

Assoc. AU SERVICE DE L'ENFANCE

14 Allée Raymond Fages
BP 23
48001 MENDE CEDEX

COMPTES ANNUELS

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

MENDE

1 Bis, Rue du Torrent
48000 MENDE
Tel : 04 66 49 10 13

SAINT AFFRIQUE

Immeuble l'Odyssée
130, Avenue Hippolyte Barascud
12400 SAINT AFFRIQUE
Tel : 05 65 99 08 45

MARVEJOLS

22, Boulevard du Chambrun
48100 MARVEJOLS
Tel : 04 66 44 04 40

LANGOGNE

Quai du Langoyrou
48300 LANGOGNE
Tel : 04 66 69 05 69

S.A.S. au capital de 250 000 €
R.C.S. Mende N°305 463 283
N° intracom. : FR15 305 463 283
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'Ordre de la région Occitanie
acomexpertise.com

Sommaire

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

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Détail des Comptes</i>	<i>6</i>
<i>Annexe Association</i>	<i>22</i>

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	85 260	77 172	8 088	13 994
	Autres immobilisations incorporelles	2 520	2 503	17	77
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 096 025	247 590	1 848 436	1 876 037
	Constructions	22 670 066	10 938 065	11 732 002	12 404 046
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 027 926	794 980	232 946	200 618
	Autres immobilisations corporelles	2 241 845	1 823 737	418 108	382 933
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	112 276		112 276	107 500
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations	10 101		10 101	10 088
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	19 407		19 407	18 995
	Prêts	145 578		145 578	127 518
	Autres immobilisations financières	35 219		35 219	34 619
	TOTAL (II)	28 446 224	13 884 046	14 562 178	15 176 426
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				3 657
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	129 877		129 877	114 684
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	153 293		153 293	58 382
	Charges constatées d'avance	115 114		115 114	83 010
COMPTES DE REGULARISATION	Valeurs mobilières de placement	944 792		944 792	644 792
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	2 753 844		2 753 844	2 827 995
	TOTAL (III)	4 096 919		4 096 919	3 732 520
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	32 543 143	13 884 046	18 659 097	18 908 946

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

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025		31/12/2024	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise				
	Fonds propres statutaires	1 039 304		1 039 304	
	Fonds propres complémentaires	406 147		406 147	
	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	4 592 349		4 215 380	
	Autres				
	Report à nouveau	(2 061 143)		(1 569 698)	
	Excédent ou déficit de l'exercice	162 946		(299 288)	
	Total des fonds propres (situation nette)	3 954 792		3 791 846	
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	155 299		60 017	
	Provisions réglementées	1 330 493		1 293 757	
	Total des autres fonds propres	1 485 792		1 353 774	
	Total des fonds propres	5 440 584		5 145 620	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 797 831		1 926 714	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	148 513		156 552	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
	Total des fonds reportés et dédiés	1 946 343		2 083 266	
Provisions	Provisions pour risques	165 319		10 888	
	Provisions pour charges	1 208 513		1 157 972	
	Total des provisions	1 373 832		1 168 860	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	7 813 959		8 352 949	
	Emprunts et dettes financières divers (2)	21 694			
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	237 820		237 820	
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 048		311 001	
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	1 373 060		1 479 153	
	DETTES DIVERSES				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	19 093		30 426	
	Produits constatés d'avance (1)	152 660		99 450	
	Total des dettes	9 898 338		10 511 199	
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
	TOTAL PASSIF	18 659 097		18 908 946	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	162 945,79		(299 287,85)	
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 345 498		2 458 895	
	(2) Dont emprunts participatifs				

Mission de Présentation des Comptes

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	32 951	19 429
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	13 167 025	12 614 003
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 100	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	32 769	101 425
	Utilisations des fonds dédiés	136 923	192 124
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	14 500	
	Autres produits	14 455	1 398
Total des produits d'exploitation		13 399 724	12 928 379
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	1 784 288	1 892 581
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	801 572	824 575
	Salaires	6 690 323	6 828 686
	Cotisations sociales	2 556 577	2 545 325
	Dotation aux amortissements et dépréciations	952 687	952 536
	Dotation aux provisions	237 741	
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	2 145	
	Autres charges	21 300	3 996
Total des charges d'exploitation		13 046 635	13 047 700
RESULTAT D'EXPLOITATION		353 089	(119 320)

Mission de Présentation des Comptes

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION				353 089	(119 320)
PRODUITS FINANCIERS	De participation				
	D'autres v aleurs mobilières et créances d'act if immobilisé			1 769	5 155
	Autres intérêts et produits assimilés			50 196	57 203
	Reprises sur dépréciations et prov isions				
	Différences positiv es de change				
	Produits nets sur cessions de v .m.p. et d 'instruments de trésorerie				
	Produits des immobilisations financières cédées				
Total des produits financiers				51 965	62 358
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées			196 382	213 285
	Différences négativ es de change				
	Valeurs comptab les des immobilisations financières cédées				
	Charges nettes sur cessions de v .m.p. et d 'instruments de trésorerie				
Total des charges financières				196 382	213 285
RESULTAT FINANCIER				(144 417)	(150 927)
RESULTAT COURANT avant impôts				208 672	(270 248)
	Produits exceptionnels			6 149	241 672
	Charges exceptionnelles			42 885	255 704
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(36 736)	(14 031)
Participation des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices				8 990	15 009
TOTAL DES PRODUITS				13 457 838	13 232 410
TOTAL DES CHARGES				13 294 892	13 531 698
EXCEDENT ou DEFICIT				162 946	(299 288)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénév olat					
TOTAL					
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations					
Personnel bénév ole					
TOTAL					

Détail des Comptes

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	14 562 178	78,04	15 176 426	80,26	(614 248)	-4,05
Concessions brevets et droits similaires	8 088	0,04	13 994	0,07	(5 906)	-42,20
20500000 BREVETS LICENCES MARQUES	85 260	0,46	84 188	0,45	1 072	1,27
28050000 DOT AMORT LOGICIELS LICEN	(77 172)	-0,41	(70 194)	-0,37	(6 978)	-9,94
Autres immobilisations incorporelles	17		77		(60)	-78,09
20800001 IMMO INCORPORELLES PROV.53 000	2 520	0,01	2 520	0,01		
28080000 AM ORT.IMMO INCORPORELL	(2 503)	-0,01	(2 443)	-0,01	(60)	-2,46
Terrains	1 848 436	9,91	1 876 037	9,92	(27 602)	-1,47
21100000 TERRAINS	100 935	0,54	100 935	0,53		
21100001 TERRAIN NU COURONDELLE	773 420	4,15	773 420	4,09		
21100002 TERRAIN NU VILLENEUVE	132 506	0,71	132 506	0,70		
21100003 TERRAIN NU MERCORENT	248 634	1,33	248 634	1,31		
21100004 TERRAIN NU BELLESAGNE	132 040	0,71	132 040	0,70		
21100005 TERRAIN NU IMPRO SH	42 735	0,23	42 735	0,23		
21200000 AGENC.AMENAG. DE TERRAINS	221 271	1,19	221 271	1,17		
21200001 VOIES ET RESEAUX LA COURONDELLE	15 340	0,08	15 340	0,08		
21200002 VOIES ET RESEAUX VILLENUEVE BEZIER	38 459	0,21	38 459	0,20		
21200003 VOIES ET RESEAUX MERCORENT	5 745	0,03	5 745	0,03		
21200004 AGENCEMENTS ET AM NAGEMENTS TER	51 916	0,28	51 916	0,27		
21200005 DEMOLITION PHASE 1 IMPRO SH	333 024	1,78	333 024	1,76		
28120000 AM ORT.AGENC.AMEN.TERRAINS	(237 350)	-1,27	(211 479)	-1,12	(25 871)	-12,23
28120001 AM ORTISSEMENT TERRASSE LES C DRES	(10 239)	-0,05	(8 509)	-0,04	(1 731)	-20,34
Constructions	11 732 002	62,88	12 404 046	65,60	(672 045)	-5,42
21300000 CONSTRUCTIONS/SOL PROPRE	4 010 880	21,50	4 010 880	21,21		
21300002 CHATEAU	2 755 364	14,77	2 755 364	14,57		
21300300 CONSTRUCTIONS	54 913	0,29	54 913	0,29		
21310000 CONSTRUCTIONS SOL PROPRE	2 187 956	11,73	2 185 356	11,56	2 600	0,12
21310001 CONST.SOL PROPRE I.T.E.P	5 854 781	31,38	5 854 781	30,96		
21310002 CONST.SOL PROPRE ATELIERS VILLENE	429 350	2,30	429 350	2,27		
21310003 CONST.SOL PROPRE MERCORENT	1 889 415	10,13	1 889 415	9,99		
21310004 BAT.MENUISERIES EXTERIEURES	50 566	0,27	50 566	0,27		
21310005 BAT.MENUISERIES INTERIEURES	91 017	0,49	91 017	0,48		
21310006 BAT.CLOISONS	78 101	0,42	78 101	0,41		
21310007 BAT.SOLS-MURS-PLAFONDS	46 418	0,25	46 418	0,25		
21310008 BAT. PEINTURES/NETTOYAGE	25 478	0,14	25 478	0,13		
21310009 BAT.ENDUIT EXTERIEUR	48 339	0,26	48 339	0,26		
21310010 BAT.ELECT./PLOMBERIE/RESEAUX	32 549	0,17	32 549	0,17		
21310011 BATIMENTS PEINTURES NETTOYAGE ETB	67 861	0,36	67 861	0,36		
21310012 TRVX COMPLE.VILLENEUVE	30 940	0,17	30 940	0,16		
21310013 BATIMENT ENDUIT EXT RIEUR ETB	7 251	0,04	7 251	0,04		
21310014 BATIMENTS LECTRICIT PLOMBERIE R	212 671	1,14	212 671	1,12		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	790 988	4,24	749 700	3,96	41 288	5,51
21350001 AGENCEMENTS I.T.E.P. COURONDELLE	247 021	1,32	247 021	1,31		
21350002 AGENCEMENT ATELIERS VILLENEUVE	36 011	0,19	28 613	0,15	7 398	25,86
21350003 AGENCEMENTS CNR 2011 IMPRO SH	47 713	0,26	47 713	0,25		
21350004 AGENCEMENTS CNR 2017 IMPRO SH	38 285	0,21	38 285	0,20		
21350005 AGENCEMENTS MAT RIEL LECTRIQUE S	1 598	0,01	1 598	0,01		
21350006 AUTRES AGENCEMENTS ETB	401 561	2,15	401 561	2,12		
21400000 CONST/SOL D AUTRUI	2 687 243	14,40	2 687 243	14,21		
21400001 BATIMENTS/SOL AUTRUI CNR 2011	32 144	0,17	32 144	0,17		
21450000 AGENC CONST/SOL D AUTRUI	245 984	1,32	245 984	1,30		
21450001 INST/GEAG/AMC/SOL/AUTRUI CNR 20	22 736	0,12	22 736	0,12		
21450004 INST/GEAG/AMC/SOL AUTRUI CNR 201	20 339	0,11	20 339	0,11		
21451100 MATERIEL ELECTRIQUE	218 631	1,17	183 905	0,97	34 726	18,88
21451600 EQUIPEMENTS SANITAIRES	5 965	0,03	5 965	0,03		

