

Association FJT CITE SAINT THOMAS

5 RUE CITE

13400 AUBAGNE

COMPTES ANNUELS

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

Le Trésorier
Patrick JANGOTCHIAN



La Présidente
Jeanne CEYTE



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, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 400	2 400		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	443 926	323 667	120 259	121 734
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	112	64	48	71
	Autres immobilisations corporelles	107 770	90 171	17 599	22 612
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 922		5 922	4 572
	TOTAL (II)	560 130	416 301	143 829	148 988
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 519		7 519	1 184
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	63 289		63 289	55 374
	Charges constatées d'avance	434		434	(1 066)
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	202 287		202 287	212 530
	TOTAL (III)	273 528		273 528	268 023
	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)	833 658	416 301	417 357	417 010
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an			5 922		4 572
(2) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		Règlement ANC 2022-06	
		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	211 006	211 006
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	20 395	4 319
	Excédent ou déficit de l'exercice	20 855	16 077
	Total des fonds propres (situation nette)	252 257	231 402
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	10 120	11 420
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	10 120	11 420
	Total des fonds propres	262 377	242 822
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	24 930	
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		34 300
	Total des fonds reportés et dédiés	24 930	34 300
Provisions	Provisions pour risques	10 156	6 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	10 156	6 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	16 729	14 491
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 032	14 963
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	54 392	39 372
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	29 740	65 062
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	119 894	133 888
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		417 357	417 010
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		20 854,90	16 076,58
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		119 894	133 888
(2) Dont emprunts participatifs			

P5

10

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	143 829	34,46	148 988	35,73	(5 159)	-3,46
Concessions brevets et droits similaires						
LICENCE	2 400	0,58	2 400	0,58		
AMORT LOGICIEL	(2 400)	-0,58	(2 400)	-0,58		
Constructions	120 259	28,81	121 734	29,19	(1 474)	-1,21
INSTALLATIONS GENERALES	344 994	82,66	344 994	82,73		
AAI DES CONSTRUCTEURS	46 208	11,07	42 044	10,08	4 164	9,91
AAI MENUISERIE	19 317	4,63	19 317	4,63		
AAI CHAUDIERE	33 407	8,00	33 407	8,01		
AMORT AGENCEMENT	(265 455)	-63,60	(262 888)	-63,04	(2 567)	-0,98
AAI AMORT CHAUDIERE	(41 790)	-10,01	(38 978)	-9,35	(2 812)	-7,21
AMORT AAI MENUISERIE	(16 422)	-3,93	(16 162)	-3,88	(260)	-1,61
Installations techniques, matériel et outillage	48	0,01	71	0,02	(22)	-31,66
outillage	112	0,03	112	0,03		
amort mat et outillage	(64)	-0,02	(41)	-0,01	(22)	-54,31
Autres immobilisations corporelles	17 599	4,22	22 612	5,42	(5 013)	-22,17
MATERIEL DE TRANSPORT	1		1			
Matériel bureau et informati	1 197	0,29	1 017	0,24	180	17,69
ordinateur lenovo (4) darty	2 200	0,53	2 200	0,53		
MOBILIER	88 197	21,13	87 421	20,96	775	0,89
AMENAGEMENT J D PAUME	11 584	2,78	11 584	2,78		
AMENAGEMENT VERRERIE	4 591	1,10	4 299	1,03	292	6,79
AMORT MATERIEL TRANSPORT	(1)		(1)			
amort 4 ordi lenovo darty	(2 255)	-0,54	(1 581)	-0,38	(675)	-42,69
AMORT MOBILIER	(72 007)	-17,25	(66 446)	-15,93	(5 561)	-8,37
AMORT AMENAG JEU DE PAUME	(11 584)	-2,78	(11 584)	-2,78		
AMORT AMENAG VERRERIE	(4 324)	-1,04	(4 299)	-1,03	(25)	-0,57
Autres immobilisations financières	5 922	1,42	4 572	1,10	1 350	29,54
Caution Jeu de Paume	2 592	0,62	2 842	0,68	(250)	-8,80
caution dalmasso guy	250	0,06			250	
CAUTION VERRERIE	1 490	0,36	1 490	0,36		
Résidence le Savoie	240	0,06	240	0,06		
caution 1 andrejan (domergue)	420	0,10			420	
caution 2 andrejean (domergue)	420	0,10			420	
caution verrerie rdc	510	0,12			510	
TOTAL IV - Actif Circulant NET	273 528	65,54	268 023	64,27	5 505	2,05
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 519	1,80	1 184	0,28	6 335	534,85
Collectif clients débiteurs	7 519	1,80	1 184	0,28	6 335	534,85
Autres créances	63 289	15,16	55 374	13,28	7 915	14,29
Collectif fournisseurs débiteurs	912	0,22	81	0,02	831	N/S
FONJEP			7 107	1,70	(7 107)	-100,00
P S CAF	6 501	1,56	12 525	3,00	(6 024)	-48,10
ASELL	22 470	5,38	14 445	3,46	8 025	55,56
Métropole Aubagne	30 000	7,19	15 940	3,82	14 060	88,21
ALS à encaisser	1 725	0,41	787	0,19	938	119,19
apl à encaisser			1 515	0,36	(1 515)	-100,00
(m s a) à encaisser	213	0,05	633	0,15	(420)	-66,35
avance espèces	103	0,02	100	0,02	3	3,12
formation à recevoir	1 365	0,33	570	0,14	795	139,47
VERSEMENT I J			624	0,15	(624)	-100,00

