

FONDATION DES AMIS DE L'ATELIER

**59, boulevard de Strasbourg
75010 PARIS**

**SIREN : 530 342 740
APE : 8720A**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Mesdames et Messieurs les membres du Conseil d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fondation des Amis de l'Atelier, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine la Fondation des Amis de l'Atelier à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note II – Changement de méthode comptable de l'annexe qui expose le changement de méthodes comptables relatif la première application du règlement ANC n°2022-06.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de la Fondation.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fondation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Fondation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 9 juin 2026

Le Commissaire aux Comptes
Cabinet Jégard Paris
Représenté par,

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro Sign
Premium pour le compte de Catherine
SAGE (c.sage@jegardcreatis.com)
Date : 09/06/2026 18:05:48
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par email : 198771

Catherine SAGE
Associée

	Amortissement et Dépréciation	Montant Net	Montant Net 2024
	506 714.39	483 302.49	470 108.92
	339 075.70	369 212.90	175 142.97
		-	
	339 075.70	244 234.16	110 733.46
		124 978.74	64 409.51
	132 542 298.74	105 818 959.51	108 355 336.57
		6 838 866.96	6 758 106.96
	80 934 982.23	79 416 030.94	83 879 036.14
	12 254 390.55	2 607 960.06	2 502 153.26
	39 352 925.96	14 244 385.29	13 502 776.08
		2 711 716.26	1 713 264.13
	-	10 589 944.07	10 344 539.65
		6 043 702.75	6 038 830.50
		4 176 319.66	3 981 246.93
		369 921.66	324 462.22
		-	
	133 388 088.83	117 261 418.97	119 345 128.11
	-	424 882.15	416 624.77
		374 086.08	385 537.40
		50 796.07	31 087.37
		85 912.23	833 435.36
	2 248 446.65	18 854 011.98	19 173 998.28
	2 198 446.65	16 329 305.12	17 228 654.18
	50 000.00	2 524 706.86	1 945 344.10
		901 782.44	561 885.26
	649 067.23	35 420 264.88	39 604 225.46
		21 435 495.06	21 629 542.67
	2 897 513.88	77 122 348.74	82 219 711.80
	136 285 602.71	194 383 767.71	201 564 839.91

PASSIF 2025	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRE SANS DROIT DE REPRISE		
	26 774 983.50	26 774 983.50
Fonds Propres Statutaires		
Fonds Propres Complémentaires	4 480 356.50	4 480 356.50
Apports sans droit de reprise		
Dotations non consommables initiales	6 975 342.07	6 975 342.07
Dotations non consommables complémentaires	15 319 284.93	15 319 284.93
FONDS PROPRE AVEC DROIT DE REPRISE		
Fonds Propres Statutaires		
Fonds Propres Complémentaires		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
	35 550 185.06	32 424 633.12
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
* Dont Réserves des ESMS	35 550 185.06	32 424 633.12
AUTRES		
Report à nouveau	10 264 560.33	16 423 718.69
* Dont Report à nouveau Gestion non contrôlée	9 654 240.12	9 010 030.54
* Dont Report à nouveau sous contrôle de tiers financiers	610 320.21	7 413 688.15
Excédent ou déficit de l'Exercice	-	2 927 992.92
* Dont résultat sous contrôle de tiers financiers	- 1 948 324.55	- 3 572 202.50
* Dont résultat Gestion non contrôlée	- 22 818.75	644 209.58
Situation nette (sous total)	70 618 585.59	72 695 342.39
Fonds propres consommables	26 859 290.79	28 588 957.48
Subventions d'investissement	24 625 202.98	26 354 869.67
Provisions Réglementées	2 234 087.81	2 234 087.81
Total I	97 477 876.38	101 284 299.87
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés au legs et donations		
Fonds dédiés	13 521 700.20	14 015 819.02
* Dont fonds dédiés sur contributions financières pour ESMS	10 800 049.53	11 155 626.70
Total II	13 521 700.20	14 015 819.02
PROVISIONS		
Provisions pour risques	412 518.11	5 322 911.03
Provisions pour charges	8 543 232.27	8 554 403.07
Total III	8 955 750.38	13 877 314.10
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 556 249.39	39 069 270.19
Emprunts et dettes financières diverses	1 160 519.73	1 431 082.84
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	951 641.36	830 952.39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 059 790.48	7 279 265.04
Dettes des Legs ou Donations		
Dettes fiscales et sociales	22 646 016.68	20 764 986.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	900 602.85	953 066.05
Autres dettes	2 774 472.71	1 657 234.20
Produits constatés d'avance	1 379 147.55	401 550.02
Total IV	74 428 440.75	72 387 406.92
TOTAL PASSIF	194 383 767.71	201 564 839.91

COMPTE DE RESULTAT

	2025	2024	PRODUITS	2025	2024
			Produits d'exploitation		
		3 307.32	Cotisations (membres du CA)		
			Ventes de biens et services :		
	13 177 930.23	11 354 390.67	* ventes de biens	3 364 022.58	2 201 044.42
	10 523.00		dont vente de biens en nature		
	47 758 639.83	39 279 521.75	dont vente de biens relative aux activités sociales et médico sociale		
	33 750.00		* ventes de prestations de services	12 961 428.72	13 321 987.05
			dont parainage		
	10 770 703.33	10 680 518.66	dont ventes de prestations de services liés aux activités sociales et médico sociales	6 316 471.55	6 532 814.70
	81 033 058.83	80 186 123.56	Produits de tiers financeurs :		
	36 052 999.92	34 232 421.70	Concours publics et subventions d'exploitation	169 592 942.48	159 469 712.01
			*dont contributions financières des autorités de tarifications relative aux activités sociales et médico sociales	163 345 134.19	155 181 859.26
			Dons Manuels	118 131.83	127 608.93
			Mécénats	79 918.10	94 915.71
			Legs, Donations, Assurances-vie		
	11 183 037.25	10 747 188.69	Contributions financières (liés aux legs)		
	1 642 489.45	730 471.23			
elles cédées	404 874.00	3 941 686.69			
	31 126.20				
	925 655.11	2 366 155.56	Reprise sur amortissements dépréciations et provisions	1 631 403.86	1 317 302.79
	902 600.99	529 217.02	Produits des cessions des immobilisations corporelles et incorporelles	179 341.49	
			Utilisations des fonds dédiés	1 419 773.93	1 544 318.70
			Autres produits	10 775 832.80	9 891 089.66
			Transferts de charges		606 062.10
	203 927 388.14	194 051 002.85	Total I	200 122 795.79	188 574 041.37
			Résultat d'Exploitation (I-II)	- 3 804 592.35	- 5 476 961.48
			Produits financiers		
ons	374 443.03	156 966.00	Produits de participations		
	955 244.77	1 174 822.01	Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	30.33	3 887.07	Autres intérêts et produits assimilés (escomptes)		
erie			Reprises sur dépréciations et provisions		
			Produits des immobilisations financières cédées		
	1 329 718.13	1 335 675.08	Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	1 969 571.26	2 024 616.74
			Total III	1 969 571.26	2 024 616.74
			Résultat Financier (III-IV)	639 853.13	688 941.66
			Produits exceptionnels		
	3 682 984.55	483 797.54	Produits exceptionnelles	4 876 580.47	2 343 824.44
	3 682 984.55	483 797.54	Total V	4 876 580.47	2 343 824.44
			RésultatExceptionnel (V-VI)	1 193 595.92	1 860 026.90
	208 940 090.82	195 870 475.47	Total Produits(I+III+V)	206 968 947.52	192 942 482.55
	1 971 143.30	2 927 992.92	Excédent :		
ation etc)	27 018.76	3 326.03	Contributions Volontaires en Nature		
	3 648.59	83 626.18	Dons en nature	27 018.76	3 326.03
	2 593.42		Prestations en Nature	3 648.59	83 626.18
			Bénévolat	2 593.42	
			Dont Résultat sous contrôle de tiers financeurs	- 1 948 324.55	- 3 572 202.50
			Dont Résultat Gestion Fondation	- 22 818.75	- 644 209.58

LA FONDATION DES AMIS DE L'ATELIER

EXERCICE 2025

ANNEXE

Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de **194 383 767.71€** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de comptes, dont le total de charges est de **208 940 090.82€**, le total des produits de **206 968 947.52€** et dégageant un déficit de **-1 971 143.30€**.

L'exercice couvre la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

LA FONDATION DES AMIS DE L'ATELIER

EXERCICE 2025

I – PRESENTATION DE LA FONDATION

Objet Social

La Fondation met en œuvre et développe un ensemble d'actions au bénéfice de personnes en situation de handicap de dépendance ou d'exclusion et notamment :

- Elle offre des services spécialisés et adaptés à leurs besoins et à leurs attentes.
- Elle soutient et diffuse des projets innovants de recherche appliquée.
- Elle développe des partenariats avec des institutions partageant un but similaire, et Propose un partage d'expériences.
- Elle favorise toute initiative à même de contribuer au changement de regard sur la personne en situation de handicap en valorisant, en particulier, ses dons, son rôle et son utilité dans la cité et la société.

Plus généralement, la Fondation engage tous types d'actions pouvant se rattacher directement ou indirectement à la poursuite d'un objectif social en faveur des personnes en situation de handicap, de dépendance ou d'exclusion.

Périmètre des Activités

La Fondation est composée de :

- 8 Esat et une entreprise adaptée
- 2 Ime
- 8 Mas
- 5 Sessad
- 19 Fam/Foyer/Eam
- 19 Savs/Samsah
- 5 Centre accueil de jour CITL/CAJ
- 7 Gem
- 11 Maison Relais/Résidence d'accueil
- 3 PCPE
- 1 Plateforme Insertion & Hanploi
- 4 Dispositifs d'habitat inclusif
- 1 Itep
- 1 CFA

II - CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

- Changement de méthode comptable applicable au 01 janvier 2025

Selon le règlement de l'ANC 2022-06

Impacts sur les comptes :

Postes concernés	Avant ANC 2022-06	Application ANC 2022-06
Charges		
Valeurs comptables des immobilisations		31 126,20
Total des charges d'exploitation		31 126,20
Valeurs comptables des immobilisations	31 126,20	
Total des charges exceptionnelles	31 126,20	
Produits		
Quote part de subvention d'investissement		1 786 687,26
Produits cessions des immobilisations		179 341,49
Total des Produits d'exploitation		1 966 028,75
Quote part de subvention d'investissement	1 786 687,26	
Produits cessions des immobilisations	179 341,49	
Total des Produits d'exceptionnels	1 966 028,75	

III – FAITS CARACTERISTIQUES

Les présents comptes annuels sont établis et présentés par la personne morale Fondation des Amis de l'atelier, reconnue d'utilité publique par décret du 03 février 2011.

Les travaux de construction réhabilitation ont continué sur l'année 2025, pour le Foyer des Robinsons pour une valeur de **1089K€**, et les ESAT Atelier et Robinsons pour **759K€**.

La Fondation a développé son offre de service avec l'ouverture de deux Samsah au Ulis, le Samsah Repère et le Samsah Sérénité.

Dans le cadre de son développement, la Fondation a ouvert en 2025 une extension « hors les murs » rattachée au Fam le Temps des Amis, elle a ouvert également en avance de phase un dispositif d'équipe mobile du futur Fam de Brétigny.

La Fondation a développé sa capacité d'accueil de son Sessad Jacques Prévert, et repris l'activité du CAJ de l'association Alis à Limoges.

