

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSOCIATION RESEAU SOLIDAIRE D'INITIATIVES NUMERIQUES ECO-RESPONSABLES

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

Bilan au 31/12/2025

55 avenue du 4 septembre
83300 DRAGUIGNAN

SIRET : 514562552

NAF : 8899B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12
Contributions volontaires détaillées	15
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03	
BILAN DE TRANSITION	
Bilan Actif - Transition	16
Bilan Passif - Transition	17
COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION	
Compte de résultat - Transition	18
Compte de résultat (suite) - Transition	19
DÉTAILS DES COMPTES DE TRANSITION	
Bilan Actif détaillé - Transition	20
Bilan Passif détaillé - Transition	22
Compte de résultat détaillé - Transition	24
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	27
Etat des immobilisations	29
Etat des amortissements	30
Etat des dépréciations	31
Etat des provisions	32
Etat des créances et des dettes	33

Charges à payer et produits à recevoir	34
Produits et charges constatés d'avance	35
Variation des fonds dédiés et reportés	36
Variation des fonds propres 153-1	37

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	143 267	141 771	1 496	10 007
Autres immobilisations corporelles	48 404	47 450	954	4 187
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	192 271	189 221	3 050	14 794
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 516	1 000	71 516	69 157
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	77 480		77 480	83 573
Charges constatées d'avance				3 376
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	76 002		76 002	58 760
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	225 998	1 000	224 998	214 866
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	418 269	190 221	228 048	229 660

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	6 537	86 774
Réserves pour projet de l'entité		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres réserves		
Report à nouveau		
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	44 055	-80 237
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	50 591	6 537
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	8 479	16 709
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	59 070	23 246
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	18 616	4 160
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	18 616	4 160
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 539	7 588
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 374	123 998
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	54 911	46 599
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 538	1 325
Produits constatés d'avance		22 745
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	150 361	202 254
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	228 048	229 660

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	357	295
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	118 054	90 565
- dont parrainages	86 118	52 390
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	386 120	610 176
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	386 120	610 176
Subventions d'exploitation	134 980	165 484
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	15 000	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	2 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	4 160	4 095
Autres produits	6	50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	660 677	870 666
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	71 721	181 698
Aides financières	1 366	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 067	14 883
Salaires	462 015	760 348
Cotisations sociales	40 682	63 000
Dotations aux amortissements et dépréciations	11 378	27 961
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	18 616	4 160
Autres charges	655	129
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	616 499	1 052 179
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	44 178	-181 513
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	123	163
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	123	163
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-123	-163
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	44 055	-181 677
Produits exceptionnels V		103 171
Charges exceptionnelles VI		1 731
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		101 440
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	660 677	973 837
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	616 622	1 054 074
EXCÉDENT OU DÉFICIT	44 055	-80 237
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		610 176

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 496.43	10 006.81	-8 510.38	-85.05
215000000 MATERIELS & OUTILLAGES	137 007.11	137 007.11		
215100000 MATERIEL DE CUISINE	5 634.80	5 634.80		
215200000 MATERIEL JARDIN	625.39	625.39		
281500000 AMMORTISSEMENT MATERIEL	-136 988.18	-129 767.74	-7 220.44	-5.56
281510000 AMORT DU AMTERIEL DE CUISINE	-4 347.59	-3 322.15	-1 025.44	-30.89
281520000 AMORTISSEMENT MATERIEL JARDINS	-435.10	-170.60	-264.50	-154.39
Autres immobilisations corporelles	953.58	4 186.99	-3 233.41	-77.22
218100000 AAI DIVERS	13 620.30	13 620.30		
218101000 INSTALLATIONS CUISINE JARDINS	6 887.86	6 887.86		
218300000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	27 895.34	27 895.34		
218400000 MOBILIER		1 551.36	-1 551.36	-100.00
281810000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS	-13 620.30	-12 876.51	-743.79	-5.77
281811000 AMORTISSEMENT INSTALL CUISINE	-5 934.28	-5 215.81	-718.47	-13.77
281830000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT...	-27 895.34	-27 554.89	-340.45	-1.23
281840000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER		-120.66	120.66	-100.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	100.00	100.00		
261000000 TITRES DE PARTICIPATION	100.00	100.00		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500.00	500.00		
275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	500.00	500.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	3 050.01	14 793.80	-11 743.79	-79.38
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	71 515.91	69 157.00	2 358.91	3.41
411000000 CLIENTS	17 265.91	59 657.00	-42 391.09	-71.06
416000000 CLIENTS DOUTEUX	2 000.00		2 000.00	-
418100000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	53 250.00	9 500.00	43 750.00	460.53
491000000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS	-1 000.00		-1 000.00	-
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres créances	77 479.64	83 573.32	-6 093.68	-7.29
401000000 FOURNISSEURS	1 744.05	1 723.20	20.85	1.22
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	75 735.59	81 850.12	-6 114.53	-7.47
Charges constatées d'avance		3 376.00	-3 376.00	-100.00
486100000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 376.00	-3 376.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	76 002.15	58 759.92	17 242.23	29.34
512100000 Caisse d'Epargne compte principal	75 395.83	57 531.13	17 864.70	31.05
512400000 CE - COMPTE CARTE BLEUE	582.16	1 212.02	-629.86	-51.98
530000000 CAISSE	24.16	16.77	7.39	41.18
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	224 997.70	214 866.24	10 131.46	4.72
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	228 047.71	229 660.04	-1 612.33	-0.70