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
29130000	DEPRECIATION IMMO CORPO	(80 197)	-0,43	(80 197)	-0,42		
28130000	AMORT/ CONST/ SOL PROPRE	(6 218 521)	-33,33	(5 661 308)	-29,94	(557 213)	-9,84
28131000	AMORT.BATIMENTS	(1 126 544)	-6,04	(1 078 371)	-5,70	(48 173)	-4,47
28131001	AMORTI.ELECT/PLOMB./RESEAU LES C	(9 973)	-0,05	(8 287)	-0,04	(1 686)	-20,34
28131002	AMORTISSEMENT CONSTRUCTION C DR	(17 951)	-0,10	(14 917)	-0,08	(3 034)	-20,34
28131003	AMORTISSEMENT TOITURE C DRES ETB	(15 403)	-0,08	(12 800)	-0,07	(2 603)	-20,34
28131004	AMORTISSEMENT MENUISERIES	(18 309)	-0,10	(15 215)	-0,08	(3 095)	-20,34
28131005	AMORTISSEMENT MENUISERIES	(15 075)	-0,08	(12 527)	-0,07	(2 548)	-20,34
28131006	AMORTISSEMENT CLOISONS C DRES ET	(28 600)	-0,15	(23 766)	-0,13	(4 834)	-20,34
28131007	AMORTISSEMENT MURS/SOLS/PLAFON	(19 258)	-0,10	(16 003)	-0,08	(3 255)	-20,34
28131008	AMORTISSEMENT PEINTURE/NETTOYAG	(14 110)	-0,08	(13 362)	-0,07	(748)	-5,59
28131009	AMORTISSEMENT ENDUIT EXT RIEUR	(2 860)	-0,02	(2 377)	-0,01	(483)	-20,34
28131010	AMORTISSEMENT LECTRICIT /PLOMBER	(98 929)	-0,53	(82 209)	-0,43	(16 720)	-20,34
28131011	Dot. amortis. Honoraires Beaus+jour	(54)				(54)	
28135000	AMORT.INSTALL.GENERALES	(894 287)	-4,79	(855 378)	-4,52	(38 909)	-4,55
28140000	AMORT CONST/SOL D AUTRUI	(2 103 189)	-11,27	(2 032 854)	-10,75	(70 335)	-3,46
28145000	AMORT/INST/GEN/SOL/AUTRUI	(274 805)	-1,47	(270 438)	-1,43	(4 367)	-1,61
Installations techniques, matériel et outillage		232 946	1,25	200 618	1,06	32 329	16,11
21500000	INSTAL TECHN MAT ET OUTIL	175 756	0,94	146 667	0,78	29 089	19,83
21500001	INSTALL TECHN MATER OUTIL CNR 2011	73 808	0,40	73 808	0,39		
21500002	INSTALLATION TECHN MAT ET OUTILL.	202 076	1,08	202 076	1,07		
21500003	INSTALLATION TECHN MAT ET OUTILL.	116 573	0,62	116 573	0,62		
21500004	INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET	5 716	0,03	2 403	0,01	3 313	137,85
21500005	INSTALLATION TECHNIQUE CNR 201	32 630	0,17	32 630	0,17		
21530000	INSTALLATION TECHN MAT OUTIL CARA	150 919	0,81	124 926	0,66	25 993	20,81
21530600	MATERIEL D'ANIMATION	5 079	0,03	1 200	0,01	3 879	323,24
21540000	MATERIEL	232 358	1,25	234 642	1,24	(2 284)	-0,97
21540001	MATERIEL CNR 2011	923		923			
21540007	MATERIEL PROVISION 75 823	5 760	0,03	5 760	0,03		
21550000	OUTILLAGE	26 327	0,14	22 418	0,12	3 909	17,44
28150000	AMORT INSTALL TECHNIQUES	(555 835)	-2,98	(524 567)	-2,77	(31 268)	-5,96
28153400	AMORT. INSTAL CARACT. SPECIF./SOL	(7 863)	-0,04	(7 863)	-0,04		
28154000	AMORT MATERIEL	(208 790)	-1,12	(208 761)	-1,10	(29)	-0,01
28155000	AMORT OUTILLAGE	(22 493)	-0,12	(22 220)	-0,12	(273)	-1,23
Autres immobilisations corporelles		418 108	2,24	382 933	2,03	35 175	9,19
21810000	INST GEN AGENC AMENAGEMENT	320 632	1,72	281 562	1,49	39 070	13,88
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	422 088	2,26	400 651	2,12	21 437	5,35
21830000	MAT DE BUREAU ET INFOR	258 581	1,39	218 063	1,15	40 519	18,58
21831000	BUREAU	9 032	0,05	9 032	0,05		
21832000	MATERIEL INFORMATIQUE	150 072	0,80	131 052	0,69	19 020	14,51
21832001	EM MATERIEL INFORMATIQUE CNR 2011	4 494	0,02	4 494	0,02		
21832002	EM MATERIEL INFORMATIQUE	149 438	0,80	149 438	0,79		
21832003	MATERIEL INFORMATIQUE	140		140			
21832004	MATERIEL INFORMATIQUE CNR 2014	5 070	0,03	5 070	0,03		
21834400	MATERIEL INFORMATIQUE	1 476	0,01	1 476	0,01		
21840000	MOBILIER	607 791	3,26	599 389	3,17	8 402	1,40
21840001	BUDGET MOBILIER ITEP	269 046	1,44	269 046	1,42		
21840002	MOBILIER SOIN	4 903	0,03	4 903	0,03		
21840003	MOBILIER SALLE CARREFOUR	3 106	0,02	3 106	0,02		
21840004	EM HEBERGEMENT CNR 2014	1 928	0,01	1 928	0,01		
21840005	SALLE MEDIA	2 042	0,01	2 042	0,01		
21840006	SALLE ACTIVITE EVARS	2 207	0,01	2 207	0,01		
21840007	PETITE SALLE D ACTIVITE	999	0,01	999	0,01		
21840008	SALLE DE CLASSE	6 453	0,03	6 453	0,03		
21840009	MOBILIER DISPOSITIF RESSOURCE	736		736			
21840010	MOBILIER RESTAURANT	16 368	0,09	16 368	0,09		
21840011	MOBILIER IMP COLOR'ADOS	5 241	0,03			5 241	
28181000	AMORT INST.GEN.AGENC.AMENA	(135 486)	-0,73	(107 214)	-0,57	(28 272)	-26,37
28181001	AMORTISSEMENT AGENT GEN. PROVISI	(40 937)	-0,22	(40 937)	-0,22		
28182000	AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(350 242)	-1,88	(349 372)	-1,85	(870)	-0,25