En lien avec les autorités, la capacité d'accueil du FAM de Becheville a été plafonnée temporairement à 80%, dû aux difficultés de montée en charges des années précédentes.

La Fondation a cédé la gestion du GEM de Paris, en juin 2025, à l'association GEM la Vie à Paris.

IV- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices,

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

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- Le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et les règlements suivants dont le règlement de l'ANC 2022-06 du 04 novembre 2022.
- Le règlement de l'ANC n° 2018-06, relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif tenues d'établir des comptes annuels, et les règlements suivants :
- Le règlement ANC 2019-04 relatif aux organismes gérant des établissements sociaux et médico sociaux.
- L'instruction budgétaire et comptable M22, au titre du plan comptable applicable aux établissements sociaux et médico sociaux gérés par des organismes privés.
- L'arrêté du 27 décembre 2024 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico sociaux relevant du I de l'article L312-1 du CASF

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes.

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La règle de dépréciation des créances financeurs applicable, est de provisionner à 100% les créances de plus de 2ans définitivement irrécouvrables.

La loi du 22 avril 2024 instaure l'acquisition de 2 jours ouvrables de congés par mois pendant les périodes de maladie non professionnelle. Nous avons estimé que l'impact de cette loi sur les comptes 2025 était peu significatif. Aucune dette provisionnée n'a donc été comptabilisée.

Provisions réglementées

En application de l'instruction M22,

- Le compte « provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement » est alimenté par une dotation aux provisions autorisée par l'autorité de tarification. Cette provision peut être reprise, le résultat correspondant peut-être affecté en excédent, ou affecté à l'investissement si ce besoin en fonds de roulement est suffisamment couvert.

La provision réglementée pour renouvellement des immobilisations est reclassée en fonds dédiés. Ce changement de classification est sans incidence sur la présentation du compte de résultat ou sur le montant du résultat de l'exercice. Le montant de ce fonds dédié s'élève à **7 413 899.76 €**.

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour litiges sont conformes au règlement ANC 2022-06, évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaire.

Engagement de départ à la Retraite

Le calcul des engagements de départ à la retraite est basé sur l'ensemble des personnes en CDI, quel que soit leur âge.

L'estimation, en méthode prospective, a été faite sur la base des hypothèses suivantes :

Départ à la retraite à 64 ans, taux d'actualisation : 1 %, taux de revalorisation : 1 %, taux de charge : 50 % (Plus 8% de taux de taxe sur les salaires soit un total de taux de charge de 58%), un Turn over fort et la table de mortalité INED 2020-2022.

V - AGREGATION DES COMPTES ANNUELS

La Fondations gère des établissements sous contrôle de tiers Financeurs et en Gestion Libre.

Les comptes annuels sont la sommation de la comptabilité de chaque établissement.

Les opérations internes sont éliminées :

- Créances et dettes réciproques enregistrées en compte liaison.
- Les Frais de siège,
- Les loyers internes,
- La refacturation des salaires inter établissements

Les comptes de résultat des établissements ou services soumis aux autorités de contrôle, ont un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

Le résultat comptable de l'entité résulte de la compensation entre les déficits de certains établissements ou services avec les excédents d'autres établissements ou services.

Compte tenu des modalités de financement de certains établissements ou services ainsi que de leur indépendance budgétaire et administrative, les résultats de ces établissements ne sont pas économiquement compensables.

VI – INFORMATIONS REGLEMENTAIRES

Affectation des Résultats

La quote-part du résultat de l'exercice relative à la gestion des établissements et services relevant de l'article L312-1 du CASF sous contrôle d'une autorité publique, soit en global un déficit de résultat de **-1 948 324.55€**, fera l'objet d'une affectation de la part de ces autorités. Les excédents seront susceptibles de venir en diminution des prix de journées ou des dotations globales des prochains exercices. Quant aux pertes, elles seront susceptibles de s'imputer sur des excédents antérieurs ou d'augmenter les prix de journée ou les dotations globales des prochains exercices.

Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du Public et le Compte de Résultat par Origine et Destination

En application de la loi du 7 août 1991 et de l'arrêté du 30 juillet 1993, les organismes faisant appel à la générosité du public sont tenus d'établir un compte annuel des ressources collectées auprès du public.

Le tableau retraçant le Compte d'emploi des ressources 2025 en annexe permet de présenter les ressources issues de l'appel à la générosité du public et l'utilisation qui en est faite.

En application du règlement ANC 2018-06 est présenté un tableau complémentaire, Compte de résultat par Origine et destination.

Les modalités de répartition des charges du CROD ont été modifiées en 2025 afin de mieux refléter la réalité de l'organisation de la Fondation.

Les frais de recherche de Fonds, imputés à la Générosité du public sont tous les frais effectués par le service communication de la Fondation pour la collecte, et des salaires chargés du personnel affectés à la collecte de fonds.

Les frais de fonctionnements sont tous les frais des services du siège ainsi que les frais de structure du siège.

SOMMAIRE

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Liste des filiales
- Titres Immobilisés
- Stocks et dépréciations
- Etat des créances
- Charges constatées d'avance
- Produits constatés d'avance
- Valeurs Mobilières de Placement
- Tableau de variation des fonds propres
- Ventilation du résultat 2025 sous contrôle de tiers financeurs
- Ventilation du résultat 2025 Gestion non contrôlée
- Fonds dédiés
- Etat des provisions
- Tableau des emprunts
- Etat des dettes
- Charges à payer et avoirs à établir
- Produits et avoirs à recevoir
- Tableau des Honoraires des commissaires aux comptes
- Répartition des produits d'exploitation
- Financement public
- Engagements financiers et dettes garanties
- Autres informations et effectifs
- Flux de Trésorerie
- Compte annuel des ressources CER collectées auprès du public
- Compte de résultat par origine et destination
- Origine de la dotation non consommable initiale
- Origine de la dotation non consommable complémentaire

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Cession d'activité ou Apport	Acquisitions	Transferts établissement	So
					Cessions
Frais d'établissement	896 790.74		97 101.11		
ACTIF IMMOBILISE					
Concessions, Brevets, Licences, Marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	406 735.12		169 203.88		27 249.1
Immobilisations incorporelles en cours avances et acomptes	64 409.51		103 756.74		
Immobilisations incorporelles	471 144.63	0.00	272 960.62		27 249.1
Terrains	6 792 940.46		-		
Constructions	158 749 506.82		1 396 037.73	59 152.35	0.0
Matériel et outillage	14 394 604.62	-2 623.00	980 998.15	106.94	25 931.0
Installations générales	29 937 934.81	-19 682.70	1 429 425.11	166 608.80	94 558.5
Matériel transport	9 160 871.17		2 065 073.73	162 400.22	675 195.9
Matériel de bureau	789 089.75		15 489.78	9 318.40	0.0
Matériel Informatique	2 899 775.36	-15 425.44	314 540.40	18 083.76	938.7
Mobilier	8 225 875.20		474 006.22	21 421.37	645.2
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	1 713 264.13		1 895 804.82		
Immobilisations corporelles	232 663 862.32	-37 731.14	8 571 375.94	-437 091.84	797 269.4
Titres immobilisés	6 038 830.50		4 872.25		
Prêts	3 981 246.93		324 395.00		129 322.2
Autres immobilisations financières	324 462.22	-5 332.41	54 213.60		3 421.7
Immobilisations Financieres	10 344 539.65	-5 332.41	383 480.85	0.00	132 744.0
Total général	244 376 337.34	-43 063.55	9 324 918.52	-437 091.84	957 262.6

Cabinet Jégard Paris

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Amortissements cumul début exercice	Cession d'activité ou Apport	Augmentations	Cession	Mise
						Cession	Mise
Frais d'établissement	De 1 à 5 ans	Linéaire	426 681.82		83 907.54		
ACTIF IMMOBILISE							
Concessions, Brevets, Licences, Marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	De 3 à 5 ans	Linéaire	296 001.66		70 323.18	27 249.14	
Total incorporel			722 683.48	-	154 230.72	27 249.14	
Constructions	De 5 à 45 ans	Linéaire	74 905 304.18		6 388 749.98	-	
Matériel et outillage	De 3 à 10 ans	Linéaire	11 892 451.37	- 1 355.34	886 237.24	23 431.01	
Installations générales	De 5 à 20 ans	Linéaire	21 708 853.26	- 6 142.43	1 789 870.04	89 142.40	
Matériel transport	De 5 à 7 ans	Linéaire	6 777 682.12		952 061.79	652 333.53	
Matériel de bureau	De 3 à 10 ans	Linéaire	755 103.17		15 093.03	-	
Matériel Informatique	De 4 à 5 ans	Linéaire	1 720 743.07	- 9 694.71	491 652.76	591.12	
Mobilier	De 4 à 10 ans	Linéaire	6 548 391.47		523 093.90	1 501.20	
Total corporel			124 308 528.64	- 17 192.48	11 046 758.74	766 999.26	
Autres immobilisations financières							
Total financier			-	-	-		
Total général			125 031 212.12	- 17 192.48	11 200 989.46	794 248.40	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Réserves et RAN	Quote-part du capital détenue	Valeur comptable des titres	Montant net des prêts et avances consentis	Montant d'engagement Donnés
Renseignements détaillés concernant les filiales et participations						
Participations détenues à plus de 50%						
S.C.I. EGALITE	3 756 320.00	4 282 466.09	99.99%	16.00	40 941.76	NEANT
S.C.I. GAMBETTA	60 640.00	133 313.04	99.74%	16.00	8 000.00	NEANT
Partie Liée						
S.C.I. LOUVEAU	282 000.00	1 479 043.37		100.00	26 991.76	NEANT
SCI Louveau détenue par SCI Egalité			99.30%		NEANT	NEANT
SCI Louveau détenue par SCI Gambetta			0.70%		NEANT	NEANT
Membre d'un GCMS						
Membre du GCMS RAPHA	2 500.00	9 136.35			NEANT	NEANT

TITRES IMMOBILISES

TITRES IMMOBILISES	Date	Valeur unitaire €	quantité fin d'exercice	Valeur début d'exercice	Acquisition
Part A ou B Capital Crédit Coopératif	xxxx	15.25	5 751.00	86 040.50	1 662.2
Part Sociale Caisse Epargne	26/06/2020	20.00	50 000.00	1 000 000.00	
Part Sociale BRED	24/06/2020	10.42	96 000.00	1 000 320.00	
Part Sociale BRED	26/06/2023	10.53	11 000.00	115 830.00	
SCI Egalité	17/09/1992	16.00	234 760.00	3 756 160.00	
SCI Gambetta	25/07/1995	16.00	3 780.00	60 480.00	
Part Sociale ETTIC	27/02/2024	100.00	200.00	20 000.00	
Part Sociale Coopérative du Bois	28/02/2025	15.00	214.00		3 210.0
				6 038 830.50	4 872.2

7. STOCKS ET DEPRECIATIONS

Stocks et en-cours	Exercice 2025	Exercice 2024
Matières premières	190 061.79	203 764.77
Fournitures	53 820.83	54 061.49
Autres approvisionnements	28 386.31	31 267.60
Emballages	101 817.15	96 443.54
Produits finis	50 796.07	31 087.37
	424 882.15	416 624.77

Dépréciations des stocks et en-cours	Dépréciations 2024	Provision	Reprise provision	Dépréciations 2025
Matières premières	-	-	-	-
Fournitures	-	-	-	-
Autres approvisionnements	-	-	-	-
Emballages	-	-	-	-
Produits finis	-	-	-	-
	-			