PS 22

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
versement mhp (prevoyance)			1 047	0,25	(1 047)	-100,00
Charges constatées d'avance	434	0,10	(1 066)	-0,26	1 499	140,69
CHARGES CONSTAT AVANCE	434	0,10	422	0,10	11	2,66
abonn HP ST PAUL			(1 488)	-0,36	1 488	100,00
Disponibilités	202 287	48,47	212 530	50,97	(10 243)	-4,82
C E LIVRET A	70 446	16,88	69 074	16,56	1 372	1,99
LA BANQUE POSTALE	131 732	31,56	143 274	34,36	(11 541)	-8,06
CAISSE	108	0,03	182	0,04	(74)	-40,61
TOTAL DU BILAN ACTIF	417 357	100,00	417 010	100,00	346	0,08

PS 20

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	262 377	62,87	242 822	58,23	19 555	8,05
Total des fonds propres (situation nette)	252 257	60,44	231 402	55,49	20 855	9,01
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	211 006	50,56	211 006	50,60		
Fonds propres équipement	11 073	2,65			11 073	
SUBV INVEST AFFECT B R			199 933	47,94	(199 933)	-100,00
Subvention invest affect B R	199 933	47,90			199 933	
FOND PROPRE EQUIPEMENT			11 073	2,66	(11 073)	-100,00
Report à nouveau	20 395	4,89	4 319	1,04	16 077	372,24
REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	20 395	4,89	4 319	1,04	16 077	372,24
Excédent ou déficit de l'exercice	20 855	5,00	16 077	3,86	4 778	29,72
Total des autres fonds propres	10 120	2,42	11 420	2,74	(1 300)	-11,38
Subventions d'investissement	10 120	2,42	11 420	2,74	(1 300)	-11,38
SU INV CHAUDIERE 1	25 500	6,11	25 500	6,11		
SU INV CHAUDIERE 2	500	0,12	500	0,12		
AMORT SU INV CHAUDIERE 1	(15 580)	-3,73	(14 305)	-3,43	(1 275)	-8,91
AMORT SU INV CHAUDIERE 2	(300)	-0,07	(275)	-0,07	(25)	-9,09
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	24 930	5,97	34 300	8,23	(9 370)	-27,32
Fonds reportés liés aux legs ou donations	24 930	5,97			24 930	
Fonds dédiés 1	12 223	2,93			12 223	
Fonds dédiés 2	7 204	1,73			7 204	
Fonds dédiés 3	5 503	1,32			5 503	
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public			34 300	8,23	(34 300)	-100,00
Fonds dédiés			34 300	8,23	(34 300)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	10 156	2,43	6 000	1,44	4 156	69,27
Provisions pour risques	10 156	2,43	6 000	1,44	4 156	69,27
provision pour risque	10 156	2,43	6 000	1,44	4 156	69,27
TOTAL IV - Total des dettes	119 894	28,73	133 888	32,11	(13 995)	-10,45
Emprunts et dettes financières divers	16 729	4,01	14 491	3,47	2 238	15,44
CAUTION	16 414	3,93	14 161	3,40	2 253	15,91
caution badges	315	0,08	330	0,08	(15)	-4,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 032	4,56	14 963	3,59	4 069	27,19
Collectif fournisseurs créditeurs	9 669	2,32	8 252	1,98	1 416	17,16
FRS FACT NON PARVENUES	9 364	2,24	6 711	1,61	2 653	39,53
Dettes fiscales et sociales	54 392	13,03	39 372	9,44	15 020	38,15
DETTE PROV CONG A PAYER	21 272	5,10	13 113	3,14	8 159	62,22
URSSAF - P EMPLOI	12 751	3,06	10 727	2,57	2 024	18,87
HUMANIS retraite	5 535	1,33	4 618	1,11	917	19,86
HUMANIS prevoyance + mutuelle	1 862	0,45	1 811	0,43	52	2,85
CH SOC / CONGES PAYES	8 490	2,03	4 205	1,01	4 285	101,89
SOCIAL DIVERS	334	0,08	334	0,08		
UNIFORMATION	2 145	0,51	2 256	0,54	(111)	-4,92