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(52 681)	-0,28	(46 556)	-0,25	(6 125)	-13,16
28183001	AMORTISSEMENT MATRIEL DE BUREAU	(169 555)	-0,91	(169 555)	-0,90		
28183002	AMORTISSEMENT MATRIEL INFORMAT	(146 806)	-0,79	(132 766)	-0,70	(14 040)	-10,58
28183200	AMORT MATERIEL INFO	(129 424)	-0,69	(112 664)	-0,60	(16 760)	-14,88
28184000	AMORT.MOBILIER	(789 845)	-4,23	(758 899)	-4,01	(30 946)	-4,08
28184001	AMORTISSEMENT MOBILIER C DRES ETB	(8 738)	-0,05	(7 261)	-0,04	(1 477)	-20,34
28184002	AMORT MOBILIER COLOR A	(24)				(24)	
Immo corp en cours, avces et acptes		112 276	0,60	107 500	0,57	4 776	4,44
23100000	IMMOB.EN COURS ITEP LA COUROND	4 776	0,03			4 776	
23820000	AVANCES SUR TERRAIN	107 500	0,58	107 500	0,57		
Participations		10 101	0,05	10 088	0,05	13	0,13
26100000	PARTS SOCIALES (B.P.M.)	3 400	0,02	3 400	0,02		
26100001	PARTS SOCIALES CA ETB	406		393		13	3,36
26100002	PARTS SOCIALES BFCC ETB	6 295	0,03	6 295	0,03		
Autres titres immobilisés		19 407	0,10	18 995	0,10	412	2,17
27100000	PARTS SOCIALES BFCC	442		366		76	20,84
27180000	PARTS A ET B BFCC	18 864	0,10	18 529	0,10	336	1,81
27200000	PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	101		101			
Prêts		145 578	0,78	127 518	0,67	18 060	14,16
27410000	ACTION LOGEMENT	48 934	0,26	40 719	0,22	8 215	20,18
27430000	PRETS AU PERSONNEL	96 644	0,52	86 793	0,46	9 852	11,35
27430009	PRET 1% CONSTRUCTION REFACTURAT			7		(7)	-100,00
Autres immobilisations financières		35 219	0,19	34 619	0,18	600	1,73
27511000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 700	0,02	3 100	0,02	600	19,36
27511001	CAUTION IMP RF	336		336			
27511002	CAUTION HYPER U CARBURANT IMP RF	3 000	0,02	3 000	0,02		
27511003	CAUTION CAPELLIER IMP RF	48		48			
27511004	CAUTIONS IMPRO SH	200		200			
27560000	FONDS GARANT BFCC ASE LC	27 936	0,15	27 936	0,15		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		4 096 919	21,96	3 732 520	19,74	364 399	9,76
Avances & acomptes versés sur commandes				3 657	0,02	(3 657)	-100,00
40910000	AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEUR			3 657	0,02	(3 657)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		129 877	0,70	114 684	0,61	15 193	13,25
41100000	COLLECTIF CLIENT	129 877	0,70	114 684	0,61	15 193	13,25
Autres créances		153 293	0,82	58 382	0,31	94 910	162,57
40971000	FOURN DEBITE EXPLOITATION	2 113	0,01	2 113	0,01		
42100010	REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	116		162		(46)	-28,20
42510010	ACOMPTES	150				150	
44116000	SUBVENTION A RECEVOIR	96 336	0,52			96 336	
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	19 984	0,11			19 984	
46730123	FORMATION 2023	1 370	0,01	16 036	0,08	(14 667)	-91,46
46730124	FORMATION 2024			6 134	0,03	(6 134)	-100,00
46730125	FORMATION 2025	7 793	0,04			7 793	
46750210	IJ CPAM - PERCUES	2 625	0,01	3 570	0,02	(945)	-26,48
46760100	SINISTRES / ASSURANCES			962	0,01	(962)	-100,00
46780300	PLAN DE FORMAT.EXERCICE (REMB.UNI	18 421	0,10	16 984	0,09	1 437	8,46
46870000	DIVERS PROD. A RECEVOIR	4 385	0,02	12 421	0,07	(8 036)	-64,70
Charges constatées d'avance		115 114	0,62	83 010	0,44	32 104	38,67
48600000	CHARGES CONSTATEES D AVAN	115 114	0,62	83 010	0,44	32 104	38,67

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Valeurs mobilières de placement	944 792	5,06	644 792	3,41	300 000	46,53
50700200 BONS DE CAISSE BFCC	94 792	0,51	94 792	0,50		
50700310 DEPOT A TERME CRESCENTO CRCA	300 000	1,61	300 000	1,59		
50700320 DAT 3 ANS + .ETB 2023	250 000	1,34	250 000	1,32		
50700321 DAT 36 MOIS ETB 2025	200 000	1,07			200 000	
50811000 C A T DAT CRESCENTO	100 000	0,54			100 000	
Disponibilités	2 753 844	14,76	2 827 995	14,96	(74 151)	-2,62
51120001 ESPECE A REMETTRE EN BANQUE			5 172	0,03	(5 172)	-100,00
51211101 BFCC SI GE	61		223		(162)	-72,57
51211102 BFCC SI GE PLACEMENTS	173		170		3	1,69
51211201 BFCC BELLESAGNE	21 082	0,11	21 376	0,11	(294)	-1,38
51211202 CREDIT AGRICOLE LIVRET A SIEGE	84 387	0,45	82 604	0,44	1 783	2,16
51211701 BFCC IMP RF	1 186	0,01			1 186	
51212101 CR DIT AGRICOLE SI GE	43 192	0,23	28 561	0,15	14 631	51,23
51212103 CREDIT AGRICOLE CSL SOCIETAIRES SI	54 656	0,29	54 013	0,29	644	1,19
51212104 CREDIT AGRICOLE LIVRET ASSO CIATIO	9 905	0,05	9 774	0,05	131	1,34
51212201 CREDIT AGRICOLE ETB	272 170	1,46	570 946	3,02	(298 776)	-52,33
51212401 CREDIT AGRICOLE ITEP ML	218 917	1,17	396 459	2,10	(177 542)	-44,78
51212402 CRCA SESSAD LE MONT LOZERE	150 526	0,81	83 772	0,44	66 755	79,69
51710201 CAISSE EPARGNE ETB	77 800	0,42	47 351	0,25	30 449	64,31
51710202 CAISSE EPARGNE LIVRET A ETB	161 532	0,87	134 359	0,71	27 172	20,22
51710210 C.EPARGNE I.S.H	354 793	1,90	141 204	0,75	213 589	151,26
51711101 CAISSE EPARGNE ITEP PLACEMENTS	186		146		40	27,48
51711102 CAISSE EPARGNE LIVRET ASSO CIATIF SI	27 137	0,15	26 674	0,14	462	1,73
51711401 CAISSE EPARGNE ITEP ML	15 517	0,08	3 693	0,02	11 824	320,14
51711402 CAISSE EPARGNE ITEP PLACEMENTS	645 452	3,46	694 677	3,67	(49 226)	-7,09
51711601 CAISSE EPARGNE IMPRO SH	172 641	0,93	167 742	0,89	4 898	2,92
51711602 CAISSE EPARGNE IMPRO ANIMATION	2 628	0,01	2 628	0,01		
51711603 CAISSE EPARGNE CSL IMPRO	1 490	0,01	1 465	0,01	25	1,73
51711701 CAISSE EPARGNE IMP RF	215 181	1,15	98 372	0,52	116 810	118,74
51711702 CAISSE EPARGNE CSL IMP	137 758	0,74	135 411	0,72	2 347	1,73
51711801 CAISSE ÚPARGNE UEMA	67 504	0,36	102 494	0,54	(34 990)	-34,14
51870031 INTERETS COURUS DAT CRESCENTO-	1 707	0,01	6 689	0,04	(4 982)	-74,48
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 765	0,03			4 765	
53000000 CAISSE	51		317		(265)	-83,76
53010218 CAISSE DELPHINE-MARIE			2		(2)	-100,00
53400003 CAISSE HERV SOUCHEYRE ITEP ML	942	0,01	555		387	69,60
53400005 CAISSE ATELIER RESTAURATION ITEP ML	284		338		(54)	-16,08
53400006 CAISSE JULIEN GASQUEZ	1 640	0,01	3 252	0,02	(1 612)	-49,57
53400009 CAISSE PEDA ME HERRERO	2 130	0,01	512		1 618	315,66
53400011 CAISSE ME PIGEON ANAIS	4 290	0,02	962	0,01	3 328	345,96
53600001 CAISSE IMPRO ST HILAIRE	809		115		694	602,76
53600002 CAISSE RELAIS IMPRO ST HILAIRE	531		324		207	64,07
53600003 CAISSE ACTIVITE MANUELLES OLIVIER A			7		(7)	-100,00
53600004 CAISSE DAVS IMPRO ST HILAIRE	38		191		(153)	-80,31
53600005 CAISSE DAAP IMPRO ST HILAIRE			6		(6)	-100,00
53600006 CAISSE H BERGEMENT IMPRO ST HILAIR	60		1 015	0,01	(955)	-94,07
53600007 CAISSE RESSOURCE IMPRO ST HILAIRE			74		(74)	-100,00
53600008 CAISSE AEI IMPRO ST HILAIRE			6		(6)	-100,00
53600011 CAISSE FRANCK IMPRO ST HILAIRE			350		(350)	-100,00
53600012 CAISSE POLYVALENT IMPRO ST HILAIRE			120		(120)	-100,00
53600013 CAISSE STAGES IMPRO ST HILAIRE			2		(2)	-100,00
53600016 CAISSE INITIATION			2		(2)	-100,00
53600017 CLASSE ORIANE			36		(36)	-100,00
53600018 CAISSE ATELIER JP			14		(14)	-100,00
53600019 CAISSE SEC			632		(632)	-100,00
53600021 Caisse CÚlia Combes	143				143	
53700001 CAISSE IMP RAYM OND FAGES	339				339	
53700002 CAISSE CEDRES IMP RF			1 211	0,01	(1 211)	-100,00
53700003 CAISSE DAUPHINS IMP RF			9		(9)	-100,00
53700004 CAISSE COLORADOS IMP RF			179		(179)	-100,00

Mission de Présentation des Comptes

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
53700005	CAISSE R. SALVI IMP RF					(864)	-100,00
53700007	CAISSE UEMA		237	864	22	216	N/S
54000001	R GIE D'AVANCE ETB / CHEF SERVICE			700		(700)	-100,00
54000007	R GIE D'AVANCE ETB / TRAVAUX MANUE			200		(200)	-100,00
54000014	REGIE AVANCE SERV.EXTERNALISE		3	3			
TOTAL DU BILAN ACTIF			18 659 097	18 908 946	100,00	(249 849)	-1,32