ETAT DES CREANCES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au +
Prêts	4 176 319.66	77 974.33
Autres immobilisations financières	369 921.66	2 144.02
Clients douteux ou litigieux	2 201 732.64	1 950 733.73
Autres créances commerciales	1 257 883.47	1 257 883.47
Créances Parents et locataires	1 437 780.37	1 437 780.37
Avoir à recevoir	85 912.23	85 912.23
Personnel et comptes rattachés	379 880.19	379 880.19
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	-	-
Etat et autres collectivités publiques :	14 658 024.92	14 658 024.92
Autres impôts et taxes	-	-
Etat Produits a recevoir	-	-
T.V.A	955 794.63	955 794.63
Subventions	71 875.00	71 875.00
Clients organismes financeur (prix de journées)	13 630 355.29	13 630 355.29
Groupe et Associés	75 933.52	75 933.52
Débiteurs divers	1 091 223.52	1 091 223.52
Charges constatées d'avance	901 782.44	901 782.44
TOTAL GENERAL	26 636 394.62	21 919 272.74
Montant des prêts accordés dans l'exercice	324 395.00	
Remboursements des prêts dans l'exercice	129 322.27	
Prêts et avances consentis aux associés	-	-

Charges constatées d'avance

	Montants
*Charges d'exploitation	901 782.44
Dont : Maintenance	216 464.54
Location immobilière	256 297.86
Location mobilière	213 101.59
Aide financières octroyées	57 500.00
Frais recrutement	40 371.05
Cotisation Médecine du travail	39 995.00
Charge Locative	27 112.41
Téléphonie-SDSL	25 798.53
Autres	12 301.35
Abonnement-Presse	10 244.21
Assurances	2 595.90
TOTAL	901 782.44

Produits constatés d'avance

* Produits d'exploitation
Dont : Dotations Globales Samsat
Prestations Services CFA
Taxe Apprentissage
TOTAL

-

VALEURS MOBIERES DE PLACEMENT

COMPTE	DATE SOUSCRIPTION	VALEUR D'ACQUISITION	MONTANT COMPTABILISE AU 31/12/2025	EVALUATION AU 31/12/2025	PLUS/MOINS VALUE LATENTE	Produits financiers 2025	dont interet courus à recevoir 518700	Dépréciation Antérieur 590000	Dép 6
		SCPI							
504001	24/06/2020	PARTS SCPI VENDOME	1 749 930.00	1 734 682.67	- 15 247.33	101 341.80	29 899.80	28 936.31	
504002	31/12/2020	PARTS SCPI INTERPIERRE PAREF	1 499 400.00	1 151 867.64	- 347 532.36	89 964.00	25 704.00	61 225.50	
504003	31/12/2020	PARTS SCPI ACTIVIMMO	2 250 290.00	2 156 870.31	- 93 419.69	119 025.90	13 280.40	69 566.52	
504004	27/05/2021	SCPI EPARGNE PIERRE	1 500 190.00	1 457 471.18	- 42 718.82	80 351.64	21 514.92	27 277.75	
504007	29/03/2023	SCPI GRAND PARIS PATRIMOINES	500 030.00	343 057.68	- 156 972.32	15 649.92	3 871.20	87 618.12	
		OBLIGATIONS							
506101	10/04/2024	2500 OBLIGATIONS SG	2 500 000.00	2 528 000.00	28 000.00	90 000.04	65 589.04		
506102	02/05/2024	2501 OBLIGATIONS CA CIB	2 500 000.00	2 529 750.00	29 750.00	87 749.96	64 910.96		
		COMPTE A TERME							
507703	26/06/2020	COMPTE A TERME N°1 CAISSE EPARGNE 3ANS	5 000 000.00	5 319 298.90	319 298.90	157 705.14	309 705.14		
507704	26/06/2020	COMPTE A TERME N°2 CAISSE EPARGNE 3ANS	5 000 000.00	5 319 298.90	319 298.90	157 705.14	309 705.14		
507715	18/07/2024	COMPTE A TERME CAISSE EPARGNE 24MOIS	-			53 044.82			
507716	18/07/2024	COMPTE A TERME CAISSE EPARGNE 24MOIS	-			53 044.82			
507717	25/07/2024	CAT SG 3 ANS	2 000 000.00	2 071 391.30	71 391.30	57 489.67	71 429.67		
507718	25/07/2024	CAT SG 3 ANS	2 000 000.00	2 071 391.30	71 391.30	57 489.67	71 429.67		
		CONTRAT DE CAPITALISATION							
507709	26/06/2020	ORADEA VIE SOUSCRIPTION	-		0.00	44 529.06			
507714	26/02/2024	ORADEAVIE 8 ANS	2 599 940.00	2 719 537.56	119 597.56	119 957.26	119 957.26		
507713	19/02/2024	CARDIF ELITE	2 600 645.00	2 723 081.35	122 436.35	122 436.82	122 436.82		
507710	30/09/2020	CNP ONE PATRIMOINE CAPITALISATION	-	-	0.00	64 156.10			
		INFRASTRUCTURES							
507712	CUMUL	ACCESS CAPITAL FUND INFRASTRUCTURE	2 387 986.64	2 930 683.00	542 696.36	213 251.13			
504005	21/09/2021	FCPI INFRA EUROPEAN FUND	1 009 050.00	1 163 169.00	154 119.00	39 150.00			
		SICAV ET FCP							
504006	RAN	CREDIT COOPERATIF FCP EPARGNE HORIZON	950 903.96	1 034 648.04					
		DIVERS							
		RETROCESSION CEDRUS				20 000.00			
508100	RAN	PLACEMENT ESAT CHENNEVIERES+NICHEE	20 966.51						
TOTAL			36 069 332.11	37 254 198.83	1 122 089.15	1 744 042.89	1 229 434.02	274 624.20	3

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Tableau de variation des Fonds Propres 2025	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT			AUGMENTATION	
	Solde au début de l'exercice	Affectation des résultats Antérieurs	Affectation des résultats 2024	Affectation du résultat : dont générosité du public	Montant	Don d
<u>FONDS PROPRES</u>						
Fonds Propres sans droit de reprise	26 774 983.50	-				
Fonds Propres Statutaires						
Fonds Propres Complémentaires	4 480 356.50					
Apports sans droit de reprise						
Dotations non consommables initiales	6 975 342.07					
Dotations non consommables complémentaires	15 319 284.93					
Réserves	32 424 633.12	-	3 125 551.94		-	
Excédents Réserves affectés à l'investissement	13 608 849.33		1 968 277.57			
Excédents affectés à la Réserve de trésorerie	1 858 147.54					
Réserves de compensation des déficits	8 958 521.50		1 019 868.28			
Réserves de compensation des charges d'amortissement	7 941 053.12		137 406.09			
Réserves diverses	58 061.63					
<i>* Dont activités ESMS activité contrôlée</i>						
Report à nouveau	16 423 718.69	-	6 053 544.86			
Report à nouveau gestion non contrôlée	9 010 030.54		644 209.58			
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	7 413 688.15		6 697 754.44			
Excédents ou déficits	- 2 927 992.92		2 927 992.92	91 235.13		
Résultat sous gestion non contrôlée	644 209.58		644 209.58			
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	- 3 572 202.50		3 572 202.50			
<u>SITUATION NETTE</u>	72 695 342.39					
Fonds Propres Consommables	28 588 957.48				57 020.57	
Subventions d'investissement	26 354 869.67				57 020.57	
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement	2 212 909.48					
Plus-values réinvesties	1 500.00					
Autres provisions réglementées	19 678.33					
TOTAL	101 284 299.87	-	--	91 235.13	57 020.57	

VENTILATION DU RESULTAT 2025 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

	Résultat Comptable N-1	Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	A
Les Etablissements en CPOM IDF								
ESAT								
Esat Chatillon	101 308.20	147 024.77	- 7 729.59		139 295.18			
Esat la Vie en Herbes	142 098.13	- 433 875.98	12 737.14	-	421 138.84			
Esat de Chennevières	20 258.06	171 323.07	- 15 240.04	-	156 083.03		3 650.27	
Esat Les Robinsons	50 190.98	120 624.29	- 439.23	-	120 185.06		15 014.19	
Esat Atelier	10 388.97	31 898.80	5 664.35	-	26 234.45			
Esat Parc de Courtaboeuf	63 762.91	49 762.11	11 607.98	-	38 154.13			
Esat de Vitry	264 915.06	57 976.08	19 737.75		77 713.83		8 836.31	
Pole Enfance								
IME de Roissy	406 014.92	- 412 880.35	95 019.35	-	317 861.00			
ITEP Jacques Prévert	298 716.03	61 826.53	22 122.16	-	83 948.69			
Sessad Jacques Prévert	131 730.63	250 289.17	8 049.91	-	258 339.08			
Ime la Boussole Bleue	65 962.54	- 32 950.41	9 682.19	-	23 268.22		284 492.83	
Sessad la Boussole Bleue	505 276.05	479 208.21	18 970.26		498 178.47		939 926.03	
M.A.S./PCPE								
Mas André Berge	17 298.08	- 276 471.85	58 195.86	-	218 275.99		233 967.11	
Mas de Chatenay	866 147.76	- 22 575.37	16 434.73	-	6 140.64			
Mas de Chatillon	587 192.17	- 882 495.70	37 238.89	-	845 256.81			
Mas de Paris	717 771.68	- 16 073.73	56 582.63	-	40 508.90			
Mas La Queue en Brie	1 040 718.00	- 845 882.05	53 996.09	-	791 885.96			
Mas de Villejuif	429 531.20	- 334 744.78	97 553.16	-	237 191.62			
Mas de Nemours	145 803.16	- 194 366.61	96 004.74	-	290 371.35			
Mas de Neuilly Plaisance	1 117.68	- 122 827.13	75 943.60	-	46 883.53			
PCPE Transition 94	260 767.25	218 816.19	16 350.82		235 167.01		579 531.63	
Les Etablissements CD75								
Fam la Planchette	63 883.34	- 225 831.93	31 626.20	-	194 205.73		126 575.78	
Foyer la Planchette	270 940.13	- 151 112.25	8 866.39	-	142 245.86			
Samsah la Planchette	137 455.06	193 463.12	3 637.53	-	197 100.65		268 184.72	
Savs la Planchette	68 463.52	12 964.02	3 651.99		16 616.01		42 034.36	
Les Etablissements CD77								
Foyer de Bougigny	419 159.01	- 373 517.95	16 018.20	-	357 499.75			
Foyer Idallion	126 901.16	- 76 222.09	17 489.90	-	93 711.99		230 603.91	
Foyer de Vie de Villemer	636 658.16	- 24 946.65	4 880.54	-	29 827.19			
Savs Samsah de Fontainebleau	249 457.08	315 436.70	18 076.80		333 513.50		515 725.66	
Les Etablissements CD78								
CAJ les Canotiers	6 399.08	- 31 940.11	1 994.72	-	29 945.39		19 269.06	
Samsah les Canotiers	468 048.71	442 318.47	4 455.53	-	446 774.00		1 537 110.01	
Savs les Canotiers	76 996.13	- 50 555.29	1 211.83	-	51 767.12			
Pole Becheville								
Plateforme Samsah Becheville	677 360.06	754 202.41	31 050.26		785 252.67		2 078 675.27	
Plateforme Samsah PCPE Becheville	48 755.01	- 67 935.38	7 479.27	-	60 456.11		663 515.11	
Plateforme Becheville	684 484.43	- 156 905.23	113 599.49	-	43 305.74		532 951.13	
Les Etablissements CD91								
Sésame Orsay	2 767.53	- 231 807.08	325.87	-	231 481.21			
Foyer l'Alliance Verrières	315 648.11	- 338 474.60	40 926.99	-	297 547.61			
Foyer de Morsang	23 504.33	- 136 668.84	16 748.66	-	153 417.50			
Foyer logement Marcoussis	6 792.64	- 17 139.79	11 722.33	-	5 417.46			
SAVS de Orsay	112 109.69	14 093.18	2 492.86		16 586.04		123 699.57	
Samsah Repère		43 376.71	2 443.80		45 820.51			
Samsah Sérénité		38 273.76	1 214.70		39 488.46			
.../...	- 2 681 973.14	- 1 677 467.98	982 714.55	-	694 753.43	-	8 203 762.95	