15 10

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
AIMS MED TRAVAIL		750 0,18		900 0,22	(150)	-16,67
Prélèvement à la source		1 253 0,30		1 408 0,34	(155)	-11,01
Autres dettes		29 740 7,13		65 062 15,60	(35 322)	-54,29
Collectif clients créditeurs		9 551 2,29		4 201 1,01	5 350	127,36
Divers d'attente		14 267 3,42		54 011 12,95	(39 744)	-73,58
REVERSEMENT ALS		3 714 0,89		3 501 0,84	213	6,08
REVERSEMENT MSA		373 0,09		373 0,09		
A SE (dette)		1 455 0,35		1 455 0,35		
remb grenke par (cbs copieur)		380 0,09		1 522 0,36	(1 141)	-75,00
Total du passif		417 357 100,00		417 010 100,00	346	0,08

PS

5-

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	680	800
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	167 390	160 375
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	204 654	236 460
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		25 025
	Utilisations des fonds dédiés	9 370	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	2 021	
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		384 115	422 660
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	130 212	119 003
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 738	5 779
	Salaires	149 282	185 745
	Cotisations sociales	60 000	60 751
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 473	11 063
	Dotation aux provisions	4 156	
	Reports en fonds dédiés		34 300
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1 715	126
Total des charges d'exploitation		363 576	416 768
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 539	5 892

PJ

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 539	5 892
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 389	1 016
	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		1 389	1 016
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		1 389	1 016
RESULTAT COURANT avant impôts		21 928	6 908
	Produits exceptionnels		11 409
	Charges exceptionnelles	1 073	2 240
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 073)	9 169
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		385 504	435 084
TOTAL DES CHARGES		364 650	419 008
EXCEDENT ou DEFICIT		20 855	16 077
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			

P5

25

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	384 115	100,00	422 660	100,00	(38 545)	-9,12
Cotisations	680	0,18	800	0,19	(120)	-15,00
COTISATIONS RESIDENTS	330	0,09	390	0,09	(60)	-15,38
COTISATIONS ADMINISTRATEURS	350	0,09	410	0,10	(60)	-14,63
Ventes de biens et services	167 390	43,58	160 375	37,94	7 015	4,37
Ventes de prestations de service	167 390	43,58	160 375	37,94	7 015	4,37
LAVERIE	750	0,20	1 135	0,27	(385)	-33,93
INTERNET RESIDENTS	2 785	0,73	3 061	0,72	(276)	-9,02
FRAIS DE DOSSIER	990	0,26	1 170	0,28	(180)	-15,38
REDEVANCES RESIDENTS	162 555	42,32	154 049	36,45	8 506	5,52
prestation annexe			960	0,23	(960)	-100,00
Participation forfaitaire des usagers	310	0,08			310	
Produits de tiers financeurs	204 654	53,28	236 460	55,95	(31 805)	-13,45
Concours publics et subventions	204 654	53,28	236 460	55,95	(31 805)	-13,45
SUBVENTIONS GENERALES	13 410	3,49	36 810	8,71	(23 400)	-63,57
SUBVENTIONS ACTIONS	189 944	49,45	199 286	47,15	(9 342)	-4,69
Quote-part subv. inv. virée au résultat	1 300	0,34			1 300	
subvention A S P			363	0,09	(363)	-100,00
Autres produits d'exploitation	11 391	2,97	25 025	5,92	(13 634)	-54,48
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			25 025	5,92	(25 025)	-100,00
rep prov pour risque			23 251	5,50	(23 251)	-100,00
TRANSFERTS DE CHARGES			1 062	0,25	(1 062)	-100,00
AV EN NATURE LOGEMENT			618	0,15	(618)	-100,00
participation animation			95	0,02	(95)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	9 370	2,44			9 370	
Reprise dotation Fonds dédiés	9 370	2,44			9 370	
Pdts des cessions immo incorp. corp.	2 021	0,53			2 021	
Produits des cessions d'immos inc. corp.	2 021	0,53			2 021	
Total des charges d'exploitation	363 576	94,65	416 768	98,61	(53 191)	-12,76
Autres achats et charges externes	130 212	33,90	119 003	28,16	11 210	9,42
ELECTRICITE	13 175	3,43	13 567	3,21	(392)	-2,89
CARBURANT	425	0,11	250	0,06	175	70,00
GAZ	8 489	2,21	6 508	1,54	1 981	30,44
EAU	3 356	0,87	4 599	1,09	(1 242)	-27,01
FOURNITURES ENTRETIEN	365	0,10	661	0,16	(296)	-44,77
PETIT MATERIEL	1 375	0,36	2 629	0,62	(1 254)	-47,71
FOUR ADMINISTRATIVE	477	0,12	834	0,20	(358)	-42,87
ANIMATION FOYER	673	0,18	1 665	0,39	(992)	-59,59
traitement paye	1 663	0,43			1 663	
LOCATION IMMEUBLE	71 007	18,49	61 247	14,49	9 760	15,94
LOCATION MEUBLE	76	0,02	83	0,02	(7)	-8,77
LOCATION COPIEUR	2 561	0,67	2 506	0,59	55	2,20
charges locatives	4 776	1,24	4 126	0,98	650	15,75
ENTRETIEN IMMEUBLE	1 696	0,44	31	0,01	1 665	N/S
ENTRETIEN MEUBLE	164	0,04	90	0,02	74	82,22
MAINT HP ST PAUL	1 033	0,27	1 003	0,24	30	2,96
MAINT CEGID	1 056	0,27	2 212	0,52	(1 156)	-52,28