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	5 440 584	29,16	5 145 620	27,21	294 964	5,73
Total des fonds propres (situation nette)	3 954 792	21,19	3 791 846	20,05	162 946	4,30
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	1 039 304	5,57	1 039 304	5,50		
10210000 FONDS DE DOTATION	967 521	5,19	967 521	5,12		
10230000 SUBV INVEST NON RENOUVEL	71 784	0,38	71 784	0,38		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	406 147	2,18	406 147	2,15		
10240000 AUTRES FONDS PROPRES SANS DROIT R	406 147	2,18	406 147	2,15		
Réserves pour projet de l'entité	4 592 349	24,61	4 215 380	22,29	376 969	8,94
10685220 AUTRES ETABLISSEMENTS OU SERVICES	703 075	3,77	620 085	3,28	82 990	13,38
10685520 AUTRES ETABLISSEMENTS OU SERVICES	364 074	1,95	264 074	1,40	100 000	37,87
10685620 AUTRE ETB RELEVANT I DE ART L.312-1 C	751 862	4,03	637 629	3,37	114 232	17,92
10685720 AUTRE ETB RELEVANT I ART L.312-1 CASF	2 476 854	13,27	2 397 107	12,68	79 747	3,33
10688000 AUTRES RESERVES	296 484	1,59	296 484	1,57		
Report à nouveau	(2 061 143)	-11,05	(1 569 698)	-8,30	(491 445)	-31,31
11501216 RESULTAT 2014 EN ATTENTE AFFECT	74 749	0,40	74 749	0,40		
11501219 RESULTAT 2017 EN ATTENTE AFFECT	(5 000)	-0,03	(5 000)	-0,03		
11501221 RESULTAT 2019 EN ATTENTE AFFECTATIO	14 286	0,08	14 286	0,08		
11501223 RAN SOUS CONTROLE FINANCEUR 23	(85 046)	-0,46	59 112	0,31	(144 158)	-243,87
11501224 RAN RESERVE TEMPORAIRE	173 002	0,93	408 926	2,16	(235 924)	-57,69
11501225 RAN DES ACTIVITÉS SOUS GESTION CO	125 117	0,67	72 417	0,38	52 700	72,77
11502024 REPORT A NOUVEAU 2024 INSTANCE D'	7 000	0,04	10 000	0,05	(3 000)	-30,00
11503000 SESSAD RAN MESURE NOUVELLE	5 000	0,03	5 000	0,03		
11591200 DEPENSES REFUSES	(202 214)	-1,08	(202 214)	-1,07		
11592100 AMORT COMPTABLE EXCEDENT DIFF /	(1 069 594)	-5,73	(850 952)	-4,50	(218 642)	-25,69
11592200 RAN DEPENSES POUR CONGES PAYES	41 392	0,22	(51 394)	-0,27	92 785	180,54
11592800 AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES A	(633 021)	-3,39	(643 869)	-3,41	10 848	1,68
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	950 089	5,09	996 144	5,27	(46 055)	-4,62
11050000 RAN ACTIV MEDICO SOCIAL HORS GE	249 099	1,33	249 099	1,32		
11900000 REPORT EN NOUV DEFICITAIRES	(202 313)	-1,08	(202 313)	-1,07		
11950000 RAN ACTIVITE MEDICO SOCIALE	(1 503 688)	-8,06	(1 503 688)	-7,95		
Excédent ou déficit de l'exercice	162 946	0,87	(299 288)	-1,58	462 234	154,44
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(184 811)	-0,99			(184 811)	
11590240 REPORT A NOUVEAU EN INSTANCE D'A	(184 811)	-0,99			(184 811)	
Total des autres fonds propres	1 485 792	7,96	1 353 774	7,16	132 018	9,75
Subventions d'investissement	155 299	0,83	60 017	0,32	95 282	158,76
13100000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	93 465	0,50	93 465	0,49		
13120000 SUBVENTION INVEST. REGIONS	28 530	0,15	26 100	0,14	2 430	9,31
13120240 SUBV INVEST APPRENTISSAGE 2024	10 537	0,06	6 192	0,03	4 345	70,17
13160000 SUBVENTION ESMS NUMERIQUE	96 336	0,52			96 336	
13188100 SUBVENT.EQUIP.RECUES	33 056	0,18	33 056	0,17		
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	(68 214)	-0,37	(65 827)	-0,35	(2 387)	-3,63
13912000 SUBV.D EQUIPEMENT REGION	(10 218)	-0,05	(9 537)	-0,05	(681)	-7,14
13916000 REPRISE SUBV ARS ESMS NUMERIQUE	(2 227)	-0,01			(2 227)	
13988100 REP SUBV INVEST LE PARC	(25 966)	-0,14	(23 432)	-0,12	(2 534)	-10,81
Provisions réglementées	1 330 493	7,13	1 293 757	6,84	36 736	2,84
14100000 RES. DE TRESORERIE/P.J			131 727	0,70	(131 727)	-100,00
14120000 PROV COUVERTURE BFR - RESERVE TR	131 727	0,71			131 727	
14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIR	175 067	0,94	178 046	0,94	(2 979)	-1,67
14830000 PROV REGLE PRODUIT FINANCIER ESS	104 313	0,56	75 928	0,40	28 385	37,38
14861000 PROV. REGL. / PVN/ ACT.	711 246	3,81	697 478	3,69	13 768	1,97

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
14862000 PROV REG. RES.PVN ACTIF CIRCULANT	208 139	1,12	210 578	1,11	(2 438)	-1,16
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 946 343	10,43	2 083 266	11,02	(136 923)	-6,57
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 797 831	9,64	1 926 714	10,19	(128 883)	-6,69
19210018 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMENT	66 601	0,36	82 379	0,44	(15 777)	-19,15
19210019 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMENT	12 301	0,07	20 047	0,11	(7 746)	-38,64
19210020 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMENT	1 530	0,01	1 967	0,01	(437)	-22,21
19210200 FONDS DEDIES ESCALIER SEQUOIA	2 424	0,01	2 839	0,02	(415)	-14,61
19210400 FONDS DEDIES AMENAGE.SALLE	14 197	0,08	16 677	0,09	(2 481)	-14,87
19210500 FONDS DEDIES PREAU	5 304	0,03	6 401	0,03	(1 097)	-17,14
19210600 FONDS DEDIES MENUISERIE BEAUSEJO	2 347	0,01	2 578	0,01	(231)	-8,96
19210700 FONDS DEDIES MURS SOUTENEMENT	34 399	0,18	37 577	0,20	(3 178)	-8,46
19210800 FONDS DEDIES EQUIPE.COMBLES CNR	10 891	0,06	11 955	0,06	(1 064)	-8,90
19210900 F.D. ACCESSIBILITE COUR	11 149	0,06	12 013	0,06	(864)	-7,19
19211000 FONDS DEDIES INVESTISMT	1 506 668	8,07	1 583 570	8,37	(76 902)	-4,86
19211100 F.D. SECURISATION PORTE	6 222	0,03	7 064	0,04	(842)	-11,92
19211200 FONDS DEDIES CNR CLIMATISEUR	88 181	0,47	99 944	0,53	(11 763)	-11,77
19220000 FONDS DEDIES FORMATION-SESSAD	3 928	0,02	3 928	0,02		
19220001 FOND DEDIE EXPLOIT GRATIF STAGIAIRE	1 070	0,01	1 070	0,01		
19220003 FOND DEDIE EXPLOIT VIE AFFECTIVE P			3 200	0,02	(3 200)	-100,00
19220008 F.D. EVALUATION EXTERNE	3 500	0,02	3 500	0,02		
19220009 F.D. STAGIAIRE FORMATION	271		271			
19220011 F.D. PETITS INVESTISSEMENT	10 599	0,06	10 599	0,06		
19220017 FONDS DEDIES EXPLOITATION	9 936	0,05	9 936	0,05		
19405400 FONDS DEDIES AUX TRAVAUX-SESSAD-	3 816	0,02	3 816	0,02		
19500000 FOND DEDIES SUR DONS MANUELS AFF	1 003	0,01	3 422	0,02	(2 418)	-70,68
19500001 FOND DEDIE DON CARSAT VENTIL VILL	1 496	0,01	1 964	0,01	(468)	-23,84
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	148 513	0,80	156 552	0,83	(8 040)	-5,14
19210000 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMENT	148 513	0,80	156 552	0,83	(8 040)	-5,14
TOTAL III - Total des Provisions	1 373 832	7,36	1 168 860	6,18	204 972	17,54
Provisions pour risques	165 319	0,89	10 888	0,06	154 431	N/S
15110000 PROVISION POUR LITIGE	154 431	0,83			154 431	
15180000 PROV AUTRES RISQUES	10 888	0,06	10 888	0,06		
Provisions pour charges	1 208 513	6,48	1 157 972	6,12	50 541	4,36
15210000 Prov. pour pensions et oblig. similaires	867 490	4,65			867 490	
15300000 PROVISION RETRAITE			804 731	4,26	(804 731)	-100,00
15720000 PROV. POUR TRAVAUX	319 388	1,71	331 606	1,75	(12 218)	-3,68
15861000 PROV.RISQ.ET CHARG.FINANC	21 635	0,12	21 635	0,11		
TOTAL IV - Total des dettes	9 898 338	53,05	10 511 199	55,59	(612 861)	-5,83
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 813 959	41,88	8 352 949	44,17	(538 990)	-6,45
16884000 INTERETS COURUS	21 694	0,12	23 006	0,12	(1 312)	-5,70
16440010 EMP BFCC N101.10.06 12325	772 625	4,14	810 704	4,29	(38 079)	-4,70
16440020 EMP BFCC N2 011006 353741	3 548 874	19,02	3 725 655	19,70	(176 782)	-4,74
16440030 EMPRUNT AUPRES DE CDC POUR CO	2 932 964	15,72	3 116 274	16,48	(183 310)	-5,88
16440040 EMPRUNT BFCC 1 RAYMOND FAGES	393 632	2,11	453 792	2,40	(60 160)	-13,26
16440050 EMPRUNT BFCC 2 RAYMOND FAGES	112 971	0,61	132 569	0,70	(19 598)	-14,78
16440060 EMPRUNT CR DIT COOP RATIF ETB	52 894	0,28	69 123	0,37	(16 229)	-23,48
51211701 BFCC IMP RF			21 769	0,12	(21 769)	-100,00
53600015 CAISSE CLEX			54		(54)	-100,00
53700006 DOTATION CAISSE LES CEDRES			3		(3)	-100,00
53700009 CAISSE SAUVEPLANE						-100,00