Suite VENTILATION DU RESULTAT 2025 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

		Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	A
Les Etablissements CD92								
Citl Egalité		21 224.14 -	21 062.05	16 996.87	- 4 065.18		449 692.11	
Citl Les Robinsons	-	93 255.22	49 092.45 -	4 533.41	44 559.04			
Foyer les Robinsons	-	3 037.83	18 140.39	5 476.29	12 664.10		337 043.14	
Residence des Amis	-	160 969.97	13 584.82	11 478.47	25 063.29			
Foyer les Lierres	-	140 989.08	40 713.89	103.16	40 817.05		51 729.01	
Foyer Fam Le temps des Amis Chatillon	-	33 278.78	173 027.18	3 969.84	169 057.34			
Foyer Le temps des Amis Chatillon Hors les Murs			5 574.05	-	5 574.05			
Savs de Clamart		75 025.99	139 488.62	30 967.30	170 455.92		254 700.67	
Foyer Maison Heureuse		103 088.65	39 310.04	22 657.83	61 967.87			
Les Etablissements CD93								
Fam de Sevrans		181 880.47	355 746.99	9 960.40	365 707.39		298 644.06	
Les Etablissements CD94								
Foyer Villecresnes	-	429 112.79	411 638.85	38 417.26	373 221.59		187 192.13	
Samsah de Villecresnes		80 828.61	1 169.32	19 109.74	17 940.42		87 943.54	
Foyer Vitry Appartement		23 832.51	28 589.41	9 676.50	38 265.91		80 470.73	
Foyer Vitry	-	4 502.86	99 376.49	17 879.42	81 497.07			
Samsah Chevilly Larue		134 986.72	160 091.48	6 938.02	167 029.50		267 330.26	
Service d'accompagnement Chevilly Larue		9 096.67	4 790.50	6 440.64	1 650.14			
Samsah de Vitry		321 088.31	313 005.50	10 154.08	323 159.58		753 852.74	
Savs de Vitry		137 989.39	72 311.33	7 449.67	79 761.00		72 853.48	
Résultats des établissements CPOM IDF	-	2 449 072.49	- 1 190 731.28	1 182 975.35	- 7 755.93	-	11 045 214.82	
Les Etablissements en CPOM CD87								
Esat La Ribière	-	162 393.90	118 763.00	3 624.67	115 138.33			
CAJ Eureka	-	66 482.61	131 883.95	5 195.21	137 079.16			
Résidence le Kaolin	-	21 565.83	5 252.85	22 063.76	16 810.91		370 737.31	
FAM Le Jardin des Amis	-	154 423.49	137 571.16	46 913.20	90 657.96			
Savs Limoges	-	20 266.32	48 151.79	2 550.15	45 601.64			
Résultats des établissements CPOM 87	-	425 132.15	- 81 551.27	75 246.69	- 6 304.58	-	370 737.31	

Suite VENTILATION DU RESULTAT 2025 SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

		Résultat Comptable	Provision Congés Payés	Reprise Report à Nouveau	Résultat à Affecter	Report à Nouveau Hors CPOM	Report à Nouveau CPOM	A
Les Etablissements HORS CPOM								
Groupe d'Entraide Mutuelle								
GEM de Conflans		5 757.52	2 674.44		-			
GEM de Paris	-	8 034.76			2 674.44	37 783.06		
GEM DE Fontainebleau		24 103.65	23 921.43		-			
GEM DE Nemours		33 175.52	23 208.81		23 921.43	128 243.05		
GEM de Poissy	-	2 791.61	9 726.22		23 208.81	145 034.30		
GEM de Poissy 18-25 ans	-	10 113.04	14 315.54		9 726.22	41 961.89		
GEM de Rambouillet	-	8 178.60	6 140.60		14 315.54	54 737.87		
GEM de Varennes	-	13 305.02	16 700.26		6 140.60	51 079.00		
					16 700.26			
Habitat inclusif								
	-	29 109.77	128 089.61		-	128 089.61	215 859.25	
Siège								
	-	986 912.89	214 474.07		-	214 474.07		
					-			
Plateforme Emploi&Moi								
Dispositif 91-92-94		152 976.28	331 327.05	13 666.10	-	317 660.95	776 729.61	
Résidences Accueil financées par subvention								
Résidence Accueil de Chevilly-Larue	-	53 124.98	41 543.56		-	41 543.56	553 183.76	
Résidence accueil de Clamart		47 255.97	19 836.69			19 836.69	97 520.16	
Résidence Accueil Eragny		42 954.04	35 687.63			35 687.63	172 756.81	
Résidence Accueil de Fontainebleau		40 251.53	15 674.70			15 674.70	410 400.83	
Résidence Accueil de Marcoussis	-	1 524.17	46 251.33		-	46 251.33	58 127.23	
Résidence Accueil de Chatenay		13 614.95	63.65			63.65	769 716.12	
Résidence Accueil Nemours		52 586.28	39 400.87		-	39 400.87	368 026.17	
Résidence Accueil d'Orsay	-	6 939.22	2 949.18		-	2 949.18	47 606.82	
Résidence Accueil du Plessis Robinson		51 133.19	47 386.03			47 386.03	597 646.87	
Résidence Accueil La Garenne Colombe	-	98 708.02	67 065.40		-	67 065.40	20 385.76	
Résidence Accueil le Vésinet		56 313.80	98 911.94			98 911.94	101 844.63	
Résidence Accueil Vitry	-	2 426.85	25 423.63		-	25 423.63	56 778.30	
Résultats des établissements	-	697 997.86	676 042.00	13 666.10	-	662 375.90	4 705 421.49	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-	3 572 202.50	1 948 324.55	1 271 888.14	-	676 436.41	4 705 421.49	11 415 952.13

Cabinet Jégard Paris

VENTILATION DU RESULTAT 2025 GESTION NON CONTROLEE

	Résultat comptable N-1	Résultat comptable	Résultat à Affecter	Report à Gestion Ran méd
Esat Activité Commerciale				
Esat Chatillon	- 5 539.57	- 7 173.34	- 7 173.34	4
Esat la Vie en Herbes	173 306.27	65 158.95	65 158.95	7
Esat La Ribière	6 541.98	52 366.93	52 366.93	
Esat de Chennevières	189 297.76	36 688.83	36 688.83	7
Entreprise adaptée Chennevières	- 103 769.21	- 85 372.39	- 85 372.39	
Esat Les Robinsons	37 187.80	24 941.99	24 941.99	4
Esat l'Atelier	131 104.90	22 910.38	22 910.38	4
Esat Parc de Courtaboeuf	- 36 261.87	- 37 317.99	- 37 317.99	
Esat de Vitry	- 247 003.18	- 58 414.60	- 58 414.60	7
Centre Formation Apprentis				
CFA Egalité	18 954.88	30 533.64	30 533.64	
Gestion Propre				
Gestion Propre	480 389.82	83 413.47	83 413.47	8 7
Ran des activités médico sociales hors gestion contrôlée				5
Résultat Gestion Fondation	644 209.58	- 22 818.75	- 22 818.75	13 0
Total résultat 2025		- 1 971 143.30	- 699 255.16	

FONDS DEDIES

Variation de Fonds dédiés issus de :	Début de l'exercice	Reprise la Nichée	Dotations N	Utilisations		Transfert
				Montant global	Dont remboursement (reprise ARS)	
Fonds dédiés à l'investissement*	7 593 485.21	-	270 192.50	449 777.95		-
* Subventions Exploitations						
Fonds dédiés à l'exploitation	3 562 141.49	-	562 558.51	738 550.23		-
Sur subventions CNR dont CPOM						
* Répit Renfort	1 593 519.22		201 063.48	284 935.10		
* Plateforme Insertion & Hanploi	887 152.14					
* Formation du personnel	546 309.47		306 546.82	220 878.84		4 940.71
* Renfort du personnel	159 187.18		25 862.21	71 621.57		
* Ouverture et Projet d'Etablissement	100 000.00					
* Financement des Stagiaires	49 480.27		10 246.00	365.40		
* Santé des soignants			18 840.00			
* Contrat Allocation Etudes	21 600.03			3 600.00		
* Reprise établissement Jacques Prévert	15 682.26					
* Matériel Médical	13 416.12					
* Certification	10 000.00					- 4 940.71
* Provision CITS *	7 645.48					
* Dépenses Informatique	1 348.00			348.00		
* Transport UEMA	6 432.92			6 432.92		
* Entretien	922.06			922.06		
* Centre formation CFA	149 446.34			149 446.34		
* Contributions financières d'Autres Organisme						
Fonds dédiés Autres Organismes	1 887 208.97		-	117 383.84		-
* Subvention Greenactes	19 906.93		-	4 514.17		
* CCAH financemnet des batiments	1 769 028.66			87 111.81		
* Subvention agence de l'eau	28 936.45			1 110.43		
* Delta Plus Télémédecine	3 058.48			-		
* Subvention Véhicule Electrique	7 274.27			2 668.45		
* ARS Médiateur santé Pair	59 004.18			21 978.98		
* Ressources liés à la Générosité du Public						
Fonds dédiés liés à la Générosité du Public	972 983.35		92 904.10	114 061.91		-
* Achat materiel sportif et de mobilier	19 569.69		25 254.00	5 241.45		214.31
* Aménagement cours récréation	1 101.64			120.00		
* Achat de Joelette	3 277.96			746.10		
* Achat de matériel les Temps Modernes	3 000.00		2 000.00			
* le Temps des Amis Cuisine	5 467.05					
* Foyer Verrières Extension Réhabilitation du Batiment	107 947.24		19 950.00	19 858.99		
* Construction Résidence des Amis	95 405.42		16 000.00	13 431.13		
* API Atelier Parcours Inclusif	13 410.24			13 143.20		
* Aménagement Foyer Citi les Robinsons	129 568.05		497.10	10 339.55		
* Vie sociale-Sortie culturelle et sportive	61 120.11		29 203.00	7 500.88		- 214.31
* Aménagement de Jardin	131 888.12		-	19 531.49		
* Aménagement Salle de Restaurant	2 787.19			1 341.49		
* Permis de Conduire des T.H. et Mobilité	40 674.78			5 923.32		
* Formation vie affective	5 102.50			281.21		
* Foyer de Bougligny Financement des travaux	110 987.99			4 110.67		
* Equitation pour tous	11 373.99			607.57		
* Financement des Terrasses Gites O Dom	8 653.11			1 360.00		
* Espace Accueil	1 350.00					
* Assurance Vie pour la Mas Plaisance	115 565.32			2 385.13		
* Achat Fauteuil mas de Chatenay	2 406.17			401.36		
* Travaux Pole ESAT92	20 000.00					
* Salle Snozelen	44 342.47			1 100.00		
* Projet Sensorialité	29 174.88			2 184.43		
* Si T Bénévole &JO2024	8 809.43			4 453.94		
	14 015 819.02	-	925 655.11	1 419 773.93		-

