

# Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**CARREFOUR 14**

15 RUE DES MARINIERS  
75014 PARIS

**CABINET ABBOU CHANTAL**

20 QUAI DE LA MEGISSERIE  
75001 PARIS

## Sommaire

Le bilan actif

Le bilan passif

Le compte de résultat (première partie)

Le compte de résultat (seconde partie)

Détail des comptes - Bilan Actif

Détail des comptes - Bilan Passif

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 1

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 2

Variation des fonds dédiés issus de

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 199	3 199		
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilitisations corporelles en cours				
Autres	156 688	124 773	31 915	39 270
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	159 887	127 972	31 915	39 270
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	75 308		75 308	103 886
Valeurs mobilières de placement	22 280		22 280	22 280
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	336 660		336 660	300 399
Charges constatées d'avance	10 260		10 260	1 406
TOTAL II	444 508		444 508	427 971
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	604 395	127 972	476 423	467 241

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	321 566	324 065
Excédent ou déficit de l'exercice	1 347	(3 478)
Situation nette (sous total)	322 913	320 587
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	26 294	34 841
Provisions réglementées	22 895	22 895
TOTAL I	372 102	378 323
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	7 631	
Provisions pour charges	30 000	30 000
TOTAL III	37 631	30 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 077	12 590
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 621	35 063
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	375	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 617	11 265
TOTAL IV	66 690	58 918
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	476 423	467 241

## COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3 790	4 147
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	17 886	15 666
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	695 106	732 598
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	480	1 709
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		32 100
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 324	3 403
<b>TOTAL I</b>	<b>718 586</b>	<b>789 623</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	14 192	25 887
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	406 120	455 140
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 210	5 141
Salaires et traitements	210 786	216 228
Charges sociales	66 779	72 648
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 063	9 104
Dotations aux provisions	7 631	30 000
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	420	
<b>TOTAL II</b>	<b>720 202</b>	<b>814 147</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>(1 617)</b>	<b>(24 525)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 963	3 702
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>2 963</b>	<b>3 702</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2 963</b>	<b>3 702</b>

**COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE**

	Exercice N	Exercice N-1
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV)</b>	<b>1 347</b>	<b>(20 822)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		6 282
Sur opérations en capital		11 142
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		<b>17 424</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		80
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>80</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI)</b>		<b>17 344</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>721 549</b>	<b>810 749</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>720 202</b>	<b>814 228</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 347</b>	<b>(3 478)</b>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	60 360	64 132
<b>TOTAL</b>	<b>60 360</b>	<b>64 132</b>
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	60 360	64 132
<b>TOTAL</b>	<b>60 360</b>	<b>64 132</b>

## Détail des comptes

Bilan Actif ANC 2018-6						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	3 199,30	3 199,30	0,00	0,00	0,00	
20500000 Concessions et droits similaire	3 199,30		3 199,30	3 199,30		
28050000 Amort. Concessions et droits ...		3 199,30	-3 199,30	-3 199,30		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	156 688,00	124 772,68	31 915,32	39 269,77	-7 354,45	-18,73
21810000 Installations générales	59 600,48		59 600,48	59 600,48		
21811000 matériels ateliers	24 203,46		24 203,46	24 203,46		
21830000 Matériel de bureau & informati	43 403,37		43 403,37	41 694,57	1 708,80	4,10
21840000 Mobilier	29 480,69		29 480,69	29 480,69		
28181000 Amort. Installations générales		31 471,29	-31 471,29	-23 853,55	-7 617,74	-31,94
28181100 Amort Matériels divers		23 666,78	-23 666,78	-22 981,77	-685,01	-2,98
28183000 Amort. Matériel de bureau & in		41 789,77	-41 789,77	-41 694,77	-95,00	-0,23
28184000 Amort. Mobilier		27 844,84	-27 844,84	-27 179,34	-665,50	-2,45
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL I	159 887,30	127 971,98	31 915,32	39 269,77	-7 354,45	-18,73
ACTIF CIRCULANT						
Créances						
Autres	75 307,77		75 307,77	103 886,17	-28 578,40	-27,51
44100000 Etat - Subventions à recevoir	74 702,16		74 702,16	71 507,85	3 194,31	4,47
44870000 Etats - Prod. à recevoir				32 128,00	-32 128,00	-100,00
46870000 Produits à recevoir	605,61		605,61	250,32	355,29	141,93
Valeurs mobilières de placement	22 280,25		22 280,25	22 280,25	0,00	
50800000 Autres VM et créances assimil	22 280,25		22 280,25	22 280,25		
Disponibilités	336 659,91		336 659,91	300 398,89	36 261,02	12,07
51211000 BFCC	21 557,08		21 557,08	65 627,64	-44 070,56	-67,15
51212000 Livret BFCC	314 399,42		314 399,42	234 449,77	79 949,65	34,10
53110000 Caisse en Monnaie locale	703,41		703,41	321,48	381,93	118,80
Charges constatées d'avance	10 259,97		10 259,97	1 406,17	8 853,80	629,64
48600000 Charges constatées d'avance	10 259,97		10 259,97	1 406,17	8 853,80	629,64
TOTAL II	444 507,90		444 507,90	427 971,48	16 536,42	3,86
TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )	604 395,20	127 971,98	476 423,22	467 241,25	9 181,97	1,97
X						



