,11	5 824,00	1,18		
11511334 FIN.CH EXPL NON REC.SOINS 2014	10 331,07	1,98	10 331,07	2,08		
11511335 FIN.CH EXPL NON REC.SOINS 2015	12 558,00	2,40	12 558,00	2,53		
11511337 AFFECTATION RESULTAT 2017 SOIN	31 021,48	5,94	31 021,48	6,26		
11511400 EXCEDENT MESUR EXP NON AFFECT	4 506,00	0,86	4 506,00	0,91		
11590210 REPORT A NOUVEAU HEB SD	(1 558,45)	-0,30	(1 558,45)	-0,31		
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	28 274,25	5,41	43 479,05	8,77	(15 204,80)	-34,97
Provisions pour charges	28 274,25	5,41	43 479,05	8,77	(15 204,80)	-34,97
15210000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.	16 644,25	3,19			16 644,25	
15300000 PROV. PENSIONS ET OBLIG.SIM.			15 003,80	3,03	(15 003,80)	-100,00
15250000 PROVISION GROSSES REPARATIONS	11 630,00	2,23			11 630,00	
15720000 PROVISION GROSSES REPARATIONS			11 630,00	2,35	(11 630,00)	-100,00
15880000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES			16 845,25	3,40	(16 845,25)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	62 655,56	11,99	55 952,14	11,29	6 703,42	11,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 921,97	2,09	5 719,42	1,15	5 202,55	90,96
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	8 269,17	1,58	3 719,42	0,75	4 549,75	122,32
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 652,80	0,51	2 000,00	0,40	652,80	32,64

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales	51 733,59	9,90	50 232,72	10,14	1 500,87	2,99
42820000 PROVISION CONGES PAYES	22 253,74	4,26	22 291,04	4,50	(37,30)	-0,17
43100000 URSSAF	7 185,00	1,38	6 591,00	1,33	594,00	9,01
43720000 RETRAITE / PREVOYANCE	1 119,84	0,21	1 023,03	0,21	96,81	9,46
43730000 PREMALLIANCE NON CADRE	1 515,35	0,29	1 397,59	0,28	117,76	8,43
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	8 011,35	1,53	8 024,78	1,62	(13,43)	-0,17
44210000 IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	287,00	0,05	128,00	0,03	159,00	124,22
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 581,00	1,83	8 994,00	1,81	587,00	6,53
44820000 CHARG.FIS./CONGES A PAYER	1 780,31	0,34	1 783,28	0,36	(2,97)	-0,17
Total du passif	522 402,82	100,00	495 567,84	100,00	26 834,98	5,41

Détail du Compte de Résultat

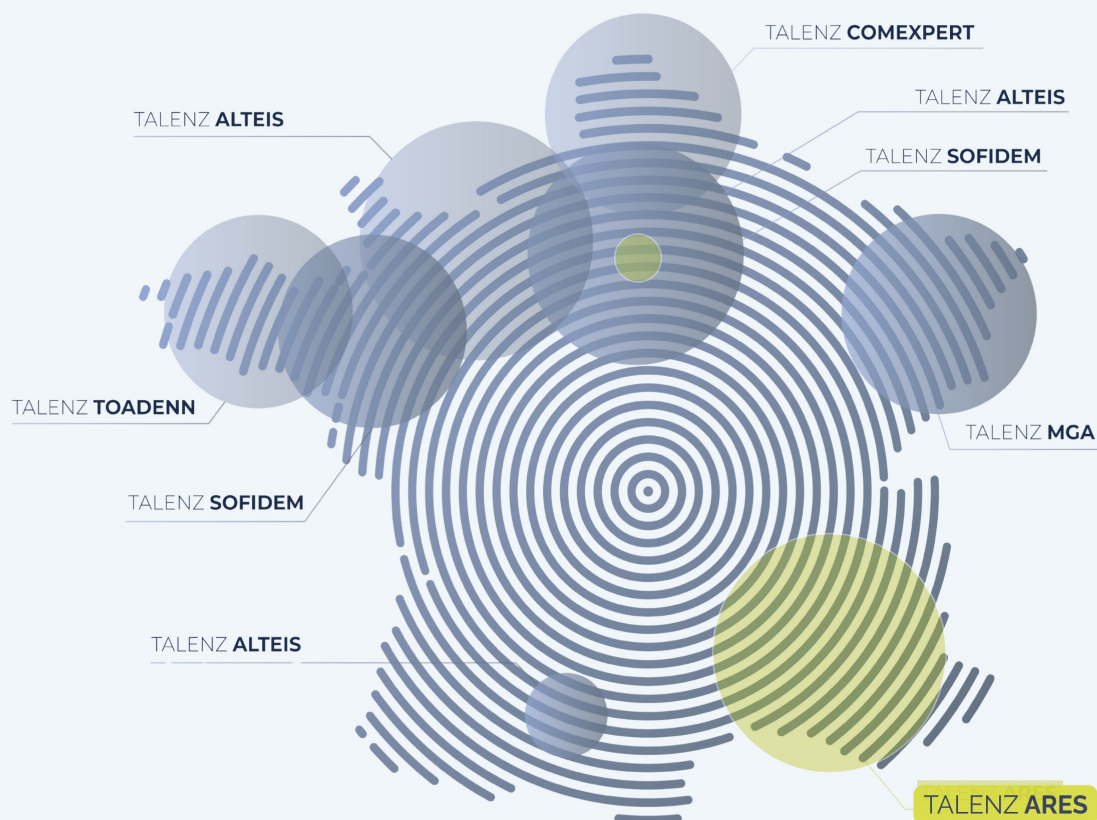
	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	528 668,70	100,00	493 858,21	100,00	34 810,49	7,05
Ventes de biens et services	9 765,00	1,85	7 845,00	1,59	1 920,00	24,47
Ventes de prestations de service	9 765,00	1,85	7 845,00	1,59	1 920,00	24,47