* Courrier ARS affecté en Fonds dédiés cits 2018

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début Exercice	Cession GEM de Paris	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice		Fin Exercice
				Utilisées	Non Utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES						
Exploitation						
Pour fonds de roulement	2 212 909.48					2 212 909.48
Autres provisions réglementées*	-					-
Amortissements dérogatoires	1 500.00					1 500.00
Plus-values Réinvesties	19 678.33					19 678.33
Autres provisions réglementées						
Financier						
Exceptionnel						
TOTAL Provisions réglementées	2 234 087.81	-	-	-		2 234 087.81
POUR RISQUES ET CHARGES						
Exploitation						
Provisions pour risques salariales	240 552.94		241 995.00	131 771.41	6 000.00	344 776.53
Provisions pour risques	205 817.62			138 076.04		67 741.58
Pour pensions et obligations similaires*	8 429 403.07	- 4 540.00	162 879.00	169 509.80		8 418 232.27
Pour grosses réparations	125 000.00					125 000.00
Financier						
Exceptionnel						
Provisions pour risques	4 876 540.47			4 876 540.47		
TOTAL Prov. risques & charges	13 877 314.10	- 4 540.00	404 874.00	5 315 897.72	6 000.00	8 955 750.38
POUR DEPRECIATION DE L'ACTIF						
Exploitation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur titres mis en équivalence						
Sur comptes clients financeurs	1 726 415.88		1 631 842.16	1 182 101.80		2 176 156.24
Sur comptes clients commerciaux	15 587.93		10 647.29	3 944.81		22 279.92
Autres Prov. pour dépréciation	50 000.00					50 000.00
Financier						
Sur autres Immob. financières						
Sur Valeurs Mobilières de Placement	274 624.20		374 443.03			649 067.23
Exceptionnel						
TOTAL Prov pour dépréciation	2 066 628.01		2 016 932.48	1 186 046.61	-	2 897 601.00
TOTAL GENERAL	18 178 029.92		2 421 806.48	6 501 944.33	6 000.00	14 087 290.07

DETAILS DES PROVISIONS	Fin Exercice	Échéances prévisionnelles			
		1er Trimestre 2026	2ème Trimestre 2026	3ème Trimestre 2026	4ème Trimestre 2026
Pour litiges salariales	344 776.53	207 500.00	12 000.00	12 500.00	112 776.53
Autres prov.p/ risques et charges	67 741.58				67 741.58
Pour pensions et obligations similaires	8 418 232.27				
Pour grosses réparations	125 000.00				
	-				
TOTAL Prov. risques & charges	8 955 750.38	207 500.00			180 518.11

EMPRUNTS

Prêteur	Taux	Année de réalisation	Date de départ	Risque de taux	Capital initial	Capital restant dû au 01/01/2025	Capital restant dû au 31/12/2025	Remboursement du capital	Total intérêt 2025	Dettes à moins d'un an	Dettes de 2 à 5 ans
CDC	Livret A (Préfixé) + 1.2	2001	20/11/2001	Livret A	1 818 716.78	171 708.95	87 620.34	84 088.61	6 835.52	87 620.34	0.00
CDC	Livret A (Préfixé) + 0.6	2012	01/10/2013	Livret A	3 432 000.00	2 173 600.00	2 059 200.00	114 400.00	62 056.25	114 400.00	457 600.00
Crédit COOP	(Livret A (Préfixé) + 0.95)-Floor	2007	26/12/2007	Livret A	1 650 000.00	337 132.00	229 141.74	107 990.26	9 924.66	112 319.48	116 822.22
CDC	Livret A (Préfixé) + 0.6	2013	01/10/2013	Livret A	1 100 000.00	696 666.52	659 999.84	36 666.68	21 237.33	36 666.68	146 666.72
Crédit Foncier	Taux fixe à 5.2 %	2007	28/02/2007	Fixe	1 072 533.72	143 940.81	73 794.27	70 146.54	4 428.25	73 794.26	0.00
CE	Taux fixe à 1.7 %	2001	24/10/2001	Fixe	2 146 000.00	1 600 558.13	1 493 258.09	107 300.04	26 246.78	107 300.04	429 200.12
CE	Taux fixe 4.6% à barrière 5.5%	2018	01/10/2018	Barrière	375 000.00	68 875.95	44 590.51	24 285.44	2 507.95	25 146.62	19 444.32
BAWAG PSK.	(Euribor 3M-Floor -0.4 sur Euribor 3M)	2021	31/07/2012	Variable	2 161 792.00	1 377 865.61	1 308 279.23	69 586.38	36 703.69	70 482.76	291 128.22
Crédit Foncier	Livret A (Préfixé) + 1.19	2021	01/05/2021	Livret A	2 222 897.45	1 856 773.23	1 752 166.31	104 606.92	60 471.58	104 606.92	418 427.62
CE	Taux fixe à 1 %	2021	05/12/2021	Fixe	5 445 000.00	4 900 500.00	4 628 250.00	272 250.00	47 341.24	272 250.00	1 089 000.00
CE	Taux fixe à 3.77 %	2024	12/07/2024	Fixe	1 473 715.00	1 443 012.60	1 369 326.84	73 685.76	53 089.76	73 685.76	294 743.00
CE	Taux fixe à 0.92 %	2021	25/03/2021	Fixe	587 134.16	371 851.84	313 138.48	58 713.36	3 135.95	58 713.36	234 853.44
Action Logement	1%	1995	1995	Fixe	87 044.94	4 171.45	838.65	3 332.80	22.71	838.65	0.00
Action Logement	1%	1995	1995	Fixe	27 019.00	1 808.21	778.86	1 029.35	13.09	778.86	0.00
Action Logement	1%	1996	1996	Fixe	22 094.13	1 687.46	847.96	839.50	13.84	847.96	0.00
Action Logement	1%	1996	1996	Fixe	7 783.28	887.30	594.48	292.82	6.81	295.74	298.72
Action Logement	1%	1996	1996	Fixe	30 489.80	3 475.71	2 328.68	1 147.03	31.53	1 158.51	1 170.12
Action Logement	1%	1996	1996	Fixe	167 693.92	3 005.84	0.00	3 005.84	6.55	0.00	0.00
CDC	Livret A (Préfixé) + 0.7	2003	03/07/2003	Livret A	320 142.00	229 606.19	225 058.39	4 547.80	7 214.85	5 729.90	22 421.22
CDC	(Livret A (Préfixé) + 0.7)-Floor	2003	03/07/2003	Livret A	520 495.00	261 526.70	246 932.57	14 594.13	8 124.36	16 410.68	72 691.22
Action Logement	1%	2002	05/12/2002	Fixe	570 000.00	76 118.13	50 997.46	25 120.67	743.29	25 371.87	25 625.55
Action Logement	1%	2003	31/12/2003	Fixe	350 000.00	46 739.15	31 314.18	15 424.97	467.39	15 579.23	15 734.92
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2007	22/08/2007	Livret A	1 500 000.00	745 287.74	712 879.02	32 408.72	19 200.51	41 909.86	181 762.72
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2008	01/11/2007	Livret A	850 000.00	533 657.01	523 612.08	10 044.93	13 780.72	16 817.16	56 336.55
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2007	21/02/2008	Livret A	1 062 951.00	550 532.46	528 189.80	22 342.66	12 263.18	25 917.01	125 663.66
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2008	21/02/2008	Livret A	270 690.00	173 077.10	169 965.02	3 112.08	3 926.79	4 172.56	16 545.66
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2012	09/07/2012	Livret A	609 031.00	451 929.18	443 052.30	8 876.88	10 167.28	13 431.25	56 491.12
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2012	01/08/2012	Livret A	349 500.00	281 234.91	278 304.62	2 930.29	6 343.19	5 681.41	23 801.12
CDC	Livret A (Préfixé) + (-0.2)	2011	01/10/2011	Livret A	216 594.00	171 974.75	170 320.61	1 654.14	4 256.45	3 602.69	12 854.12
CDC	(Livret A (Préfixé) + (-0.2))-Floor	2011	27/07/2011	Livret A	702 646.00	509 564.83	499 601.98	9 962.85	12 593.19	15 853.35	64 351.55
SFIL	(Euribor 3M-Floor -0.45 sur Euribor 3M)	2008	09/09/2008	Variable	1 450 000.00	676 666.88	628 333.56	48 333.32	17 677.21	48 333.32	193 333.22
SFIL	Euribor 3M + 0.9	2010	31/05/2010	Variable	5 750 000.00	3 311 587.43	3 121 732.32	189 855.11	104 646.36	192 905.30	803 115.22
CE	Taux fixe à 1.17 %	2020	28/10/2020	Fixe	4 995 477.00	4 179 549.09	3 979 730.01	199 819.08	47 666.84	199 819.08	799 276.32
Crédit Foncier	(Livret A (Préfixé) + 1.38)-Floor	2021	01/05/2021	Livret A	1 977 770.20	1 713 211.34	1 630 040.58	83 170.76	59 201.32	86 813.80	386 983.55
SFIL	Taux fixe à 5.15 %	2008	03/06/2008	Fixe	2 586 832.00	1 665 708.40	1 580 054.41	85 653.99	84 199.81	90 151.08	410 487.55
SFIL	Euribor 3M + 0.9	2010	31/05/2010	Variable	1 610 000.00	927 246.41	874 087.25	53 159.16	29 301.05	54 013.19	224 871.00
CE	Taux fixe à 4.8 %	2018	09/08/2007	Fixe	340 000.00	67 992.82	44 293.77	23 699.05	2 680.16	24 857.24	19 436.55
Crédit Foncier	Taux fixe à 1.7 %	2007	31/12/2018	Fixe	2 640 850.90	1 663 864.92	1 491 209.40	172 655.52	33 051.20	175 590.66	732 724.88
Crédit Foncier	Taux fixe à 2.06 %	2018	31/12/2018	Fixe	2 873 305.51	2 130 663.36	1 997 813.99	132 849.37	52 222.34	135 586.07	570 856.32
SFIL	(Euribor 3M-Floor -0.35 sur Euribor 3M)	2008	30/04/2008	Variable	1 690 000.00	1 076 136.53	1 019 485.08	56 651.45	28 186.00	59 642.93	271 773.32
DEXIA CL	(Euribor 3M + 1.67)-Floor 0.5	2015	10/12/2009	Variable	1 475 000.00	24 583.53	0.00	24 583.53	3.49	0.00	0.00
CE	Taux fixe à 2.24 %	2015	30/06/2015	Fixe	1 288 545.00	1 018 522.27	981 937.01	36 585.26	22 406.68	37 413.31	158 314.22
CE	Taux fixe à 2.24 %	2009	30/06/2015	Fixe	1 380 534.00	1 086 769.18	1 046 967.12	39 802.06	23 899.51	40 702.86	172 233.88
BRED	Euribor 3M (Postfixé) + 0.7	2006	21/02/2006	Variable	522 000.00	38 170.65	7 752.88	30 417.77	758.43	7 752.88	0.00
CDC	Livret A (préfixé)+0.8	1999	26/08/1999	livret A	349 108.25	97 958.15	85 709.73	12 248.42	3 200.24	13 706.92	64 585.32
Action Logement	1%	1999	05/08/1999	Fixe	609 796.07	550 177.64	430 043.90	120 133.74	4 943.10	121 339.59	308 704.32
Action Logement	1%	1999	15/10/1999	Fixe	152 449.02	145 006.02	115 047.48	29 958.54	1 317.00	30 259.24	84 788.22
Action Logement	1%	1999	05/03/2000	Fixe	426 857.25	426 857.25	343 182.53	83 674.72	3 930.13	84 514.61	258 667.92
BRED	Revolving	2007	28/02/2007	Variable	521 701.75	11 392.36	0.00	11 392.36	108.83	0.00	0.00
BRED	Euribor 3M (Postfixé) + 1	2009	28/12/2009	Variable	315 000.00	88 192.98	71 682.73	16 510.25	2 690.42	17 051.72	54 631.00
					64 104 190.13	40 089 026.97	37 353 486.06	2 735 540.91	955 244.79	2 751 836.71	9 688 417.22