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	6 536.56	86 773.53	-80 236.97	-92.47
106210000 RESERVE SANS DROIT DE REPRISE	6 536.56	86 773.53	-80 236.97	-92.47
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	44 054.50	-80 236.97	124 291.47	-154.91
Situation nette	50 591.06	6 536.56	44 054.50	673.97
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	8 479.33	16 709.03	-8 229.70	-49.25
131000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	120 688.88	120 688.41	0.47	
139000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-112 209.55	-103 979.38	-8 230.17	-7.92
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	59 070.39	23 245.59	35 824.80	154.11
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
194000000 FONDS DEDIES SUR SUB D FONCTIO	3 616.00	4 160.00	-544.00	-13.08
195000000 Fonds dédiés sur dons, mécénats	15 000.00		15 000.00	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 538.57	7 587.57	-5 049.00	-66.54
164500000 EMPRUNTS CAIISE D'EPARGNE	2 538.57	7 587.57	-5 049.00	-66.54
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 374.14	123 998.09	-35 623.95	-28.73
401000000 FOURNISSEURS	45 463.40	66 080.87	-20 617.47	-31.20
408100000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	42 910.74	57 917.22	-15 006.48	-25.91
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	54 910.61	46 599.11	8 311.50	17.84
421000000 Remuner.dues au personnel	27 469.04	163.11	27 305.93	+1 000.00
428000000 PERSONNEL CH. A PAYER & RECEV.		114.85	-114.85	-100.00
428200000 PROVISIONS CONGES PAYES	9 671.00	15 106.00	-5 435.00	-35.98
431000000 URSSAF	8 282.00	15 075.00	-6 793.00	-45.06
437200000 MALAKOFF RETRAITE	5 160.35	8 671.29	-3 510.94	-40.49
437300000 Chorum prévoyance	1 213.22	1 843.60	-630.38	-34.22
438200000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 390.00	1 782.00	-392.00	-22.00
447100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		97.26	-97.26	-100.00
448600000 ETAT CHARGES A PAYER	1 725.00	3 746.00	-2 021.00	-53.95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 538.00	1 325.00	3 213.00	242.49
411000000 CLIENTS	4 538.00	40.00	4 498.00	+1 000.00
419800000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		1 285.00	-1 285.00	-100.00
Produits constatés d'avance		22 744.68	-22 744.68	-100.00
487100000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		22 744.68	-22 744.68	-100.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	150 361.32	202 254.45	-51 893.13	-25.66
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	228 047.71	229 660.04	-1 612.33	-0.70