70820000 USAGERS PLATEFORME	2 240,00	0,42	1 740,00	0,35	500,00	28,74
70850000 TARIF TRANSPORT	7 395,00	1,40	6 025,00	1,22	1 370,00	22,74
70884000 AUTRES PRODUITS	130,00	0,02	80,00	0,02	50,00	62,50
Produits de tiers financeurs	473 739,95	89,61	458 231,21	92,79	15 508,74	3,38
Concours publics et subventions	473 739,95	89,61	457 931,21	92,73	15 808,74	3,45
73110000 FORFAIT SOINS	369 357,79	69,87	366 353,69	74,18	3 004,10	0,82
73120000 PRIX DE JOURNEE HEBERGEMENT	79 357,52	15,01	69 723,00	14,12	9 634,52	13,82
73400000 TARIF DEPENDANCE	25 024,64	4,73	21 854,52	4,43	3 170,12	14,51
Ressources générosité du public - Dons manuels			300,00	0,06	(300,00)	-100,00
75411000 DONS			300,00	0,06	(300,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	45 163,75	8,54	27 782,00	5,63	17 381,75	62,56
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	17 242,25	3,26	27 782,00	5,63	(10 539,75)	-37,94
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	17 242,25	3,26			17 242,25	
79110000 TRANSFERTS CHARGES CAVBS			27 782,00	5,63	(27 782,00)	-100,00
Autres produits	27 921,50	5,28			27 921,50	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	139,50	0,03			139,50	
75880000 AUTRES PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	27 782,00	5,26			27 782,00	
Total des charges d'exploitation	493 332,34	93,32	470 206,46	95,21	23 125,88	4,92
Autres achats et charges externes	175 618,26	33,22	169 189,39	34,26	6 428,87	3,80
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	2 000,00	0,38	500,00	0,10	1 500,00	300,00
60612000 ENERGIE EDF	5 000,00	0,95	2 500,00	0,51	2 500,00	100,00
60613000 CHAUFFAGE GDF	5 425,58	1,03	4 161,38	0,84	1 264,20	30,38
60621000 CARBURANT PARTNER	1 817,44	0,34	2 862,54	0,58	(1 045,10)	-36,51
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	165,85	0,03	595,90	0,12	(430,05)	-72,17
60623000 PETIT OUTILLAGE ATELIER	697,03	0,13			697,03	
60624000 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 677,21	0,32	2 791,48	0,57	(1 114,27)	-39,92
60625000 FOURN. LOISIRS ANIMATIONS	3 094,55	0,59	3 649,95	0,74	(555,40)	-15,22
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	1 155,04	0,22	984,57	0,20	170,47	17,31
60626100 COUCHES, ALESES, PROD.ABS.			13,98		(13,98)	-100,00
60626200 HABILLEMENT DU PERSONNEL	405,91	0,08	286,00	0,06	119,91	41,93
60626800 PETIT OUTILLAGE MAT CUISINE			181,68	0,04	(181,68)	-100,00
60631000 ALIMENTATION	4 205,20	0,80	3 024,33	0,61	1 180,87	39,05