# Détail des Comptes

CARREFOUR 14

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
<b>FONDS PROPRES</b>				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
<i>Réserves</i>				
Report à nouveau	321 565,87	324 065,17	-2 499,30	-0,77
11000000 Report à nouveau (créiteur)	321 565,87	324 065,17	-2 499,30	-0,77
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>1 346,68</b>	<b>-3 478,30</b>	<b>4 824,98</b>	<b>138,72</b>
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>322 912,55</b>	<b>320 586,87</b>	<b>2 325,68</b>	<b>0,73</b>
Subventions d'investissement	26 294,19	34 841,06	-8 546,87	-24,53
13100000 Subventions d'équipement	105 694,86	105 694,86		
13910000 Subventions d'équipement	-79 400,67	-70 853,80	-8 546,87	-12,06
Provisions réglementées	22 895,29	22 895,29	0,00	
19700000 Fonds Dédiés sur legs et donations	22 895,29	22 895,29		
<b>TOTAL I</b>	<b>372 102,03</b>	<b>378 323,22</b>	<b>-6 221,19</b>	<b>-1,64</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	7 631,00		7 631,00	
15100000 Provisions pour risques	7 631,00		7 631,00	
Provisions pour charges	30 000,00	30 000,00	0,00	
15700000 Provisions /charges à répartir	30 000,00	30 000,00		
<b>TOTAL III</b>	<b>37 631,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>7 631,00</b>	<b>25,44</b>
<b>DETTES</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 076,58	12 589,69	10 486,89	83,30
40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues	23 076,58	12 589,69	10 486,89	83,30
Dettes fiscales et sociales	32 621,16	35 063,34	-2 442,18	-6,97
42820000 Dettes prov. congés payés	14 171,03	14 303,37	-132,34	-0,93
43100000 Sécurité sociale	7 192,00	6 684,00	508,00	7,60
43730000 Caisse de retraite	1 654,22	1 589,76	64,46	4,05
43731000 Formation	2 963,00		2 963,00	
43760000 Mutuelle	647,61	788,52	-140,91	-17,87
43820000 Charges sur congés à payer	5 179,30	7 151,69	-1 972,39	-27,58
44200000 Etat - Impôts et taxes sur tiers	814,00	694,00	120,00	17,29
44860000 Etat - Autres charges à payer		3 852,00	-3 852,00	-100,00
Autres dettes	375,00		375,00	
46860000 Charges à payer	375,00		375,00	
Produits constatés d'avance	10 617,45	11 265,00	-647,55	-5,75
48700000 Produits constatés d'avance	10 617,45	11 265,00	-647,55	-5,75
<b>TOTAL IV</b>	<b>66 690,19</b>	<b>58 918,03</b>	<b>7 772,16</b>	<b>13,19</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>476 423,22</b>	<b>467 241,25</b>	<b>9 181,97</b>	<b>1,97</b>
X				