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	Montant brut	Un an au +	Plus un an 5 an au +
Emprunts et dettes) 2 ans max	619.80	619.80	
auprès Ets crédits) plus 2 ans	36 555 629.59	2 648 970.16	8 993 427.37
Emprunts dettes financières divers	1 160 519.73	280 984.26	879 535.47
Avances sur prix de journée	-	-	
Fournisseurs & comptes rattachés	8 059 790.48	8 059 790.48	-
Personnel et comptes rattachés	9 926 200.53	9 926 200.53	
Sécurité sociale autres org. soc.	11 385 071.01	11 385 071.01	
Etat, autres collectivités publiques	1 334 745.14	1 334 745.14	-
Collectivités Publiques	731 507.96	731 507.96	
T.V.A	4 063.94	4 063.94	
Autres impôts et taxes	599 173.24	599 173.24	
Dettes sur immob. & cptes rattachés	900 602.85	900 602.85	
Groupe et Associés	-	-	
Autres dettes	2 774 472.71	2 774 472.71	-
Avances acomptes reçus sur commandes en cours	951 641.36	951 641.36	-
Produits constatés d'avance	1 379 147.55	1 379 147.55	
TOTAL GENERAL	74 428 440.75	39 642 245.85	9 872 962.84
Emprunts souscrits dans l'exercice	-		-
Emprunts remboursés dans l'exercice	2 735 540.91		-
Emprunts, dettes auprès associés	-		

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

INTITULE	Montant
Intérêts courus sur emprunts bancaires	178 117.71
Intérêts courus sur autres emprunts	-
Fournisseurs factures non parvenues	3 374 746.70
Client avoir à établir	-
Personnel Provision salaires et primes	126 255.03
Personnel congés payés	7 540 141.64
Personnnel charges à payer	-
Personnnel compte epargne temps	2 167 273.67
Organismes sociaux : charges congés payés	3 999 405.06
Organismes sociaux charges à payer	58 572.16
Organismes sociaux charges compte épargne temps	1 126 314.02
Etat impôts et taxes à payer	2 402.68
Divers charges à payer	-
Intérêts courus sur découvert	-
TOTAL	18 573 228.67

PRODUITS ET AVOIRS A ETABLIR

INTITULE
Fournisseur- avoir à recevoir
Financeurs factures à établir aux titres
Clients factures à établir
Personnel produits à recevoir
Organismes sociaux produits à recevoir
Etat impôts et taxes à Recevoir
Divers produits à recevoir
Intérêts courus à recevoir
TOTAL

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Commissaire aux comptes 1
Honoraires afférents à la certification des comptes	103 284.00
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes	
Total	103 284.00

Répartition des produits d'exploitation

Financement Public

Répartition par secteur d'activité	Montant 2025	Montant 2024
* Ventres Biens et Prestations de Services	16 325 451.30	15 523 031.47
Esat Chatillon	1 467 030.20	1 517 531.68
Esat la Vie en Herbes	1 301 769.47	1 228 744.30
Esat le Mazet	1 061 844.97	1 119 013.21
Esat Chennevières	717 372.71	805 881.94
Esat les Robinsons	712 696.64	667 297.40
Esat Châtenay	811 393.78	948 210.71
Esat les Ulis	956 405.55	974 474.65
Esat Vitry	1 746 060.68	1 403 082.95
APL Foyer Fam Mas	1 551 890.46	1 621 313.77
Forfaits Journaliers Mas et IME	2 544 380.00	2 504 460.00
Résidence Accueil Loyers	1 848 343.62	2 066 154.62
CITL et Foyer Fam Samsah	343 703.65	316 385.33
Gestion Propre	421 650.45	106 388.71
Habitat Inclusif	138 882.36	104 979.91
Siège Prestations de service	75 000.00	75 000.00
CFA Centre Formation des Apprentis	598 872.94	39 611.31
Dispositf AFS	28 153.82	24 500.98
Produits de tiers financeurs	169 592 942.48	159 469 712.01
* Produits de tarification	163 345 134.19	155 181 859.26
Dotations Globales Mas et IME	71 779 709.77	69 514 167.76
Dotations Globales FAM et SAMSAH	23 146 763.14	20 754 234.01
Dotations Globales ESAT	11 281 892.20	11 809 230.86
Prix de Journée ARS Régularisation 2023 La Nichée	-	103 487.07
Dotations Globales Conseil Départemental	21 782 161.44	20 367 977.85
Prix de Journée Conseil Départemental	34 633 898.51	32 138 654.23
Participation Contribution hébergement	720 709.13	701 081.62
* Subventions d'exploitation	6 247 808.29	4 287 852.75
Résidences Accueil	1 992 363.00	1 903 494.05
Groupe d'Entraide Mutuelle	730 213.00	761 671.94
FIR Hanploi & Moi	812 286.66	1 258 904.66
Quote part de subvention d'investissement	1 786 687.26	-
FIR Logement Inclusif	193 000.00	165 000.00
Collecte Taxe Apprentissage	706 644.71	61 297.84
CFA Centre Formation des Apprentis	-	100 000.00
Subvention Aide Emploi	13 878.01	2 882.51
Agefiph	6 283.00	7 741.00
Autres	6 452.65	26 860.75
* Ressources liées à la générosité du Public	198 049.93	222 524.64
Dons Manuels	118 131.83	127 608.93
Mécénats	79 918.10	94 915.71
Assurances-Vie-Legs	-	-
*Reprise sur Provisions	1 631 403.86	1 317 302.79
Pour litiges salariales	137 771.41	91 827.26
Pour risques	138 076.04	-
Pour Indemnités Départ Retraite	169 509.80	990 155.74
Créances Douteuses	1 186 046.61	235 319.79
*Produits des cessions des immobilisations	179 341.49	
* Transfert de Charges		606 062.10
Transfert de Charges Exploitations		57 655.85
Remboursement d'Assurance		104 964.32
Avantages en Nature		139 428.84
Prévoyance Verspieren		304 013.09
* Utilisations des Fonds Dédiés	1 419 773.93	1 544 318.70
<i>Fonds Dédiés à l'investissement</i>		
ESAT	36 662.97	43 688.91
FAM	37 906.11	46 505.34
MAS IME et ITEP	366 907.25	356 533.61
SESSAD et SAMSAH	7 091.63	7 392.02
Résidences Accueil	1 209.99	515.84
<i>Fonds Dédiés EXPL (CNR)</i>		
ESAT	21 610.58	16 650.03
FAM	85 685.46	66 526.22
MAS IME et ITEP	194 054.24	247 247.98
SESSAD SAMSAH et PCPE	287 753.61	405 016.43
CFA Centre Formation des Apprentis	149 446.34	130 553.66
<i>Fonds Dédiés Autres Organismes</i>		
ESAT	7 182.62	2 761.52
FAM Foyer -Savs Samsah	44 828.15	54 024.99
MAS et IME	65 373.07	66 509.04
Gestion Propre	-	13 289.88
<i>Fonds Dédiés Générosité du Public</i>		
ESAT	5 581.51	5 828.66
FAM Foyer -Savs Samsah	59 030.23	56 742.99
MAS et IME	33 398.38	18 462.31
Gestion Propre	2 908.59	6 069.27
Plateforme Hanploi & Moi	13 143.20	
* Autres produits	10 775 832.80	9 891 089.66
Remboursement Frais de Formation	1 453 560.57	897 063.50
Remboursement Rémunération TH	9 187 501.72	8 989 735.17
Indemnités assurance	65 684.47	
Produits Divers de Gestion Courante	69 086.04	4 290.99
TOTAL	200 122 795.79	188 574 041.37

Origine des Produits	Montant 2025	Montant 2024
Concours Publics	163 345 134.19	155 181 859.26
* ARS	106 208 365.11	101 974 145.56
*Conseils départementaux	57 136 769.08	53 207 713.70
Subventions d'Exploitations	6 247 808.29	4 287 852.75
* DRIHL Résidence Accueil	1 992 363.00	1 903 494.05
* ARS FIR Hanploi & Moi	812 286.66	1 258 904.66
* ARS Groupe d'Entraide Mutuelle	666 463.00	761 671.94
* Quote part de subvention investissement	1 786 687.26	
* Département FIR Logement Inclusif	193 000.00	165 000.00
* FIPA Pré-apprentissage		100 000.00
* Autres Collecte Apprentissage	706 644.71	61 297.84
* Autres subvention	70 202.65	26 860.75
* AGEFIPH	6 283.00	7 741.00
* DRFIP Subvention Aide Emploi	13 878.01	2 882.51
APL	1 551 890.46	1 621 313.77
* CAF75	106 100.99	169 250.32
* CAF77	21 701.00	26 217.00
* CAF78	118 999.00	88 205.00
* CAF91	250 527.56	248 012.00
* CAF92	566 599.48	658 047.73
* CAF93	207 147.00	132 801.00
* CAF94	280 815.43	297 036.72
* CAF95		1 744.00
Subventions d'Investissements (13)	57 020.57	1 211 764.00
* Subvention Région	57 020.57	1 211 764.00
TOTAL	171 201 853.51	162 302 789.78

CHARGES EXCEPTIONNELLES

CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 682 984.55
Litige CAF sur le reversemmt des APL percues par les Mas	
Mas de la Queue en Brie	759 953.70
Mas des hauts de Vilejuif	836 286.00
Mas de Chatenay	265 253.00
Mas de Chatillon	2 432.00
Mas de Paris	139 071.00
Contrôle ARS92 avant la reprise de la nichée	
Itep Jacques Prévert	1 251 444.55
Sessad Jacques Prévert	428 544.30

PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS EXCEPTIONNELS
Reprise des provisions 2024 Litige C
Mas de la Queue en Brie
Mas des hauts de Vilejuif
Mas de Chatenay
Mas de Chatillon
Mas de Paris
reprise des provisions 2024Contrôle
la nichée
Itep Jacques Prévert
Sessad Jacques Prévert