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	357.00	295.00	62.00	21.02
756000000 COTISATION ADHERENTS	12.00		12.00	-
756100000 COTISATION ILOT	345.00	295.00	50.00	16.95
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	118 053.91	90 565.00	27 488.91	30.35
706100000 REPORTAGES ET CLIP VIDEO	23 822.00	21 270.00	2 552.00	12.00
706300000 CREATION DE SITES INTERNET	86 118.00	52 390.00	33 728.00	64.38
706400000 CREATION DE LOGO CHARTES GRAPH		650.00	-650.00	-100.00
706500000 SUPPORTS DE COMMUNICATION	5 547.00	13 755.00	-8 208.00	-59.67
706700000 ANIMATION DE JARDINS PARTAGE	2 566.91	2 500.00	66.91	2.68
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	386 119.70	610 176.11	-224 056.41	-36.72
731100000 ASP AIDES CCDI	318 803.71	547 073.44	-228 269.73	-41.73
733100000 CD83 Aides CDDI	67 315.99	63 102.67	4 213.32	6.68
Subventions d'exploitation	134 980.15	165 484.34	-30 504.19	-18.43
741000000 ETATSUBVENTIONS D'EXPLOITATION	48 749.98	52 990.17	-4 240.19	-8.00
742000000 REGION SUB D'EXPLOITATION		14 244.17	-14 244.17	-100.00
743000000 CG 83 SUBV. D'EXPLOITATION	27 000.00	27 000.00		
743500000 SUBVENTIONS METROPOLES TOULON		10 000.00	-10 000.00	-100.00
744000000 VILLE DRAGSUBV. D'EXPLOITATION	4 000.00	4 000.00		
744100000 CCASSUBVENTIONS JARDINS	47 000.00	47 000.00		
746000000 FONDATIONS SUBD'EXPLOITATION		10 250.00	-10 250.00	-100.00
747000000 quote-part des subventions virée au compte de résultat de l'exercice	8 230.17		8 230.17	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	15 000.00		15 000.00	-
754200000 Mécénats	15 000.00		15 000.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	2 000.00		2 000.00	-
755100000 Contributions financières	2 000.00		2 000.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	4 160.00	4 095.00	65.00	1.59
789400000 REPRISES SUR AMORT ET PROV	4 160.00	4 095.00	65.00	1.59
Autres produits	5.76	50.39	-44.63	-88.00
758000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	5.76	50.39	-44.63	-88.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	660 676.52	870 665.84	-209 989.32	-24.12
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	71 720.53	181 697.50	-109 976.97	-60.53
605400000 FOURNITURE POUR PRODUCTION MM	2 244.72	4 786.01	-2 541.29	-53.09
605500000 FOURNITURES JARDINS	1 954.90	825.76	1 129.14	136.68
605560000 FOURNITURES ATELIER CUISINE	1 356.53	1 263.62	92.91	7.36
606160000 CARBURANT	398.21	313.03	85.18	27.16
606300000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 726.31	1 433.14	293.17	20.45