PS 20

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
MAINT HEXOPEE (ancien snefos)	375	0,10	381	0,09	(6)	-1,52
domaine mail informatique			439	0,10	(439)	-100,00
microsoft licence	129	0,03			129	
e p n porte entrée (maint)	166	0,04	161	0,04	6	3,50
maintenance copieur f j t	204	0,05	371	0,09	(167)	-44,98
APAVE	577	0,15	552	0,13	25	4,51
MAINT INCENDIE (gsi)	1 033	0,27	664	0,16	369	55,61
ASSURANCE	4 069	1,06	3 712	0,88	357	9,62
DOCUMENTATION GENERALE	318	0,08	234	0,06	84	35,72
HONORAIRE	1 622	0,42	1 488	0,35	134	9,02
PUBLICITE PUBLICATION	461	0,12	482	0,11	(22)	-4,48
FRAIS DE DEPLACEMENT	550	0,14	250	0,06	300	119,98
frais de parking			372	0,09	(372)	-100,00
FRAIS DE RECEPTION	543	0,14	482	0,11	61	12,70
AFFRANCHISSEMENT	219	0,06	257	0,06	(39)	-15,00
TELECOMMUNICATION	1 127	0,29	1 110	0,26	17	1,56
FREE TELECOM	2 647	0,69	2 603	0,62	44	1,70
SERVICES BANCAIRES	603	0,16	607	0,14	(4)	-0,69
CONCOURS DIVERS (COT)	407	0,11	407	0,10	1	0,24
COTISATIONS FJT	2 797	0,73	2 422	0,57	375	15,48
Impôts, taxes et versements assimilés	5 738	1,49	5 779	1,37	(41)	-0,71
REGLEMENT FORM CONTINUE	2 145	0,56	2 256	0,53	(111)	-4,92
TAXE FONCIERE	3 593	0,94	3 523	0,83	70	1,99
Salaires	149 282	38,86	185 745	43,95	(36 463)	-19,63
REMUNERATIONS BRUTES	153 233	39,89	161 143	38,13	(7 910)	-4,91
REM CONGES PAYES	8 159	2,12	971	0,23	7 188	740,47
indemnités et av divers	5 231	1,36	23 632	5,59	(18 401)	-77,86
Rbt sur rémunérations	(17 340)	-4,51			(17 340)	
Cotisations sociales	60 000	15,62	60 751	14,37	(751)	-1,24
URSSAF	40 879	10,64	44 649	10,56	(3 770)	-8,44
Charges sociales sur congés payés	4 285	1,12			4 285	
RETRAITE COMPLEMENTAIRE	8 981	2,34	10 193	2,41	(1 212)	-11,89
PREVOYANCE - MUTUELLE	4 253	1,11	4 442	1,05	(189)	-4,25
charges soc congés payés			177	0,04	(177)	-100,00
MEDECINE TRAVAIL	750	0,20	1 050	0,25	(300)	-28,57
Autres charges de personnel	79	0,02			79	
frais de formation	772	0,20	240	0,06	532	221,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 473	3,25	11 063	2,62	1 409	12,74
DOT IMMO CORPORELLE	12 473	3,25	11 063	2,62	1 409	12,74
Dotations aux provisions	4 156	1,08			4 156	
Dot. prov. risques & ch. explo	4 156	1,08			4 156	
Reports en fonds dédiés			34 300	8,12	(34 300)	-100,00
dot fonds dédiés			34 300	8,12	(34 300)	-100,00
Autres charges	1 715	0,45	126	0,03	1 589	N/S
CLIENT IRRECOUVRABLE	1 715	0,45	126	0,03	1 589	N/S
Résultat d'exploitation	20 539	5,35	5 892	1,39	14 647	248,57
Total des produits financiers	1 389	0,36	1 016	0,24	373	36,78
Autres intérêts et produits assimilés	1 389	0,36	1 016	0,24	373	36,78