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	237 820	1,27	237 820	1,26		
41910010 REDEVABLE/TROP PERCU CPAM	67 301	0,36	67 301	0,36		
41910011 IJSS TROP PERCU	720		720			
41910015 TROP PERCU 2015	3 853	0,02	3 853	0,02		
41910020 ENIM	6 460	0,03	6 460	0,03		
41910030 MGP	24 650	0,13	24 650	0,13		
41910040 MSA	49 648	0,27	49 648	0,26		
41910050 SLI	18 910	0,10	18 910	0,10		
41910060 UTIM	33 476	0,18	33 476	0,18		
41910070 SNCF	3 676	0,02	3 676	0,02		
41910080 RAM	38 301	0,21	38 301	0,20		
41910090 MFP	(9 176)	-0,05	(9 176)	-0,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 048	1,50	311 001	1,64	(30 952)	-9,95
401 Collectif fournisseur			116 385	0,62	(116 385)	-100,00
40100000 FOURNISSEURS	215 184	1,15	128 490	0,68	86 694	67,47
40800000 FACTURES NON PARVENUES	18 794	0,10	35 939	0,19	(17 144)	-47,70
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	46 070	0,25	30 187	0,16	15 883	52,61
Dettes fiscales et sociales	1 373 060	7,36	1 479 153	7,82	(106 093)	-7,17
42200010 COMITE D'ENTREPRISE	21 075	0,11	24 095	0,13	(3 020)	-12,53
42700020 SAISIE SUR SALAIRE	304		139		165	119,02
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	437 766	2,35	411 974	2,18	25 792	6,26
42821000 DETTES PROV.HEURES EDUCATIVES	28 870	0,15	50 978	0,27	(22 108)	-43,37
42860000 AUTR CH A PAYER CET	91 950	0,49	73 910	0,39	18 040	24,41
42861000 PROVISION CET CHEFS DE SERVICE			5 958	0,03	(5 958)	-100,00
43100010 URSSAF	264 393	1,42	286 313	1,51	(21 921)	-7,66
43100040 URSSAF EN ATTENTE	16 152	0,09	16 152	0,09		
43730010 CAISSE RETRAITE CPM	42 433	0,23	47 897	0,25	(5 464)	-11,41
43730011 AG2R PREVOYANCE INSTITS	408		369		39	10,48
43730020 CAISSE RETRAITE CIPC MEDERIC	69 776	0,37	86 494	0,46	(16 717)	-19,33
43730030 CHORUM PREVOYANCE	35 162	0,19	74 568	0,39	(39 406)	-52,85
43780010 MEDECINE DU TRAVAIL	2 842	0,02	4 236	0,02	(1 394)	-32,91
43780020 FONDS ASSURANCE FORMATION	70 213	0,38	64 803	0,34	5 410	8,35
43780030 CIL - GROUPE CILEO	24 383	0,13	48 240	0,26	(23 857)	-49,45
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	217 254	1,16	202 502	1,07	14 752	7,29
43860000 CH.A.PAYER/ORG.SOC	2 475	0,01	10 000	0,05	(7 525)	-75,25
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	8 797	0,05	13 768	0,07	(4 970)	-36,10
44450000 ETAT IMPOTS SUR REVEN US	8 990	0,05	15 009	0,08	(6 019)	-40,10
44711010 TAXES SUR LES SALAIRES	29 817	0,16	41 200	0,22	(11 383)	-27,63
44733010 FORMATION PROFESSIONNELLE			548		(548)	-100,00
Autres dettes	19 093	0,10	30 426	0,16	(11 333)	-37,25
46321000 COOPERATIVE JEUNES	19		19			
46700000 DTEURS CRED DIV			68		(68)	-100,00
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS			6 222	0,03	(6 222)	-100,00
46710106 ATELIER PEDAGOGIQUE RESTAURATION	299				299	
46720000 INSTITUT SAINT HILAIRE	521		487		34	7,00
46730122 UNIFAF 2022			2 465	0,01	(2 465)	-100,00
46730124 FORMATION 2024	1 370	0,01			1 370	
46738210 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM RE	7 668	0,04	12 612	0,07	(4 944)	-39,20
46750229 IJ CPM			1 684	0,01	(1 684)	-100,00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	9 217	0,05	6 869	0,04	2 348	34,18
Produits constatés d'avance	152 660	0,82	99 450	0,53	53 210	53,50
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	152 660	0,82	99 450	0,53	53 210	53,50
Total du passif	18 659 097	100,00	18 908 946	100,00	(249 849)	-1,32

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	13 399 724	100,00	12 928 379	100,00	471 344	3,65
Ventes de biens et services	32 951	0,25	19 429	0,15	13 522	69,59
Ventes de prestations de service	32 951	0,25	19 429	0,15	13 522	69,59
70610000 PARTICIPATION DES USAGERS			160		(160)	-100,00
70811000 LOCT CHALETS SALLE VOUTEE	3 000	0,02	1 000	0,01	2 000	200,00
70812000 REPAS CANTINE DU PERSONNE	2 126	0,02	3 465	0,03	(1 340)	-38,66
70813000 REPAS EXTERIEURS RESTAUR	2 418	0,02	1 614	0,01	804	49,80
70814000 REPAS ELEVES EXTERIEURS	5 668	0,04	2 804	0,02	2 863	102,10
70822000 PARTICIPATION DES FAMILLES	12 649	0,09	9 037	0,07	3 612	39,97
70830010 LOCATIONS	3 591	0,03			3 591	
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXE	3 500	0,03	1 349	0,01	2 151	159,53
Produits de tiers financeurs	13 168 125	98,27	12 614 003	97,57	554 123	4,39
Concours publics et subventions	13 167 025	98,26	12 614 003	97,57	553 023	4,38
73121200 DOTATION SESSAD	1 510 383	11,27	1 138 499	8,81	371 884	32,66
73121300 DOTATION ITEP	11 147 776	83,19	10 959 644	84,77	188 132	1,72
73130040 P.DE JOURN.CRETON			79 085	0,61	(79 085)	-100,00
73322100 PJ AMENDEMENT CRETON	96 750	0,72			96 750	
74100000 SUBVENTIONS D EXPLOITATIO	352				352	
74100010 SUBVENTION MINISTERE AGRICULTURE	376 532	2,81			376 532	
74100020 SUBVENTION D'EXPLOITATION	5 416	0,04			5 416	
74100200 AIDE LR-CONTR.APPRENTI-IR-	5 333	0,04	17 418	0,13	(12 084)	-69,38
74100300 AIDE DRFP-CONTRAT CAE	12 803	0,10			12 803	
74700000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	7 829	0,06	411 943	3,19	(404 114)	-98,10
74840000 AIDE FORFAITAIRE A APPRENTISSAGE	3 851	0,03	7 414	0,06	(3 563)	-48,05
Ressources générosité du public - Dons manuels	1 100	0,01			1 100	
75410000 REMB.H.PERS.EDUCATIF-FORMATION-	1 100	0,01			1 100	
Autres produits d'exploitation	198 648	1,48	294 948	2,28	(96 300)	-32,65
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	32 769	0,24	101 425	0,78	(68 656)	-67,69
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	32 769	0,24	67 112	0,52	(34 343)	-51,17
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL			34 313	0,27	(34 313)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	136 923	1,02	192 124	1,49	(55 201)	-28,73
78920000 UTILISATION DE FONDS DEDIES SUR	134 036	1,00	189 238	1,46	(55 201)	-29,17
78950000 REPRISE SUR FOND DEDIE DONS	2 418	0,02	2 418	0,02		
78950001 REPRISE DON CARSAT VENTIL VILLENEU	468		468			
Pdts des cessions immo incorp. corp.	14 500	0,11			14 500	
75700000 PDTS DE CESSIONS D ELEMENTS ACTIFS	14 500	0,11			14 500	
Autres produits	14 455	0,11	1 398	0,01	13 057	933,67
75800000 REMB DIVERS	7		50		(43)	-86,49
75830000 RECETTE EN ATENUATION DEPENSES	1 500	0,01	1 050	0,01	450	42,86
75836000 RMBT MEDICAUX PAR CAISSES	71		255		(185)	-72,35
75880000 AUTRES REMBOURSEMENTS	12 878	0,10	44		12 834	N/S
Total des charges d'exploitation	13 046 635	97,36	13 047 700	100,92	(1 065)	-0,01
Autres achats et charges externes	1 784 288	13,32	1 892 581	14,64	(108 293)	-5,72
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	14 993	0,11	15 585	0,12	(592)	-3,80
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	74 201	0,55	71 475	0,55	2 726	3,81