# Détail des Comptes

CARREFOUR 14

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

## Compte de résultat ANC 2018-6

	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	3 790,00	4 147,00	-357,00	-8,61
75610000 Cotisations	3 790,00	4 147,00	-357,00	-8,61
<u>Ventes de biens et services</u>				
Ventes de prestations de service	17 885,55	15 666,00	2 219,55	14,17
70600000 Participation des familles	16 186,64	14 362,80	1 823,84	12,70
70800000 Produits des activités annexes	1 698,91	1 303,20	395,71	30,36
<u>Produits de tiers financeurs</u>				
Concours publics et subventions d'exploitation	695 106,29	732 597,90	-37 491,61	-5,12
74000001 Subvention ETAT	7 200,00	8 000,00	-800,00	-10,00
74103000 Ville de Paris	17 880,00	20 420,00	-2 540,00	-12,44
74108000 CAF	183 303,44	185 340,74	-2 037,30	-1,10
74212000 Aide à l'emploi	4 749,98		4 749,98	
74410100 CNAV	14 385,00	14 385,00		
74420200 DASES	176 491,00	178 491,00	-2 000,00	-1,12
74420400 DASES/mise à dispo locaux	282 550,00	325 961,16	-43 411,16	-13,32
74710000 QP subv invest virée à résultat	8 546,87		8 546,87	
<u>Ressources liées à la générosité du public</u>				
Dons manuels	480,00	1 709,27	-1 229,27	-71,92
75400000 Dons	480,00	1 709,27	-1 229,27	-71,92
Rep amort, déprec, prov et transferts de charges		32 100,00	-32 100,00	-100,00
78150000 Rep/prov. risques & charges exploit		26 100,00	-26 100,00	-100,00
78910000 Utilisation des fonds dédiés		6 000,00	-6 000,00	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 323,89	3 402,64	-2 078,75	-61,09
75800000 Produits divers de gestion courante	1 323,89	2 439,24	-1 115,35	-45,73
75820000 Produits Rbt Formations		963,40	-963,40	-100,00
<b>TOTAL I</b>	<b>718 585,73</b>	<b>789 622,81</b>	<b>-71 037,08</b>	<b>-9,00</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achat de marchandises	14 192,32	25 886,59	-11 694,27	-45,18
6071000 Alimentation/activités	4 714,05	6 295,77	-1 581,72	-25,12
60711000 Activités	9 478,27	19 336,27	-9 858,00	-50,98
60711100 Produits pharmaceutiques		254,55	-254,55	-100,00
Autres achats et charges externes	406 119,94	455 139,63	-49 019,69	-10,77
60610000 Eau, électricité ...	11 007,47	10 889,02	118,45	1,09
60630000 Fournitures Entretien, petit équip.	1 333,26	1 596,26	-263,00	-16,48
60640000 Fournitures administratives	4 418,92	5 262,35	-843,43	-16,03
60681000 Autres matières & fournitures		260,62	-260,62	-100,00
61220000 Redevance crédit-bail mobilier	3 297,60	3 297,60		
61300000 Locations	6 445,95	6 669,45	-223,50	-3,35
61350000 Locations mobilières	2 199,31	3 011,11	-811,80	-26,96
61350100 Mise à disposition de locaux	282 550,00	325 961,16	-43 411,16	-13,32
61400000 Charges locatives et copropriété	6 000,00		6 000,00	
61500000 Entretien et réparations		5 603,63	-5 603,63	-100,00
61510000 Ménage	20 944,00	20 944,00		
61560000 Maintenance	11 654,43	8 628,67	3 025,76	35,07
61600000 Primes d'assurance	3 181,17	2 859,84	321,33	11,24
61810000 Documentation		96,60	-96,60	-100,00
62100000 Personnel extérieur	14 401,30	16 034,64	-1 633,34	-10,19
62260000 Honoraires	18 224,00	20 290,00	-2 066,00	-10,18
62300000 Publicité, publications, relations	2 065,56	773,14	1 292,42	167,17
62400000 Transports activités	3 636,00	3 956,10	-320,10	-8,09
62500000 Déplacements, missions, réceptions	1 946,46	1 447,87	498,59	34,44
62600000 Frais postaux et télécom.	4 525,56	5 752,36	-1 226,80	-21,33
62700000 Services bancaires et assimilés	279,78	448,30	-168,52	-37,59
62810000 Concours divers, cotisations	4 754,17	6 650,30	-1 896,13	-28,51
62860000 Frais de formation	3 255,00	4 706,61	-1 451,61	-30,84
Impôts, taxes et versements assimilés	5 209,66	5 140,88	68,78	1,34
63300000 Formation continue	4 834,66	5 010,02	-175,36	-3,50