60660000 FOURNITURES MEDICALES	24,10		117,50	0,02	(93,40)	-79,49
61100000 TRANSPORTS TAXIS RESIDENT	36 351,40	6,88	37 094,20	7,51	(742,80)	-2,00
61112000 RESEAU MEMOIRE HOPITAL VILLEFR	2 000,00	0,38	2 000,00	0,40		
61121000 PRESTATION ARTHRAPIE	2 832,00	0,54	3 641,58	0,74	(809,58)	-22,23
61130000 PRESTATION ETS EXT	10 786,03	2,04	11 047,44	2,24	(261,41)	-2,37
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	27 782,00	5,26	27 782,00	5,63		
61521000 ENTRETIEN ESPACE VERT	1 232,01	0,23	574,15	0,12	657,86	114,58
61522000 ENT/REP LOCAUX	7 190,01	1,36	19 252,14	3,90	(12 062,13)	-62,65
61550000 ENT/REP BIENS MOB.	1 025,32	0,19			1 025,32	
61558000 ENTRETIEN MAT TRANSPORT	2 166,40	0,41	1 662,75	0,34	503,65	30,29
61558200 ENTRETIEN MAT CONTRE INCENDIE			1 673,10	0,34	(1 673,10)	-100,00
61560000 MAINTENANCE INSTAL.CHAUFF	2 139,60	0,40	1 485,51	0,30	654,09	44,03
61561000 MAINTENANCE INFO.	3 816,59	0,72	800,00	0,16	3 016,59	377,07

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61568100	CONTRAT DERATISATION	401,52	0,08	393,02	0,08	8,50	2,16
61568600	MAINTENANCE SECURITE INCENDIE	2 500,00	0,47	1 200,00	0,24	1 300,00	108,33
61600000	ASSURANCE GENERALE	2 500,00	0,47	300,00	0,06	2 200,00	733,33
61630000	ASSURANCE MAT TRANSPORT	2 135,91	0,40	2 247,45	0,46	(111,54)	-4,96
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	373,00	0,07	505,20	0,10	(132,20)	-26,17
62260500	HONORAIRES VERITAS	434,12	0,08	415,43	0,08	18,69	4,50
62261000	HONORAIRES EC	6 573,60	1,24	3 190,80	0,65	3 382,80	106,02
62261500	HONORAIRES PAIES	2 590,28	0,49	2 630,40	0,53	(40,12)	-1,53
62262000	HONORAIRES CAC	3 612,00	0,68	3 612,00	0,73		
62300000	ANNONCES	583,01	0,11	663,80	0,13	(80,79)	-12,17
62510500	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 451,00	0,27	1 951,52	0,40	(500,52)	-25,65
62570000	RECEPT VIE SOCIALE ANIM	1 787,38	0,34	566,16	0,11	1 221,22	215,70
62600000	FRAIS AFFRANCHISSEMENTS			586,83	0,12	(586,83)	-100,00
62610000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	2 900,00	0,55	1 400,00	0,28	1 500,00	107,14
62700000	SERVICES BANCAIRES			21,45		(21,45)	-100,00
62820000	PREST. ALIMENTAT. EXTER.	18 365,47	3,47	14 605,79	2,96	3 759,68	25,74
62880000	COTISATION URIOPSS	581,70	0,11	177,36	0,04	404,34	227,98
62881000	PRESTATION GYM	5 840,00	1,10	6 040,00	1,22	(200,00)	-3,31
Impôts, taxes et versements assimilés		10 730,33	2,03	10 356,70	2,10	373,63	3,61
63100000	TAXE /SALAIRES	9 581,18	1,81	8 994,16	1,82	587,02	6,53