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60613000	CHAUFFAGE FUEL	47 941	0,36	43 651	0,34	4 290	9,83
60618000	GAZ	55 672	0,42	51 682	0,40	3 990	7,72
60618030	GAZ - AUTRE	244		117		128	109,34
60621000	CARBURANTS	107 696	0,80	110 122	0,85	(2 426)	-2,20
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	18 377	0,14	21 400	0,17	(3 023)	-14,13
60622200	PRODUITS HYGIENE			15		(15)	-100,00
60623000	FOURNITURES ATELIER	14 794	0,11	12 700	0,10	2 094	16,49
60624000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	20 258	0,15	17 147	0,13	3 111	18,15
60624100	FOURNITURES INFORMATIQUES	18 309	0,14	16 190	0,13	2 119	13,09
60625000	FOURNITURES SCOLAIRES ET EDUC	1 925	0,01	655	0,01	1 270	193,93
60625001	FOURN.SCOLAIRES CLASSE VINCENT	9				9	
60625002	FOURN.SCOLAIRES GASPAIS+KENDJRA			11		(11)	-100,00
60625003	FOURN.SCOLAIRES DELGADO MICKAEL	757	0,01	703	0,01	54	7,64
60625004	FOURN.SCOLAIRES BERNAL	8		711	0,01	(703)	-98,88
60625005	FOURN.SCOLAIRES PICART	1 118	0,01	1 172	0,01	(54)	-4,62
60625006	FOURN.SCOLAIRES ANNE L PRADEL	2 037	0,02	1 805	0,01	233	12,89
60625007	FOURN.SCOLAIRES SANDRA FAURE	741	0,01	729	0,01	11	1,57
60625009	FOURN. SCOLAIRE SAPVER			158		(158)	-100,00
60625011	CAPA 2 - TX PAYSAGERS	420				420	
60625015	CAISSE R. SALVI IMP RF			156		(156)	-100,00
60625017	CLASSE BITOUN			33		(33)	-100,00
60625018	FOURN.SCOLAIRE M. BOUSQUET	770	0,01	681	0,01	89	13,05
60625100	F. EDUCATIVES	21 062	0,16	20 107	0,16	955	4,75
60625102	F. ORTHOPHONISTE			291		(291)	-100,00
60625103	ESPACE ACCUEIL			72		(72)	-100,00
60625104	ESPACE ACC INDIV			934	0,01	(934)	-100,00
60625105	ESPACE HEBERGEMENT			3		(3)	-100,00
60625106	ESPACE RELAI			73		(73)	-100,00
60625107	FSE			26		(26)	-100,00
60625108	DISPOSITIF RESSOURCES			114		(114)	-100,00
60625111	LES CEDRES 14-16			667	0,01	(667)	-100,00
60625200	F.FORM.PROF.TECH.AT.JARDIN	2 670	0,02	1 742	0,01	929	53,32
60625201	FORMATION PROFESSIONNELLE	1 850	0,01	2 265	0,02	(414)	-18,30
60625202	DISPOSITIF ENSEIGNEMENT AGRICOLE	3 410	0,03	3 969	0,03	(559)	-14,08
60625203	AT. RESTAURATION	4 479	0,03	4 065	0,03	414	10,18
60625204	AT. SPORT	744	0,01	1 602	0,01	(858)	-53,57
60625205	F.FORM.TECH. AT. RESTAURATION	1 356	0,01	371		985	265,11
60625206	AT. PEINTURE			136		(136)	-100,00
60625207	AT. SCE COLLECTIVITE			383		(383)	-100,00
60625208	ATELIER INSERTION (REGINE)			546		(546)	-100,00
60625209	AT. BOIS			2 381	0,02	(2 381)	-100,00
60625210	CAPA1 - TX PAYSAGERS	1 912	0,01	1 581	0,01	330	20,89
60625300	FOURNITURES DE SPORTS	864	0,01	628		236	37,67
60625301	FOURN.SPORT 1 M.SALVI			982	0,01	(982)	-100,00
60625302	FOURN.SPORT 2 M.ROQUES			590		(590)	-100,00
60625400	F. SORTIES & LOISIRS	145		215		(69)	-32,31
60625500	FOURNITURES BIBLIOTHEQUE	102		89		13	14,61
60625600	FOURNITURES PSYCHOMOTRICIENNE	624		179		445	248,95
60625700	FOURNITURES ERGOTHERAPEUTE	773	0,01	245		528	215,95
60625800	BIBLIOTHEQUE-IR-			1 324	0,01	(1 324)	-100,00
60625810	SUIVI DE STAGES M.MAURY	1 138	0,01	1 123	0,01	14	1,27
60625818	FOURNITURES PSYCHOLOGUES	826	0,01	878	0,01	(52)	-5,95
60626000	FOURNITURES HOTELIERES	7 239	0,05	7 927	0,06	(688)	-8,67
60626800	HABILLEMENT	1 593	0,01	1 573	0,01	20	1,28
60630000	ALIMENTATION	171 501	1,28	171 976	1,33	(475)	-0,28
60630010	ALIMENTATION TRANSFERTS	6 269	0,05			6 269	
60660000	FOURNITURES MEDICALES	4 229	0,03	3 541	0,03	688	19,44
60680000	AUT.ACH.N.STOCK. M & F (PETIT MOBIL	288		100		188	187,63
60690000	PETIT MOBILIER	440		741	0,01	(301)	-40,66
61113000	CONSULTATION SPECIALISEE	4 782	0,04	3 306	0,03	1 476	44,64
61118000	PRESTATION CARACTERE MEDICAL			27		(27)	-100,00
61121000	ERGOTHERAPIE	22 315	0,17	15 933	0,12	6 382	40,05
61122000	VACANCES SORTIES EXTERIEU	43 316	0,32	33 283	0,26	10 033	30,15

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61122001	GRAPHOTERAPEUTE	3 435	0,03	6 705	0,05	(3 270)	-48,77
61123000	PSYCHOMOTRICITE	3 080	0,02	1 804	0,01	1 276	70,73
61128000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	49 815	0,37	59 833	0,46	(10 018)	-16,74
61128020	AUT.PREST.CAR. MS (REPAS)	268		207		60	29,09
61130000	CONSULTATION SPECIALISEE	649				649	
61180000	VACANCES/SORTIES A L'EXT. - GRP/TRF	550		12 587	0,10	(12 037)	-95,63
61180001	Prestataires extérieurs manuel	8 764	0,07			8 764	
61180010	VACANCES/SORTIES A L'EXT	18 881	0,14	24 535	0,19	(5 654)	-23,04
61181000	LOISIRS VACANCES SORTIES EXTERIEUR	17 884	0,13	26 743	0,21	(8 859)	-33,13
61182000	SPORT CLUB EXTERIEUR	992	0,01	3 853	0,03	(2 861)	-74,26
61182100	SORTIES PEDAGOGIQUES	331		172		159	92,31
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES			3 500	0,03	(3 500)	-100,00
61320003	LOCATIONS SEJOURS EXTERIEURS	2 689	0,02	9 802	0,08	(7 113)	-72,57
61320004	LOCATIONS SEJOURS INDIVIDUELS	7 239	0,05	8 052	0,06	(812)	-10,09
61321000	LOCATION BATIPAUME	5 300	0,04	1 800	0,01	3 500	194,44
61351000	LOC MOBIERE INFORMATIQU	21 630	0,16	18 600	0,14	3 030	16,29
61352000	LOCATION MAT. DIVERS (SATAS...)	84		246		(163)	-66,07
61353000	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	189 542	1,41	179 454	1,39	10 088	5,62
61358000	LOCATION MATERIEL DE BUREAUX	6 118	0,05	4 836	0,04	1 282	26,50
61521000	ENTRETIEN JARD/ESPACE VER	2 088	0,02	8 936	0,07	(6 848)	-76,63
61522000	ENTRETIEN BATIMENTS	24 165	0,18	33 918	0,26	(9 753)	-28,76
61523000	TRAVAUX ENTRETIEN TERRAIN	4 128	0,03	29 251	0,23	(25 123)	-85,89
61550000	ENTRET. MAT/BUREAU	7 537	0,06	2 372	0,02	5 166	217,79
61552000	TOTALITE ENT. VEHICULES			5 952	0,05	(5 952)	-100,00
61558000	ENTRETIEN AUT. MAT.& OUT	43 375	0,32	56 355	0,44	(12 980)	-23,03
61558100	ENTRETIEN MATERIEL BUREAUX	22				22	
61558200	ENT.REPARATION AUTRES MAT.ET OUTI	2 562	0,02	6 158	0,05	(3 596)	-58,39
61558400	ENTRETIEN MAT BUREAU ET INFORMATI	122		151		(29)	-18,98
61558553	ENTRETIEN INST. A CARACTERE SPE.CH			2 574	0,02	(2 574)	-100,00
61558554	ENTRETIEN MATERIEL	1 824	0,01			1 824	
61558883	ENTRETIEN MAT. DE BUREAU	90				90	
61558899	ENTRETIEN - TRAVAUX NORMES SECURI	12				12	
61559000	PETIT MOBILIER	1 220	0,01	806	0,01	413	51,27
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE TELEPH	62 897	0,47	49 924	0,39	12 973	25,99
61561020	MAINTENANCE MAT. TELEPHON			176		(176)	-100,00
61562000	MAINTENANCE PHOTO COPIEUR	667		887	0,01	(221)	-24,86
61568000	AUTRES MAINTENANCES	3 038	0,02	3 799	0,03	(761)	-20,02
61568010	MAINTENANCE INCENDIE	13 503	0,10	17 979	0,14	(4 477)	-24,90
61568020	MAINTENANCE PREVENTIONS	15 265	0,11	16 063	0,12	(797)	-4,96
61568021	MAINTENANCE ASCENSEUR	3 740	0,03	3 606	0,03	134	3,71
61568030	MAINTENANCE TELESURVEILLANCES	11 522	0,09	7 920	0,06	3 602	45,47
61568031	MAINTENANCE SURVEILLANCE NUIT	483				483	
61568032	MAINTENANCE PORTAIL	1 369	0,01	697	0,01	671	96,22
61568040	MAINTENANCE RAMONAGES + CHAUDI	8 202	0,06	7 351	0,06	851	11,58
61568041	MAINTENANCE ESPACES VERTS	5 710	0,04	4 080	0,03	1 630	39,94
61568050	MAINTENANCE PRIMAGAZ MERCOREN	247				247	
61568070	MAINTENANCE CONTAINERS	1 236	0,01	1 619	0,01	(382)	-23,62
61568080	MAINTENANCE DERATISATIONS	1 528	0,01	1 890	0,01	(362)	-19,16
61568081	MAINTENANCE AFFRANCHISSEMENTS	2 120	0,02	1 700	0,01	420	24,67
61568100	MAINTENANCE SECAP			456		(456)	-100,00
61568101	MAINTENANCE ANTARGAZ FLORENSAC	4 857	0,04	4 914	0,04	(58)	-1,18
61568102	MAINTENANCE SALLE SNOZELEN	997	0,01	798	0,01	199	24,93
61568553	MAINTENANCE APAVE	1 516	0,01			1 516	
61568558	MAINTENANCE CUISINE (ANALYSES)	1 162	0,01	1 162	0,01		
61568881	MAINTENANCE AGT/AMNGT DIVERS	1 496	0,01			1 496	
61610000	MULTIRISQUES HABITATION	26 615	0,20	22 380	0,17	4 235	18,92
61610010	ASSURANCES MULTIRISQUES	334		269		66	24,44
61620000	ASSUR. OBLIGATOIRE DOM/CO	3 521	0,03	3 521	0,03		
61630000	ASSURANCE MAT. TRANSPORT	45 782	0,34	41 708	0,32	4 073	9,77
61650000	ASSUR. RESP. CIVILE	260		348		(88)	-25,31
61681000	ASSUR. URSSAF BENEVOLES	420		399		21	5,26
61688099	M.R. INDUSTRIELLE TOUT SAUF	9 701	0,07	8 371	0,06	1 330	15,89
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	35 485	0,26	56 870	0,44	(21 386)	-37,60