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	272.72	500.19	-227.47	-45.40
611000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 874.36	8 415.02	-5 540.66	-65.85
613000000 LOCATIONS LOCAUX		18 424.69	-18 424.69	-100.00
613500000 LOCATIONS DE MATERIEL	1 553.55	1 263.83	289.72	22.94
615500000 ENTRETIEN MATERIEL		121.49	-121.49	-100.00
615700000 ENTRETIEN GENERAL ET REPARATIONS	143.73	226.96	-83.23	-36.56
616000000 ASSURANCE	3 376.00	4 324.93	-948.93	-21.94
618100000 DOCUMENTATION GENERALE	68.85		68.85	-
618200000 FORMATION DU PERSONNEL	18 099.67	69 353.00	-51 253.33	-73.90
618900000 Remboursements formation	-32 708.53		-32 708.53	-
621400000 PERSONNEL DETACHE A L'ENT	50 155.43	42 204.20	7 951.23	18.84
622600000 HONORAIRES	13 195.03	18 788.36	-5 593.33	-29.77
623400000 CADEAUX A LA CLIENTELE		50.00	-50.00	-100.00
625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 073.12	1 366.98	-293.86	-21.51
625700000 RECEPTION		306.00	-306.00	-100.00
626100000 FRAIS POSTAUX	232.01	359.37	-127.36	-35.38
626200000 TELEPHONE	888.36	2 986.93	-2 098.57	-70.27
626300000 FRAIS FRAIS INTERNET SITE HEBE	993.64	1 134.10	-140.46	-12.35
627000000 FRAIS BANCAIRES	2 591.92	2 807.09	-215.17	-7.66
628100000 COTISATIONS ORGANISMES	1 230.00	442.80	787.20	177.65
Aides financières	1 366.06		1 366.06	-
657000000 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 366.06		1 366.06	-
Impôts, taxes et versements assimilés	10 067.00	14 883.00	-4 816.00	-32.36
631300000 PARTICIP. FORMATION PROFESS.	10 067.00	14 883.00	-4 816.00	-32.36
Salaires	462 014.53	760 348.46	-298 333.93	-39.24
641010000 REMUNERATIONS RESP. ANTENNE	1 658.71	28 645.60	-26 986.89	-94.21
641100000 SALAIRES ENCADRANTS TECHNIQUES	45 917.00	84 237.97	-38 320.97	-45.49
641102000 SALAIRES JARDINIER	16 522.54	16 123.77	398.77	2.47
641110000 REMUNERATION ASP	26 634.66	54 043.28	-27 408.62	-50.72
641120000 SALAIRES TECHNICIENS	357 062.06	560 403.10	-203 341.04	-36.28
641140000 SALAIRE ANIMATION JARDINS	15 312.97	14 592.31	720.66	4.94
641200000 CONGES PAYES	-5 435.00	-2 554.00	-2 881.00	-112.80
641410000 INDEMNITES DE RUPTURE	3 017.00	1 300.00	1 717.00	132.08
641420000 INDEMNIE DE TRANSPORT		2 009.45	-2 009.45	-100.00
641440000 INDEMNITE DE SERVICE CIVIQUE	1 324.59	1 546.98	-222.39	-14.35
Cotisations sociales	40 682.38	63 000.31	-22 317.93	-35.43
645000000 CHARGES SS ET PREV SUR SALAIRE	35 815.82	51 342.63	-15 526.81	-30.24
645200000 COTISATIONS MUTUELLE	1 945.36	5 022.78	-3 077.42	-61.28
645800000 PROV CH / CP	-392.00	-661.00	269.00	40.70
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 313.20	7 295.90	-3 982.70	-54.59
Dotations aux amortissements et dépréciations	11 377.73	27 960.97	-16 583.24	-59.31
681125000 DOTATION AMORT. MATERIEL	8 510.38	21 429.74	-12 919.36	-60.29
681126000 DOTATION AMORT INSTALLATIONS G	1 462.26	3 562.50	-2 100.24	-58.97
681127000 DOTATION AUX AORTISSEMENTS MOBIL	405.09	2 968.73	-2 563.64	-86.36
681740000 DÉPREC CRÉANCES	1 000.00		1 000.00	-
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
689000000 FONDS DEDIES	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
Autres charges	654.71	129.06	525.65	407.75
658000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	654.71	129.06	525.65	407.75
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	616 498.94	1 052 179.30	-435 680.36	-41.41
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 177.58	-181 513.46	225 691.04	-124.34

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	123.08	163.49	-40.41	-24.54
661100000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	122.76	159.46	-36.70	-22.64
661600000 AGIOS	0.32	4.03	-3.71	-100.00
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	123.08	163.49	-40.41	-24.72
RÉSULTAT FINANCIER	-123.08	-163.49	40.41	-24.72
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	44 054.50	-181 676.95	225 731.45	-124.25
Produits exceptionnels		103 171.40	-103 171.40	-100.00
775000000 PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF		500.00	-500.00	-100.00
777000000 QUOTE-PART SUBV INV		26 286.55	-26 286.55	-100.00
791000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION / INDEMNITE ET A.		76 384.85	-76 384.85	-100.00
Charges exceptionnelles		1 731.42	-1 731.42	-100.00
672000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 731.42	-1 731.42	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		101 439.98	-101 439.98	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	660 676.52	973 837.24	-313 160.72	-32.16
TOTAL DES CHARGES	616 622.02	1 054 074.21	-437 452.19	-41.50
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	44 054.50	-80 236.97	124 291.47	-154.91

Contributions volontaires détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	143 267	141 771	1 496	10 007
Autres immobilisations corporelles	48 404	47 450	954	4 187
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	192 271	189 221	3 050	14 794
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 516	1 000	71 516	69 157
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	77 480		77 480	83 573
Charges constatées d'avance				3 376
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	76 002		76 002	58 760
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	225 998	1 000	224 998	214 866
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	418 269	190 221	228 048	229 660

Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	6 537	86 774
Réserves pour projet de l'entité		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Autres réserves		
Report à nouveau		
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédent ou déficit de l'exercice	44 055	-80 237
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Situation nette	50 591	6 537
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	8 479	16 709
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	59 070	23 246
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	18 616	4 160
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	18 616	4 160
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 539	7 588
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 374	123 998
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	54 911	46 599
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 538	1 325
Produits constatés d'avance		22 745
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	150 361	202 254
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	228 048	229 660

Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	357	295
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	118 054	90 565
- dont parrainages	86 118	52 390
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	386 120	610 176
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	386 120	610 176
Subventions d'exploitation	134 980	165 484
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	15 000	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	2 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		76 385
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	4 160	4 095
Autres produits	6	50
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	660 677	947 051
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	71 721	181 698
Aides financières	1 366	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 067	14 883
Salaires	462 015	760 348
Cotisations sociales	40 682	63 000
Dotations aux amortissements et dépréciations	11 378	27 961
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	18 616	4 160
Autres charges	655	129
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	616 499	1 052 179
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	44 178	-105 129
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		

Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	123	163
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	123	163
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-123	-163
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	44 055	-105 292
Produits exceptionnels V		26 787
Charges exceptionnelles VI		1 731
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		25 055
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	660 677	973 837
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	616 622	1 054 074
EXCÉDENT OU DÉFICIT	44 055	-80 237
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		610 176

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 496.43	10 006.81	-8 510.38	-85.05
215000000 MATERIELS & OUTILLAGES	137 007.11	137 007.11		
215100000 MATERIEL DE CUISINE	5 634.80	5 634.80		
215200000 MATERIEL JARDIN	625.39	625.39		
281500000 AMMORTISSEMENT MATERIEL	-136 988.18	-129 767.74	-7 220.44	-5.56
281510000 AMORT DU AMTERIEL DE CUISINE	-4 347.59	-3 322.15	-1 025.44	-30.89
281520000 AMORTISSEMENT MATERIEL JARDINS	-435.10	-170.60	-264.50	-154.39
Autres immobilisations corporelles	953.58	4 186.99	-3 233.41	-77.22
218100000 AAI DIVERS	13 620.30	13 620.30		
218101000 INSTALLATIONS CUISINE JARDINS	6 887.86	6 887.86		
218300000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	27 895.34	27 895.34		
218400000 MOBILIER		1 551.36	-1 551.36	-100.00
281810000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS	-13 620.30	-12 876.51	-743.79	-5.77
281811000 AMORTISSEMENT INSTALL CUISINE	-5 934.28	-5 215.81	-718.47	-13.77
281830000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT...	-27 895.34	-27 554.89	-340.45	-1.23
281840000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER		-120.66	120.66	-100.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	100.00	100.00		
261000000 TITRES DE PARTICIPATION	100.00	100.00		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500.00	500.00		
275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	500.00	500.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	3 050.01	14 793.80	-11 743.79	-79.38
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	71 515.91	69 157.00	2 358.91	3.41
411000000 CLIENTS	17 265.91	59 657.00	-42 391.09	-71.06
416000000 CLIENTS DOUTEUX	2 000.00		2 000.00	-
418100000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	53 250.00	9 500.00	43 750.00	460.53
491000000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES CLIENTS	-1 000.00		-1 000.00	-
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres créances	77 479.64	83 573.32	-6 093.68	-7.29
401000000 FOURNISSEURS	1 744.05	1 723.20	20.85	1.22
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	75 735.59	81 850.12	-6 114.53	-7.47
Charges constatées d'avance		3 376.00	-3 376.00	-100.00
486100000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 376.00	-3 376.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	76 002.15	58 759.92	17 242.23	29.34
512100000 Caisse d'Epargne compte principal	75 395.83	57 531.13	17 864.70	31.05
512400000 CE - COMPTE CARTE BLEUE	582.16	1 212.02	-629.86	-51.98
530000000 CAISSE	24.16	16.77	7.39	41.18
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	224 997.70	214 866.24	10 131.46	4.72
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	228 047.71	229 660.04	-1 612.33	-0.70