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET DETTES GARANTIES

Engagements donnés pour des placements	Réalisé	Engagement
Access Capital Fund	3 397 036.64	4 500 000.00
Infra Via	2 387 986.64	3 000 000.00
	1 009 050.00	1 500 000.00
Engagements donnés auprès de la Fondation FIRA	Réalisé	Engagement Total
Convention de partenariat en recherche appliquée sur 4 ans	57 500.00	115 000.00
Engagements donnés pour le Foyer des Robinsons	Réalisé	Engagement Total TTC
Engagements donnés au titre des marchés signés pour la construction	1 089 510.96	1 399 132.19
GROS ŒUVRE LOT 1	513 630.03	206 971.41
AEROCLIMAT	8 264.41	
BETMI	7 449.46	
CRR ARCHITECTE	74 772.55	
CRR INGENIERIE	45 331.93	
EDI DIGNOSTIQUE AMIANTE	9 630.00	
FILHET ALLARD ASSURANCE	47 415.05	
ID FACTO AFFCHAGE	567.60	
KLC CONSTRUCTION	110 566.50	
MATHON	51 970.14	
MBA	5 400.00	
MG CONSEIL	124 333.49	
PRESTIBAT	15 996.20	
QUALICONSLT	11 932.70	
PLATERIE ISOLATION PENTURE LOT 4	134 173.13	179 171.84
BH BAT	78 893.67	
DARAF	11 211.54	
SA2	44 067.92	
ELECTRICITE LOT 8	99 207.72	200 271.72
ETRELEC	99 207.72	
MENUISERIES EXTERIEURES LOT 2		65 071.60
MENUISERIES INTERIEURES LOT 3	43 087.18	84 883.95
SA2	26 467.13	
CRP BAT	15 251.12	
KJ DECO	1 388.93	
FAUX PLAFONDS LOT 5	2 516.80	42 011.49
SA2	2 516.80	
TRAITEMENT DE SOLS LOT 6	26 650.39	102 792.82
France RENOVATION	26 650.39	
CVC PLOMBERIE SANITAIRES DESENFUMAGE LOT 7	270 245.71	517 957.36
AVISS	56 624.18	
ISOL FLAMME	2 962.00	
UTB	203 338.13	
CAP SSI	7 331.40	
Engagements donnés pour l'ESAT des Robinsons et Atelier	Réalisé	Engagement Total HT
Engagements donnés au titre des marchés signés pour la construction	759 576.34	1 611 842.94
GROS ŒUVRE LOT 1	412 881.35	201 865.95
BETMI	11 525.73	
CRR ARCHITECTE	81 537.10	
CRR INGENIERIE	93 613.28	
ACTIF GEOMETRIE	4 000.00	
FILHET ALLARD ASSURANCE	20 732.45	
BUREAU VERITAS	2 025.00	
EDI DIGNOSTIC AMIANTE	7 587.50	
ESAT ROBINSONS	3 500.00	
GEOCADRE	4 383.00	
KLC CONSTRUCTION	64 499.79	
MARCHE ON LINE	771.00	
MG CONSEIL	107 900.00	
QUALICONSLT	10 906.50	
ELECTRICITE LOT 8	77 301.03	258 568.97
ETRELEC	77 301.03	
MENUISERIES EXTERIEURES LOT 2	-	1 305.75
MENUISERIES INTERIEURES LOT 3	17 917.20	163 363.04
SA2	17 917.20	
PLATERIE ISOLATION PENTURE LOT 4	31 994.15	152 011.44
SA2	31 994.15	
FAUX PLAFONDS LOT 5	2 035.12	60 881.19
SA2	2 035.12	
TRAITEMENT DE SOLS LOT 6	-	102 889.03
CVC PLOMBERIE SANITAIRES DESENFUMAGE LOT 7	217 447.49	670 957.57
UTB	217 447.49	
Engagements donnés pour le Pavillon de	Réalisé	Engagement Total TTC
Engagements donnés au titre des marchés signés pour le projet	486 813.07	541 813.07
"respire" à Villers le Bel	464 813.07	464 813.07
NOTAIRE FURON Achat du Pavillon	22 000.00	77 000.00
SOL CONCEPT		
TOTAL	5 790 437.01	8 167 788.20

Engagements Reçus	
Avals, cautions et garanties Reçues	
Avals, cautions et garanties reçues sur emprunts	
Dont Hypothèques	
Emprunts garantis par une Hypothèque	690 000
Dont Garanties Municipales/Départementales	
Montant initial des emprunts garantis municipales/Départementales	38 512 082
Dont Caution SOGAMA - CEGC - CIE	
Montant initial des Emprunts garantis par une Caution	20 674 348
TOTAL	59 876 430

AUTRES INFORMATIONS

		M
Rémunérations allouées aux membres		1 10
des organes d'administration		
des organes de direction (somme des 10 plus importants salaires)		1 10
des organes de surveillance		

EFFECTIFS

	Personnel salarié	Per. de la
ETP AU 31/12/2025 :		
Cadres	260	
Personnel non cadres	2012	
Travailleurs Handicapés	760	
TOTAL ETP AU 31/12/2025	3032	

FLUX DE TRESORERIE

Exercice 2025

Flux de trésorerie liés à l'activité

Resultat net	- 1 971 143.20
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité	
(+) Dotations aux amortissements	11 183 037.00
(+) Provision pour litige	241 995.00
(+) Provision IDR	162 879.00
(+) Provision créances douteuses	1 642 489.00
(+) Dépréciation financiers	374 443.00
(+) Dotations provisions réglementées	270 192.00
(+) Report en fonds dédiés Exploitation	562 558.00
(+) Report en fonds dédiés générosité du public	92 904.00
(-) Reprise provision litiges	- 137 771.00
(-) Reprise provision pour risques	- 138 076.00
(-) Reprise provision IDR	- 169 510.00
(-) Reprise Créances douteuses	- 1 186 046.00
(-) Reprise Exceptionnelle	- 4 876 540.00
(-) Reprise provisions réglementées	- 449 778.00
(-) Reprise fonds dédiés	- 969 996.00
(+) Valeurs comptables des immobilisations cédées	31 126.20
<-> Produits des cessions d'immobilisation	- 179 341.49
<-> quote part des subventions virées au compte de résultat	- 1 786 687.26
Marge brute d'autofinancement	2 696 734.25
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	5 278 228.00
Flux net de trésorerie généré par l'activité	7 974 962.25

Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement

<-> Acquisitions d'immobilisations incorporelles, corporelles et financières	- 9 324 918.00
(+) Produits des cessions d'immobilisation	179 341.49
(-) Sortie immobilisation financière	- 132 744.00
(-) Autres variations	78 810.00
Variation des dettes sur immobilisations	- 52 464.00
Flux net de trésorerie liés aux opérations d'investissement	- 9 251 974.51

Flux de trésorerie liés aux opérations de financement

<+> Subventions d'investissement	57 020.00
(+) Augemntation du capital	-
(+) Emissions d'emprunts	-
<-> Remboursements d'emprunts	- 2 721 622.00
Flux net de trésorerie liés aux opérations de financement	- 2 664 602.00
Variation de trésorerie	- 3 941 614.00
Trésorerie d'ouverture	61 267 694.00
Trésorerie de clôture	57 326 080.00

Total des Flux	- 3 941 614.26
-----------------------	-----------------------

COMPTE ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISE AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC PAR TYPE D'EMPLOI

EXERCICE 2025

EMPLOIS PAR DESTINATIONS	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024	RESSOURCES PAR ORIGINE
I. EMPLOIS DE L'EXERCICE			I. RESSOURCES DE L'EXERCICE
1. Missions Sociales	180 411.52	87 100.23	1. Ressources liées à la Générosité du Public
1.1 Réalisées en France			Dons manuels affectés collectés en France
Achats non stockés de mat. et fournit.		15 102.28	Dons manuels non affectés collectés en France
Autres charges externes	18 636.17	1 556.53	Legs et autres libéralités encaissés en France affectés
Impôts taxes et versements assimilés			Legs et autres libéralités encaissés en France non affectés
Salaires et traitements	97 044.28	-	Autres produits liés à l'appel à la générosité du public
Charges Sociales	64 731.07		
Dotations aux amortissements / immo		70 441.42	
2. Frais de recherche de fonds	17 430.95	16 332.66	2. Autres fonds privés
3. Frais de fonctionnement		19 864.85	Mécénat d'entreprises
			Associations, fondations et autres organismes privés à but non lucratif
I - TOTAL DES EMPLOIS	197 842.47	123 297.74	I - TOTAL DES RESSOURCES
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2 - REPRISE DE PROVISIONS ET DEPRECIATIONS
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	92 904.10	95 095.00	3 -UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	21 365.27	91 235.13	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC
V - TOTAL GENERAL	312 111.84	309 627.87	VI - TOTAL GENERAL

			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la gestion du public de l'exercice
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE
1- Contributions volontaires aux missions sociales			1- Contributions volontaires liées à la générosité du public
Mise à disposition gratuite de biens	27 018.76	3 326.03	Bénévolat
Prestations en Nature	3 648.59	83 626.18	Prestations
Bénévolat	2 593.42		Dons en nature
2- Contributions Volontaires à la recherche de fonds			
3- Contributions Volontaires au Fonctionnement			
Total	33 260.77	86 952.21	

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT EXERCICE	972 983.35	964 991.58
(-) Utilisation	114 061.91	87 103.23
(+) Report	92 904.10	95 095.00
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	951 825.54	972 983.35

COMPTÉ DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION 2025

A- PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2025		EXERCICE 2024	
	TOTAL	Dont Générosité du Public	TOTAL	Dont Générosité du Public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	198 049.93	198 049.93	222 524.64	222 524.64
1-1 Cotisation sans contrepartie				
1-2 Dons legs et mécénat				
- Dons Manuels	118 131.83	118 131.83	127 608.93	127 608.93
- Legs, donations et assurance-vie				
- Mécénat	79 918.10	79 918.10	94 915.71	94 915.71
1-3 Autres produits liés à la générosité du public				
2-PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	27 101 284.10		26 020 183.23	
Ventes de marchandises			29 898.39	
Ventes de biens	3 364 022.58		2 221 159.32	
Ventes de Prestations de services	12 961 428.72		13 321 987.05	
Production stockée			50 013.29	
Autres Produits	10 775 832.80		10 497 151.76	
3- SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	169 592 942.48		159 469 712.01	
Produits de la tarification versés par les Pouvoirs Publics	163 345 134.19		155 181 859.26	
Subventions publiques (Etat et collectivités territoriales)	6 247 808.29		4 287 852.75	
4- REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	1 631 403.86		1 317 302.79	
5-PRODUITS DES CESSIONS DES IMMOBILISATIONS	179 341.49			
5- UTILISATIONS DES FONS DEDIES ANTERIEURS	1 419 773.93	114 061.91	1 544 318.70	87 103.23
6- PRODUITS FINANCIERS	1 969 571.26		2 024 616.74	
7- PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 876 580.47		2 343 824.44	
TOTAL	206 968 947.52	312 111.84	192 942 482.55	309 627.87
CHARGES PAR DESTINATION				
1- MISSIONS SOCIALES				
1-1 Réalisées en France	192 466 468.96	180 411.52	187 012 689.37	87 100.23
Achats nets de marchandises			3 307.32	
Achats matières premières et autres approvisionnements	13 111 022.32		11 354 390.67	15 102.28
Autres achats et charges externes	46 499 808.53	18 636.17	39 279 521.75	1 556.53
Aides financières				
Impôts taxes et versements assimilés	10 091 479.98		10 680 518.66	
Salaires et traitements	76 918 858.59	97 044.28	80 186 123.56	
Charges Sociales	33 914 144.06	64 731.07	34 232 421.70	
Dotations aux amortissements / immo	11 016 231.07		10 747 188.69	70 441.42
Valeurs comptables des immobilisations cédées	12 323.42			
Autres charges	902 600.99		529 217.02	
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	17 430.95	17 430.95		16 332.66
2-1 Frais d'appel à la générosité du public	17 430.95	17 430.95		16 332.66
2-2 Frais de recherche d'autres ressources				
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT	8 844 912.70			19 864.85
4- DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	2 047 363.45		4 672 157.92	
5- IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6- REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	925 655.11	92 904.10	2 366 155.56	95 095.00
7- CHARGES FINANCIERES	955 275.10		1 335 675.08	
8- CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 682 984.55		483 797.54	
TOTAL	208 940 090.82	290 746.57	195 870 475.47	218 392.74
EXCEDENT OU DEFICIT	1 971 143.30	21 365.27	- 2 927 992.92	91 235.13
B- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2025		EXERCICE 2024	
	TOTAL	Dont Générosité du Public	TOTAL	Dont Générosité du Public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat	2 593.42	2 593.42		
Prestations en nature	3 648.59	3 648.59	83 626.18	83 626.18
Dons en nature	27 018.76	27 018.76	3 326.03	3 326.03
2-CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3- CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	33 260.77	33 260.77	86 952.21	86 952.21
CHARGES PAR DESTINATION				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
1-1 Réalisées en France				
Mise à disposition gratuite de biens	27 018.76	27 018.76	3 326.03	3 326.03
Prestations en Nature	3 648.59	3 648.59	83 626.18	83 626.18
Personnel Bénévole	2 593.42	2 593.42		
1-2 Réalisées à l'étranger				
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3-CONTRIBUTION VOLONTAIRE AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL	33 260.77	33 260.77	86 952.21	86 952.21