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61810000	COTISATIONS	50		1 375	0,01	(1 325)	-96,36
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	1 286	0,01	1 236	0,01	50	4,06
61840000	CONCOURS DIVERS, COTISATIONS....	4 704	0,04	1 076	0,01	3 628	337,02
61840001	CONCOURS DIVERS(SUBVENTIONS,COT	3 856	0,03	3 956	0,03	(100)	-2,53
61840002	COTISATIONS DIVERSES	3 549	0,03	5 420	0,04	(1 871)	-34,52
61840003	COTISATIONS SOP	1 201	0,01	1 258	0,01	(57)	-4,50
61840005	COTISATIONS AIRE LANGUEDOC ROUS	8 536	0,06	8 100	0,06	436	5,38
61840006	COTISATION ARDESS	150				150	
61840008	COTISATION ADERE	100		150		(50)	-33,33
61840009	CONCOURS ET COTISATIONS DIVERSES	2 908	0,02	8 053	0,06	(5 146)	-63,89
61840010	COTISATION LEGISOCIAL	2 370	0,02	2 290	0,02	80	3,51
61840011	COTISATION VISION'AIRE	500		500			
61840012	COTISATION SESSAD OCCITANIE	220		80		140	175,00
61850000	FRAIS STAGES/COLLOQUES	14 249	0,11	39 904	0,31	(25 655)	-64,29
61880000	AUTRES FRAIS DIVERS	1 129	0,01	448		681	151,92
62111000	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET HOTELIE	1 239	0,01	2 985	0,02	(1 746)	-58,49
62260010	HONO. AVOCATS MISSION	28 163	0,21	47 398	0,37	(19 235)	-40,58
62260020	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	25 116	0,19	24 047	0,19	1 068	4,44
62260030	HONORAIRES CAC	20 808	0,16	19 513	0,15	1 295	6,64
62262000	HONOR. EXPERT COMPTABLE	4 435	0,03	4 291	0,03	144	3,36
62280000	AUTRES REMUN.ET HONORAIRE			17 105	0,13	(17 105)	-100,00
62300000	ANNONCES INSERTIONS	2 878	0,02	4 452	0,03	(1 574)	-35,35
62410000	TRANSPORTS BIENS ET ACHATS	54				54	
62428000	AUTRES TRANSPORTS D USAGERS	16 520	0,12	11 870	0,09	4 650	39,17
62480000	TTX TRANSPORT SESSAD	23 552	0,18	16 880	0,13	6 672	39,53
62510010	F.DEPL.DU PERSONNEL	8 767	0,07	6 461	0,05	2 306	35,70
62510020	F DEPLAC ADMINISTRATEURS	6 809	0,05	8 378	0,06	(1 569)	-18,72
62511000	F.DEPL. DU PERS.	706	0,01	2 997	0,02	(2 291)	-76,46
62512000	DEPLACEMENT PERSONNEL EDUCATIF/	4 051	0,03	2 734	0,02	1 317	48,18
62512001	D PLACEMENTS PERSONNEL			201		(201)	-100,00
62512002	FRAIS DEPLACEMENTS			36		(36)	-100,00
62513000	DEPLACEMENTS FORMATION COURS D'			465		(465)	-100,00
62514000	DEPLACEMENT PERSONNEL DU SIEGE	513		366		147	40,08
62552000	REPAS/H BERGEMENT EXT. ADMINISTRA			901	0,01	(901)	-100,00
62560010	REPAS/HEBER EXT DU PERSONNEL	18				18	
62570000	RECEPTIONS	373		9 887	0,08	(9 514)	-96,22
62570020	RECEPTION ADMINISTRATEURS	1 055	0,01	128		927	723,98
62610000	LIAISONS INFORM.M ODEM	6 717	0,05	8 773	0,07	(2 056)	-23,43
62620000	TELEPHONE	41 052	0,31	32 979	0,26	8 073	24,48
62620010	TELEPHONE SIEGE	8 748	0,07	8 007	0,06	740	9,25
62621000	LIAISONS INFORMATIQUE - MODEM	9 559	0,07	9 747	0,08	(188)	-1,92
62780000	AUTRES SERV. BANCAIRES	4 602	0,03	3 522	0,03	1 080	30,68
62810000	BLANCHISSAGE A L'EXTERIEU	6 239	0,05	6 497	0,05	(259)	-3,98
62820000	ALIMENTATION A L EXTERIEU	141 501	1,06	144 382	1,12	(2 880)	-1,99
62880000	AUT. PRETATIONS DIVERSES	3 744	0,03	2 761	0,02	983	35,60
Impôts, taxes et versements assimilés		801 572	5,98	824 575	6,38	(23 003)	-2,79
63110010	TAXES SUR SALAIRES	581 077	4,34	603 913	4,67	(22 835)	-3,78
63330010	FORMATION CONTINUE	93 486	0,70	94 733	0,73	(1 247)	-1,32
63340000	EFFORT CONSTRUCTION	7 892	0,06	7 036	0,05	856	12,16
63512000	TAXES FONCIERES	76 049	0,57	75 509	0,58	540	0,72
63512003	TAXES FONCIERES COURONDELLE BEZI	18 938	0,14	18 352	0,14	586	3,19
63512004	TAXES FONCIERES VILLENEUVE LES BEZI	2 516	0,02	2 463	0,02	53	2,15
63512005	TAXES FONCIERES MERCORENT	11 612	0,09	11 498	0,09	114	0,99
63512010	TAXES SICTOM ORDURES	9 258	0,07	8 728	0,07	530	6,07
63513000	IMPOTS LOCX ETABL CENT	270				270	
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMB			1 655	0,01	(1 655)	-100,00
63580000	AUTRES TAXES ADMINISTRATI	474		689	0,01	(214)	-31,11
Salaires		6 690 323	49,93	6 828 686	52,82	(138 363)	-2,03
64110010	SALAIRES BRUTS DIRECTION	630 172	4,70	672 132	5,20	(41 959)	-6,24
64110020	SALAIRES BRUTS ADMINISTRATIFS	420 067	3,13	417 192	3,23	2 875	0,69