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	6 536.56	86 773.53	-80 236.97	-92.47
106210000 RESERVE SANS DROIT DE REPRISE	6 536.56	86 773.53	-80 236.97	-92.47
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	44 054.50	-80 236.97	124 291.47	-154.91
Situation nette	50 591.06	6 536.56	44 054.50	673.97
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	8 479.33	16 709.03	-8 229.70	-49.25
131000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	120 688.88	120 688.41	0.47	
139000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	-112 209.55	-103 979.38	-8 230.17	-7.92
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	59 070.39	23 245.59	35 824.80	154.11
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
194000000 FONDS DEDIES SUR SUB D FONCTIO	3 616.00	4 160.00	-544.00	-13.08
195000000 Fonds dédiés sur dons, mécénats	15 000.00		15 000.00	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 538.57	7 587.57	-5 049.00	-66.54
164500000 EMPRUNTS CAIISE D'EPARGNE	2 538.57	7 587.57	-5 049.00	-66.54
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 374.14	123 998.09	-35 623.95	-28.73
401000000 FOURNISSEURS	45 463.40	66 080.87	-20 617.47	-31.20
408100000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	42 910.74	57 917.22	-15 006.48	-25.91
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	54 910.61	46 599.11	8 311.50	17.84
421000000 Remuner.dues au personnel	27 469.04	163.11	27 305.93	+1 000.00
428000000 PERSONNEL CH. A PAYER & RECEV.		114.85	-114.85	-100.00
428200000 PROVISIONS CONGES PAYES	9 671.00	15 106.00	-5 435.00	-35.98
431000000 URSSAF	8 282.00	15 075.00	-6 793.00	-45.06
437200000 MALAKOFF RETRAITE	5 160.35	8 671.29	-3 510.94	-40.49
437300000 Chorum prévoyance	1 213.22	1 843.60	-630.38	-34.22
438200000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 390.00	1 782.00	-392.00	-22.00
447100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		97.26	-97.26	-100.00
448600000 ETAT CHARGES A PAYER	1 725.00	3 746.00	-2 021.00	-53.95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 538.00	1 325.00	3 213.00	242.49
411000000 CLIENTS	4 538.00	40.00	4 498.00	+1 000.00
419800000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		1 285.00	-1 285.00	-100.00
Produits constatés d'avance		22 744.68	-22 744.68	-100.00
487100000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		22 744.68	-22 744.68	-100.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	150 361.32	202 254.45	-51 893.13	-25.66
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	228 047.71	229 660.04	-1 612.33	-0.70

Compte de résultat détaillé - Transition

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	357.00	295.00	62.00	21.02
756000000 COTISATION ADHERENTS	12.00		12.00	-
756100000 COTISATION ILOT	345.00	295.00	50.00	16.95
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	118 053.91	90 565.00	27 488.91	30.35
706100000 REPORTAGES ET CLIP VIDEO	23 822.00	21 270.00	2 552.00	12.00
706300000 CREATION DE SITES INTERNET	86 118.00	52 390.00	33 728.00	64.38
706400000 CREATION DE LOGO CHARTES GRAPH		650.00	-650.00	-100.00
706500000 SUPPORTS DE COMMUNICATION	5 547.00	13 755.00	-8 208.00	-59.67
706700000 ANIMATION DE JARDINS PARTAGE	2 566.91	2 500.00	66.91	2.68
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	386 119.70	610 176.11	-224 056.41	-36.72
731100000 ASP AIDES CCDI	318 803.71	547 073.44	-228 269.73	-41.73
733100000 CD83 Aides CDDI	67 315.99	63 102.67	4 213.32	6.68
Subventions d'exploitation	134 980.15	165 484.34	-30 504.19	-18.43
741000000 ETATSUBVENTIONS D'EXPLOITATION	48 749.98	52 990.17	-4 240.19	-8.00
742000000 REGION SUB D'EXPLOITATION		14 244.17	-14 244.17	-100.00
743000000 CG 83 SUBV. D'EXPLOITATION	27 000.00	27 000.00		
743500000 SUBVENTIONS METROPOLES TOULON		10 000.00	-10 000.00	-100.00
744000000 VILLE DRAGSUBV. D'EXPLOITATION	4 000.00	4 000.00		
744100000 CCASSUBVENTIONS JARDINS	47 000.00	47 000.00		
746000000 FONDATIONS SUBD'EXPLOITATION		10 250.00	-10 250.00	-100.00
747000000 quote-part des subventions virée au compte de résultat de l'exercice	8 230.17		8 230.17	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	15 000.00		15 000.00	-
754200000 Mécénats	15 000.00		15 000.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	2 000.00		2 000.00	-
755100000 Contributions financières	2 000.00		2 000.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		76 384.85	-76 384.85	-100.00
791000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION / INDEMNITE ET A.		76 384.85	-76 384.85	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	4 160.00	4 095.00	65.00	1.59
789400000 REPRISES SUR AMORT ET PROV	4 160.00	4 095.00	65.00	1.59
Autres produits	5.76	50.39	-44.63	-88.00
758000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	5.76	50.39	-44.63	-88.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	660 676.52	947 050.69	-286 374.17	-30.24
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	71 720.53	181 697.50	-109 976.97	-60.53
605400000 FOURNITURE POUR PRODUCTION MM	2 244.72	4 786.01	-2 541.29	-53.09
605500000 FOURNITURES JARDINS	1 954.90	825.76	1 129.14	136.68
605560000 FOURNITURES ATELIER CUISINE	1 356.53	1 263.62	92.91	7.36
606160000 CARBURANT	398.21	313.03	85.18	27.16