Origine de la dotation non consommable initiale

Terrain clos de Chennevières n°33	33 258.00
Bâtiment clos de Chennevières n°33	133 034.16
Terrain clos de Chennevières n°34	4 610.00
Bâtiment clos de Chennevières n°34	18 439.54
Terrain clos de Chennevières n°35	46 841.00
Bâtiment clos de Chennevières n°35	187 366.43
Terrain Saint Maur Ledru Rollin	11 244.00
Bâtiment Saint Maur Ledru Rollin	57 358.05
Terrain Balcon de Villiers	59 455.00
Bâtiment Balcon de Villiers	237 820.58
Terrain Chevilly Larue rue Bergère	455 159.41
Bâtiment Chevilly Larue rue Bergère	2 896 899.16
Terrain Chatenay 78 Division Leclerc	86 058.99
Bâtiment Chatenay 78 Division Leclerc	2 247 797.75
Donation de la somme de 500 000.00€	500 000.00
Total de la dotation initiale	6 975 342.07

Origine de la dotation non consommable complémentaire

Apport de l'Association à la Fondation pour un total de **15 319 284.93€**

Sont exclus des éléments d'actif les biens immobiliers en cours de cession ou d'apport en nature, et seront transférés au Donataire.

Les produits des cessions transférés au Donataire sont :

Bâtiment de Villecresnes 68 rue d'Yerres	1 274 050.00 €
Appartement le Plessis Robinson 17 Usséglio	359 330.00 €
Appartement Antony 11 rue Prairie	225 000.00 €

Et les parts sociales transférées au Donataire sont

Sci Chatenay Malabry lot 15	273 600.00 €
soit un actif net de	13 187 304.93 €

L'actif net apporté par l'Association les Amis de l'Atelier en vertu du traité d'apport du 15 décembre 2011, est constitué de créances et de dettes pour un montant de **13 187 304.93€** dont le détail figure dans le traité d'apport.

ACTIF APORTE AU 28 FEVRIER 2011			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 571 125.31	1 390 299.11	180 826.20
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 164 647.56	38 658 589.84	80 506 057.72
Terrains et Agencement de Terrains	4 312 821.86		4 312 821.86
Constructions	77 395 540.08	19 576 758.92	57 818 781.16
Autres Immobilisations corporelles	37 456 285.62	19 081 830.92	18 374 454.70
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 376 702.91	7 013.00	5 369 689.91
ACTIF CIRCULANT	34 519 961.69	661 838.65	33 858 123.04
TOTAL ACTIF	160 632 437.47	40 717 740.60	119 914 696.87
TOTAL ACTIF NET	119 914 696.87		
TOTAL PASSIF	106 727 391.94		
Dotation non consommables complémentaire	13 187 304.93		

PASSIF APORTE AU 28 FEVRIER 2011	
FONDS PROPRES	
Fonds propres sans droit de reprise	
Apports sans droit de reprise	4 386 810.23
Subventions d'investissement	16 992 722.17
Réserves	3 389 579.28
Report à nouveau	
* Dont Report à nouveau Gestion non contrôlée	
* Dont Report à nouveau ESMS	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	4 197 492.50
Excédent ou déficit de l'exercice	-
* Dont déficit sous contrôle de tiers financeurs	
* Dont excédent sous Gestion Fondation	
Situation nette (sous total)	
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	
FONDS REPORTES ET DEDIES	
PROVISIONS	
DETTES	
TOTAL PASSIF	

Cabinet Jégard Paris

Origine de la dotation non consommable complémentaire

Détail de l'Apport Terrains et Constructions au 28 février 2011

Désignation du bien	Terrain	Batiment valeur brute	Amortissement	Net au 28/02/2011	
Terrain Petit Etang Marcoussis	5 689.00				
Extens° Marcoussis Esat		164 032.35	65 435.22	98 597.13	
Terrain Fournier Marcoussis	12 630.37	1 080 248.21	781 719.94	298 528.27	
Terrain Dubocque MARCOUSSIS	17 379.19				
Marcoussis Syndicat de	7 582.81				
SOREC BAT Atelier jardin+bureau		47 211.98	4 721.20	42 490.78	
Terrain Rue Louveau	400 636.02	2 239 811.40	772 208.12	1 467 603.28	
Bat ESAT SAINT JUST LE MARTEL		9 598.32	8 043.04	1 555.28	
ESAT LES ROBINSONS		1 958 551.73	971 669.26	986 882.47	
ESAT Chennevières Becia Trvx tranchés extérieurs		19 733.12	4 846.75	14 886.37	
Terrain Bat chennevières	324 000.00	2 542 797.90	680 544.92	1 862 252.98	
Esat atelier Agencement TRAV 2002 SCGE		49 934.15	43 276.31	6 657.84	
Terrain CAT Les ULIS	125 008.09	1 345 170.01	595 848.24	749 321.77	
Rue des Granges Vitry	245 991.73	3 875 141.74	1 093 388.35	2 781 753.39	
Bat Citl Egalité Chatillon		2 235 453.32	209 215.98	2 026 237.34	
Batiment le Mazet st Just le Martel		1 745 223.74	92 164.77	1 653 058.97	
TERRAIN FEM VILLEMER	106 433.10			-	
TERRAIN GRELOU	70 126.55			-	
Foyer de Verrières le Buisson		3 326 737.97	1 470 876.15	1 855 861.82	
Bat Résidence des Amis	189 512.42	951 878.23	853 038.50	98 839.73	
Construction Gambetta Châtillon	446 902.69	2 257 965.20	1 072 412.79	1 185 552.41	
Terrain Briaude 12 Maison phenix	56 491.00	102 063.55	102 063.55	-	
Terrain 50 Rue Gambetta marcoussis	27 440.82	250 332.51	112 695.43	137 637.08	
Terr 45 Moulin Tours Plessis Robins	18 141.43	103 055.55	49 721.64	53 333.91	
Studio 4 rue Bagneux à CHATILLON	9 146.94	36 587.77	13 696.91	22 890.86	
Terrain construction Studio 22 Victor Hugo Bagneux	9 451.84	37 807.37	14 531.16	23 276.21	
Construction 17 égalité extension Cat	42 801.09	394 893.37	173 665.64	221 227.73	
Terrain cosntruction F4 50 jean Monnet ANTONY	21 952.66	92 867.25	34 765.49	58 101.76	
Terrain cosntructionStudio 6André Ox BAGNEUX	10 366.53	41 466.14	15 523.08	25 943.06	
Terrain Appart F4 CHATENAY 440DIV L	26 831.03	112 318.93	40 792.60	71 526.33	
Studio 20 rue fontenay à CHATILLON	10 823.88	54 487.92	19 747.38	34 740.54	
Studio Studio Châtillon	7 470.00	42 838.17	19 288.08	23 550.09	
Terrain construction 8 Rue Prairie ANTONY	25 763.88	103 776.84	39 886.48	63 890.36	
Terrain construction 8 Rue Prairie ANTONY		108 050.36	39 242.13	68 808.23	
Terrain Studio MONTROUGE	8 842.04	35 368.17	12 845.17	22 523.00	
Ter 2 Studios Max Dormoy FONTENAY	15 244.90	92 841.47	40 638.26	52 203.21	
Terrain construction Nelaton MARCOUSSIS	11 379.25	264 605.34	124 482.94	140 022.40	
Dif brut/amortissement	512.43	512.57	13 805.35	14 317.92	
APPT 82 P.Brossolette à Chatillon	9 146.94	36 587.77	8 722.35	27 865.42	
82 Brossolette Bernard à Chatillon	9 756.74	39 026.96	8 270.08	30 756.88	
Construction 76 avenue div leclerc Chatenay		69 738.32	20 177.64	49 560.68	
Construction 2 Bois des vallées P Robinsons		551 260.43	212 243.58	339 016.85	
Batiment Chevilly/Maison Heureuse			24 233.44	24 233.44	
Batiment 61, rue Jaures CLAMART	1 144 000.00	5 411 398.42	208 861.55	5 202 536.87	
Bat Maison relais Vitry complt trav	222 593.00	1 453 688.31	19 822.84	1 433 865.47	
Terrain quote part IME	2 786.09			-	
Terrain quote part IME	20 431.32	9 947 075.37	1 854 738.65	8 092 336.72	
Terrain quote part IME	31.58			-	
BAT Terrain Torcy	80 849.38	1 948 406.60	137 626.61	1 810 779.99	
Bat Mas Andre Berge Gros Oeuvre	23 249.00	11 333 250.00	1 962 385.96	9 370 864.04	
7 rue du puits l' Hay es Roses	58 000.00	329 307.60	55 285.88	274 021.72	
7 rue du puits l' Hay es Roses		385 637.72	93 841.14	291 796.58	
18 boulevard nelaton Marcoussis		3 740.00	-	3 740.00	
Bat 8 rue Félix faure Vitry sur Seine	72 500.00	612 385.84	133 767.66	478 618.18	
Bat 8 rue Félix faure Vitry sur Seine	27 500.00	232 284.28	50 739.44	181 544.84	
Foyer de Bougligny		2 403 900.72	1 021 433.61	1 382 467.11	
Foyer les Robinsons		2 888 275.35	1 540 204.53	1 348 070.82	
Mas de la Queue en Brie		5 550 000.00	1 437 703.53	4 112 296.47	
Mas de Villejuif		7 121 987.44	775 423.19	6 346 564.25	
Terrain Vallée du Puits	75 054.16	300 216.64	41 029.76	259 186.88	Bien cédé
Terrain Pavillon 18 Brossolette	31 190.49	124 761.97	22 850.49	101 911.48	Bien cédé
76 Avenue Kennedy Antony	28 936.35	176 517.82	66 327.25	110 190.57	Bien cédé
Terrain Chennevières	96 600.00			-	Bien cédé
Terrain 100 Bourg la Reine	49 698.38			-	Bien cédé
Pavillon 100 Bourg la Reine		388 906.31	179 085.64	209 820.67	Bien cédé
Terrain Roissy les Terres Rouges	23 250.00			-	Bien cédé
Pavillon Sarrois 6 Route	58 000.00	263 040.83	66 809.62	196 231.21	Bien cédé
Terrain Pavillon Nemours	24 696.74	98 789.96	48 373.65	50 416.31	Bien cédé
Pavillon Nemours		3 117.91		3 117.91	Bien cédé
TOTAL	4 312 821.86	77 395 540.08	19 576 758.92	57 818 781.16	

Cabinet Jégard Paris