63330000	PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	1 152,12	0,22	1 113,88	0,23	38,24	3,43
63380000	CH FISC S/CONGES PAYES	(2,97)		(23,86)		20,89	87,55
63540000	AUTRES IMPOTS TAXES TIMBRES			272,52	0,06	(272,52)	-100,00
Salaires		209 412,14	39,61	202 207,52	40,94	7 204,62	3,56
64110000	SALAIRES	209 449,44	39,62	202 505,81	41,00	6 943,63	3,43
64151000	CONGES PAYES	(37,30)	-0,01	(298,29)	-0,06	260,99	87,50
Cotisations sociales		78 730,20	14,89	74 278,92	15,04	4 451,28	5,99
64511000	URSSAF	49 816,01	9,42	45 473,72	9,21	4 342,29	9,55
64513000	RETRAITE / PREVOYANCE	16 430,42	3,11	15 628,95	3,16	801,47	5,13
64514000	POLE EMPLOI	8 936,52	1,69	8 656,61	1,75	279,91	3,23
64518000	AUTRES CHARGE SOC PER	908,28	0,17	899,82	0,18	8,46	0,94
64520000	CH SOC S/CONGES PAYES	(13,43)		(107,38)	-0,02	93,95	87,49
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	953,40	0,18	848,40	0,17	105,00	12,38
64880000	FORMATION	1 699,00	0,32	2 878,80	0,58	(1 179,80)	-40,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		16 803,81	3,18	13 882,19	2,81	2 921,62	21,05
68112000	DOT AMORTISSEMENTS	16 803,81	3,18	13 882,19	2,81	2 921,62	21,05
Dotations aux provisions		2 037,45	0,39	281,55	0,06	1 755,90	623,65
68150000	DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL	2 037,45	0,39	281,55	0,06	1 755,90	623,65
Autres charges		0,15		10,19		(10,04)	-98,53
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0,15		10,19		(10,04)	-98,53
Résultat d'exploitation		35 336,36	6,68	23 651,75	4,79	11 684,61	49,40
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		35 336,36	6,68	23 651,75	4,79	11 684,61	49,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels			10 600,00	2,15	(10 600,00)	-100,00
Produits exceptionnels			10 600,00	2,15	(10 600,00)	-100,00
77500000 CESSIONS IMMOBILISATIONS			10 600,00	2,15	(10 600,00)	-100,00
Charges exceptionnelles			3 482,54	0,71	(3 482,54)	-100,00
Charges exceptionnelles			3 482,54	0,71	(3 482,54)	-100,00
67500000 VNC ELEMENTS ACTIF CÉDÉS			3 183,37	0,64	(3 183,37)	-100,00
68710000 DOT AMORTISSEMENTS EXCEPT			299,17	0,06	(299,17)	-100,00
Résultat exceptionnel			7 117,46	1,44	(7 117,46)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	35 336,36	6,68	30 769,21	6,23	4 567,15	14,84
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



NOS BUREAUX

AIX-EN-PROVENCE | ARLES | AVIGNON | BOLLÈNE | LYON | NÎMES
ORANGE | PARIS | SAINT-RÉMY-DE-PROVENCE | TARASCON | VALENCE