15 2

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
INTERETS EPARGNE		1 389 0,36	1 016 0,24		373	36,78
Total des charges financières						
Résultat financier		1 389 0,36	1 016 0,24		373	36,78
Résultat courant avant impôts		21 928 5,71	6 908 1,63		15 020	217,43
Produits exceptionnels			11 409 2,70		(11 409)	-100,00
Produits exceptionnels			11 409 2,70		(11 409)	-100,00
produit exceptionnel			4 992 1,18		(4 992)	-100,00
produit sur ex antérieurs			5 117 1,21		(5 117)	-100,00
Q-P SU INV AFFECT RESULTAT			1 300 0,31		(1 300)	-100,00
Charges exceptionnelles		1 073 0,28	2 240 0,53		(1 167)	-52,08
Charges exceptionnelles		1 073 0,28	2 240 0,53		(1 167)	-52,08
charge excep sur exercice antérieur			2 240 0,53		(2 240)	-100,00
Autres charges exceptionnelles		1 073 0,28			1 073	
Résultat exceptionnel		(1 073) -0,28	9 169 2,17		(10 242)	-111,71
Excédent ou déficit de l'exercice		20 855 5,43	16 077 3,80		4 778	29,72
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

125

125

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **417 357** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **385 504** euros
 - un total charges de **364 650** euros
 - dégage un résultat de **20 855** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association FJT CITE SAINT THOMAS** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **417 357** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **385 504** euros et un total **charges** de **364 650** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 855** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

15 2

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

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	
Règlement ANC 2022-06							
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	2 400					2 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 400					2 400
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	439 762		5 254		1 090	443 926
	Instal technique, matériel outillage industriels	112					112
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1					1
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	106 522		1 247			107 769
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	546 396		6 501		1 090	551 808
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 572		1 350			5 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 572		1 350			5 922
TOTAL		553 368		7 852		1 090	560 130

PT je

Amortissements

			Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
						Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Autres				2 400			2 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				2 400			2 400
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre							
	sur sol d'autrui							
	instal. agencement aménagement				318 028	6 211	572	323 667
	Instal technique, matériel outillage industriels				41	22		64
	Autres Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport				1			1
	Matériel de bureau, mobilier				83 910	6 260		90 170
Emballages récupérables et divers								
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					401 980	12 493	572	413 901
TOTAL					404 380	12 493	572	416 301

PJ se

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	6 000	4 156		10 156
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 000	4 156		10 156
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	6 000	4 156		10 156
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			4 156		
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.					

RS 30

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	5 922	5 922	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	7 519	7 519	
	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	58 971	58 971	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	4 318	4 318	
Charges constatées d'avance		434	434	
TOTAL DES CREANCES		77 163	77 163	
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 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	16 729	16 729		
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 032	19 032		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	21 272	21 272		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 867	31 867		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 253	1 253		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	29 740	29 740		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		119 894	119 894		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

P5, -

P5 10

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 dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
ASE		46 267	46 267				
ACTION LOGEMENT		2 573	2 573				
AGLS		12 200	12 200				
ASELL		56 175	56 175				
METROPOLE BOUTIQUE LOG		30 000	30 000				
PS CAF		42 729	42 729				
SEGUR		13 410	13 410				
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		203 354	203 354				

PJ 10

Annexe libre

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'association ne rémunère qu'un seul cadre. En conséquence, nous ne pouvons pas indiquer d'information sur les 3 dirigeants les mieux rémunérés.

P5 10