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64110030	SALAIRES BRUTS EDUCATIFS	2 506 939	18,71	2 284 691	17,67	222 248	9,73
64110040	SALAIRES BRUTS SERVICES GENERAUX	941 268	7,02	888 258	6,87	53 010	5,97
64110050	SALAIRES BRUTS MEDICAL	6 636	0,05	100 890	0,78	(94 255)	-93,42
64110060	SALAIRES BRUTS PARA-MEDICAL	815 459	6,09	717 196	5,55	98 262	13,70
64110070	SALAIRES BRUTS TECHN/PEDAGOG.	548 481	4,09	495 853	3,84	52 628	10,61
64110080	SALAIRES BRUTS APPRENTIS	99 937	0,75	79 517	0,62	20 419	25,68
64110090	SALAIRES BRUTS EMAS	34 867	0,26	46 067	0,36	(11 201)	-24,31
64111012	GRATIFICATION STAGIAIRE	1 619	0,01	2 051	0,02	(432)	-21,06
64115000	DOTATION PROVISION CET	12 428	0,09	9 582	0,07	2 845	29,70
64118881	INDEMNITE DEPART RETRAITE	35 432	0,26	110 813	0,86	(75 381)	-68,03
64118882	INDEMNIT RUPTURE CONVENTIONNELL			25 205	0,19	(25 205)	-100,00
64151010	BRUT REMPLACEMENT DIRECTION	56 620	0,42	108 869	0,84	(52 249)	-47,99
64151020	BRUTS REMPLACEMENT ADMINISTRATI	255		39 904	0,31	(39 649)	-99,36
64151030	BRUTS REMPLACEMENTS EDUCATIFS	313 942	2,34	509 669	3,94	(195 727)	-38,40
64151040	BRUTS REMPLACEMENTS SERVICES GEN	120 713	0,90	159 483	1,23	(38 770)	-24,31
64151060	REMPLACEMENTS PARA-MEDICAL	8 561	0,06	8 900	0,07	(339)	-3,81
64151070	BRUTS REMPLACEMENTS TECHN/PEDA	90 754	0,68	97 437	0,75	(6 682)	-6,86
64151080	SALAIRES BRUTS REMPLACEMENT EM			20 571	0,16	(20 571)	-100,00
64157000	INDEMNIT S PR AVIS ET LICENCIEMENT	66 034	0,49	54 529	0,42	11 505	21,10
64170000	REMUNERATION APPRENTI			1 523	0,01	(1 523)	-100,00
64190000	REMBOURSEMENT/REMU/PERS	(19 860)	-0,15	(21 647)	-0,17	1 787	8,25
Cotisations sociales		2 556 577	19,08	2 545 325	19,69	11 252	0,44
64510000	URSSAF	1 524 362	11,38	1 539 184	11,91	(14 822)	-0,96
64511000	SECURITE SOCIALE	(37 317)	-0,28	(37 724)	-0,29	407	1,08
64512000	COT. MUTUELLE AG2R	76 830	0,57	76 668	0,59	162	0,21
64512100	COTISATIONS PREVOYANCE	89 943	0,67	92 656	0,72	(2 714)	-2,93
64513000	RETRAITE	415 984	3,10	451 915	3,50	(35 931)	-7,95
64513010	RETRAITE	16 616	0,12	15 649	0,12	967	6,18
64513020	P.P.RET. ADMINISTRATION	21 524	0,16	19 452	0,15	2 072	10,65
64513060	P.P.RET. TECHN/PEDAGOGIQUE	2 290	0,02	3 424	0,03	(1 134)	-33,11
64514000	ASSEDIC	283 629	2,12	289 281	2,24	(5 652)	-1,95
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	34 919	0,26	34 932	0,27	(13)	-0,04
64784000	C.E. DIRECTION	83 117	0,62	84 619	0,65	(1 501)	-1,77
64784010	COMITE D'ENTREPRISE	15 199	0,11	15 492	0,12	(293)	-1,89
64870000	STAGES FORMATIONS	11 391	0,09	7 066	0,05	4 325	61,22
64880000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	31 836	0,24	(28 801)	-0,22	60 637	210,54
64880001	PROVISION CONGES TRIMESTRIELS DE	8 362	0,06			8 362	
64881000	HEURES EDUCATIVES-ITEP-	(22 108)	-0,16	(18 486)	-0,14	(3 622)	-19,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		952 687	7,11	952 536	7,37	151	0,02
68110000	TTX DOTATIONS AUX AMORTIS	120 103	0,90	127 008	0,98	(6 905)	-5,44
68111000	DOT AMORT.DES LOGICIELS	60		60			
68111205	DOT AMORT LOGICIELS	4 572	0,03	4 050	0,03	522	12,89
68112000	DOT.AMORT DES IMMOB.CORPORELL	363 679	2,71	365 401	2,83	(1 722)	-0,47
68112200	DOT AMORT VOIES/RESEAUX	10 243	0,08	10 243	0,08		
68112300	DOT AMORT CONSTR SOL/P	248 138	1,85	248 258	1,92	(120)	-0,05
68112350	DOT.AM.IG/AG/AM.C/SOL/PROP	15 395	0,11	17 240	0,13	(1 845)	-10,70
68112400	DOT AMORT CONSTR SOL/A	54 528	0,41	56 216	0,43	(1 688)	-3,00
68112450	DOT/AM I/G.AG/AM.C/S/AUTRU	2 300	0,02	2 330	0,02	(30)	-1,30
68112500	DOT AMORT INSTAL MAT OUT	18 860	0,14	16 453	0,13	2 407	14,63
68112540	DOT. AMORT MATERIEL	2 462	0,02	924	0,01	1 539	166,64
68112550	DOT AMORT OUTILLAGE	273		101		171	169,29
68112810	DOT AMORT INST.GEN.AGT.AMNGT DI	35 083	0,26	33 418	0,26	1 665	4,98
68112820	DOT AMORT MAT TRANSP			921	0,01	(921)	-100,00
68112830	DOT AMORT MAT BUREAU	472		337		135	39,93
68112832	DOT AMORT MAT INFOR	17 373	0,13	9 506	0,07	7 868	82,77
68112833	DOT.AMORT MATERIEL	136				136	
68112840	DOT AMORT MOB HEBERG	16 797	0,13	15 635	0,12	1 162	7,43
68115000	DOT AMORT INST TECH,M.E	42 213	0,32	44 435	0,34	(2 222)	-5,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Dotations aux provisions	237 741	1,77			237 741	
68150000 DOTATION PROVISION RISQ ET CHA	237 741	1,77			237 741	
Valeurs comptables immos incorp. corp. Cédées	2 145	0,02			2 145	
65200000 VNC DES IMMOS CEDEES	2 145	0,02			2 145	
Autres charges	21 300	0,16	3 996	0,03	17 304	433,01
65800000 FRAIS GESTION COURANTE IN	3 869	0,03	4		3 864	N/S
65820000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE.	396				396	
65821000 CADEAUX DE NOEL	3 013	0,02	2 879	0,02	134	4,66
65822000 CADEAUX D'ANNIVERSAIRE	692	0,01	992	0,01	(300)	-30,26
65880000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	13 331	0,10	121		13 210	N/S
Résultat d'exploitation	353 089	2,64	(119 320)	-0,92	472 409	395,92
Total des produits financiers	51 965	0,39	62 358	0,48	(10 393)	-16,67
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	1 769	0,01	5 155	0,04	(3 386)	-65,68
76400000 REVENUS/VAL.MOBIL/PLACEM	1 769	0,01	5 155	0,04	(3 386)	-65,68
Autres intérêts et produits assimilés	50 196	0,37	57 203	0,44	(7 007)	-12,25
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	49 623	0,37	54 042	0,42	(4 419)	-8,18
76800010 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	336				336	
76800020 PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR	236		310		(74)	-23,87
76810000 INTERETS RECU / DAT			2 827	0,02	(2 827)	-100,00
76820000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			23		(23)	-100,00
Total des charges financières	196 382	1,47	213 285	1,65	(16 903)	-7,93
Intérêts et charges assimilées	196 382	1,47	213 285	1,65	(16 903)	-7,93
66112010 INTERETS EMPRUNT BFCC (381 122)	2 903	0,02	3 557	0,03	(654)	-18,39
66114010 INTERETS EMPRUNT CAISSE PARGNE	11 106	0,08	11 635	0,09	(529)	-4,55
66114030 INTERETS EMPRUNT CAISSE D P T	112 460	0,84	119 293	0,92	(6 833)	-5,73
66116010 INTERETS EMPRUNT CAISSE PARGNE	50 855	0,38	53 313	0,41	(2 459)	-4,61
66117010 PRELEVEMENT ECHEANCE PRET BFCC	14 806	0,11	19 803	0,15	(4 997)	-25,24
66117020 PRELEVEMENT MARS ECHEANCE BFCC	4 252	0,03	5 683	0,04	(1 431)	-25,18
Résultat financier	(144 417)	-1,08	(150 927)	-1,17	6 511	4,31
Résultat courant avant impôts	208 672	1,56	(270 248)	-2,09	478 920	177,22
Produits exceptionnels	6 149	0,05	241 672	1,87	(235 523)	-97,46
Produits exceptionnels	6 149	0,05	241 672	1,87	(235 523)	-97,46
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			5 353	0,04	(5 353)	-100,00
77200000 PRODUITS/EXERCICES ANTERI			581		(581)	-100,00
77500000 PROD. CESSION ELEMETS ACTI			171 000	1,32	(171 000)	-100,00
77700000 QUOTE PART VIREE/ RESULTA			5 593	0,04	(5 593)	-100,00
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPT.			8 323	0,06	(8 323)	-100,00
78725000 REPRISE SUR AMORTISSEMENT DEROG	2 979	0,02	47 643	0,37	(44 665)	-93,75
78746000 REPR DIFF REAL ACTIF CEDE	3 170	0,02	3 179	0,02	(9)	-0,27
Charges exceptionnelles	42 885	0,32	255 704	1,98	(212 818)	-83,23
Charges exceptionnelles	42 885	0,32	255 704	1,98	(212 818)	-83,23
67100000 CHARGES EXCEPTIONNEL			5		(5)	-100,00

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
67180000	CHARGES ECXEP OP GESTION			4 957	0,04	(4 957)	-100,00
67300000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS			2 835	0,02	(2 835)	-100,00
67500000	VAL.COMPTA.ELTS ACTIF CED			60 021	0,46	(60 021)	-100,00
67800000	AUTRES CHARGES EXCEPTION.			215		(215)	-100,00
68725000	DOT.AUX AMORT.DEROGATOIRE			1 612	0,01	(1 612)	-100,00
68746100	DOT PROV REG. / PVN	14 519	0,11	150 048	1,16	(135 529)	-90,32
68748000	PROV PRODUIT FINANCIER	28 366	0,21	36 011	0,28	(7 645)	-21,23
Résultat exceptionnel		(36 736)	-0,27	(14 031)	-0,11	(22 705)	-161,82
Impôts sur les bénéfices		8 990	0,07	15 009	0,12	(6 019)	-40,10
69500000	IMPOTS SUR LES SOCIETE	8 990	0,07	15 009	0,12	(6 019)	-40,10
Excédent ou déficit de l'exercice		162 946	1,22	(299 288)	-2,31	462 234	154,44
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Annexe Association