# Détail des Comptes

CARREFOUR 14

Période du 01/01/25 au 31/12/25

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 19.14

## Compte de résultat ANC 2018-6

	Net 31/12/2025	Net N-1 31/12/2024	Variation	
			En valeur	En %
63500000 Admin. Impôts (autres impôts,...)	375,00	130,86	244,14	186,57
<b>Salaires et traitements</b>	<b>210 786,27</b>	<b>216 228,36</b>	<b>-5 442,09</b>	<b>-2,52</b>
64110000 Salaires appointements	205 598,39	210 504,91	-4 906,52	-2,33
64120000 Congés payés	-2 104,73	-2 379,85	275,12	11,56
64130000 Primes et gratifications	2 192,40	2 275,00	-82,60	-3,63
64140000 Indemnités avantages divers	5 100,21	5 828,30	-728,09	-12,49
<b>Charges sociales</b>	<b>66 779,41</b>	<b>72 648,23</b>	<b>-5 868,82</b>	<b>-8,08</b>
64510000 Cotisations URSSAF	51 153,06	52 351,90	-1 198,84	-2,29
64520000 Cot. mutuelles	6 014,06	6 268,96	-254,90	-4,07
64530000 Cot. caisse retraite employés	11 315,74	12 223,37	-907,63	-7,43
64580000 Cotisations autres organismes		954,00	-954,00	-100,00
64800000 Autres charges de personnel	1 104,00	850,00	254,00	29,88
64900000 Avantage en nature	-2 807,45		-2 807,45	
<b>Dotations aux amortissements et dépréciations</b>	<b>9 063,25</b>	<b>9 103,73</b>	<b>-40,48</b>	<b>-0,44</b>
68112000 Dot/amort. immob. corporelles	9 063,25	9 103,73	-40,48	-0,44
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>7 631,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>-22 369,00</b>	<b>-74,56</b>
68150000 Dot/prov. risques & charges expl.	7 631,00	30 000,00	-22 369,00	-74,56
<b>Autres charges</b>	<b>420,47</b>		<b>420,47</b>	
65100000 Redevances /concessions, brevets ..	420,47		420,47	
<b>TOTAL II</b>	<b>720 202,32</b>	<b>814 147,42</b>	<b>-93 945,10</b>	<b>-11,54</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-1 616,59</b>	<b>-24 524,61</b>	<b>22 908,02</b>	<b>93,41</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 963,27</b>	<b>3 702,21</b>	<b>-738,94</b>	<b>-19,96</b>
76400000 Revenus des VMP	2 963,27	3 702,21	-738,94	-19,96
<b>TOTAL III</b>	<b>2 963,27</b>	<b>3 702,21</b>	<b>-738,94</b>	<b>-19,96</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER ( III - IV )</b>	<b>2 963,27</b>	<b>3 702,21</b>	<b>-738,94</b>	<b>-19,96</b>
X				

Compte de résultat suite ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	1 346,68	-20 822,40	22 169,08	106,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		6 281,96	-6 281,96	-100,00
77100000 Produits except. /opé. gestion		270,55	-270,55	-100,00
77200000 Produits /exo antérieurs		6 011,41	-6 011,41	-100,00
Sur opérations en capital		11 142,24	-11 142,24	-100,00
77700000 Quote-part subventions invest.		11 142,24	-11 142,24	-100,00
Reprises provisions et transferts de charges				
78910000 Utilisation des fonds dédiés				
TOTAL V		17 424,20	-17 424,20	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		80,10	-80,10	-100,00
67100000 Charges excep. /opération gestion		80,10	-80,10	-100,00
TOTAL VI		80,10	-80,10	-100,00
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )		17 344,10	-17 344,10	-100,00
TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V )	721 549,00	810 749,22	-89 200,22	-11,00
TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + VIII )	720 202,32	814 227,52	-94 025,20	-11,55
EXCEDENT OU DEFICIT	1 346,68	-3 478,30	4 824,98	138,72
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Bénévolat	60 360,00	64 132,00	-3 772,00	-5,88
TOTAL	60 360,00	64 132,00	-3 772,00	-5,88
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnel bénévole	60 360,00	64 132,00	-3 772,00	-5,88
TOTAL	60 360,00	64 132,00	-3 772,00	-5,88
X				