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
606300000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	1 726.31	1 433.14	293.17	20.45
606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	272.72	500.19	-227.47	-45.40
611000000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 874.36	8 415.02	-5 540.66	-65.85
613000000 LOCATIONS LOCAUX		18 424.69	-18 424.69	-100.00
613500000 LOCATIONS DE MATERIEL	1 553.55	1 263.83	289.72	22.94
615500000 ENTRETIEN MATERIEL		121.49	-121.49	-100.00
615700000 ENTRETIEN GENERAL ET REPARATIONS	143.73	226.96	-83.23	-36.56
616000000 ASSURANCE	3 376.00	4 324.93	-948.93	-21.94
618100000 DOCUMENTATION GENERALE	68.85		68.85	-
618200000 FORMATION DU PERSONNEL	18 099.67	69 353.00	-51 253.33	-73.90
618900000 Remboursements formation	-32 708.53		-32 708.53	-
621400000 PERSONNEL DETACHE A L'ENT	50 155.43	42 204.20	7 951.23	18.84
622600000 HONORAIRES	13 195.03	18 788.36	-5 593.33	-29.77
623400000 CADEAUX A LA CLIENTELE		50.00	-50.00	-100.00
625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 073.12	1 366.98	-293.86	-21.51
625700000 RECEPTION		306.00	-306.00	-100.00
626100000 FRAIS POSTAUX	232.01	359.37	-127.36	-35.38
626200000 TELEPHONE	888.36	2 986.93	-2 098.57	-70.27
626300000 FRAIS FRAIS INTERNET SITE HEBE	993.64	1 134.10	-140.46	-12.35
627000000 FRAIS BANCAIRES	2 591.92	2 807.09	-215.17	-7.66
628100000 COTISATIONS ORGANISMES	1 230.00	442.80	787.20	177.65
Aides financières	1 366.06		1 366.06	-
657000000 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 366.06		1 366.06	-
Impôts, taxes et versements assimilés	10 067.00	14 883.00	-4 816.00	-32.36
631300000 PARTICIP. FORMATION PROFESS.	10 067.00	14 883.00	-4 816.00	-32.36
Salaires	462 014.53	760 348.46	-298 333.93	-39.24
641010000 REMUNERATIONS RESP. ANTENNE	1 658.71	28 645.60	-26 986.89	-94.21
641100000 SALAIRES ENCADRANTS TECHNIQUES	45 917.00	84 237.97	-38 320.97	-45.49
641102000 SALAIRES JARDINIER	16 522.54	16 123.77	398.77	2.47
641110000 REMUNERATION ASP	26 634.66	54 043.28	-27 408.62	-50.72
641120000 SALAIRES TECHNICIENS	357 062.06	560 403.10	-203 341.04	-36.28
641140000 SALAIRE ANIMATION JARDINS	15 312.97	14 592.31	720.66	4.94
641200000 CONGES PAYES	-5 435.00	-2 554.00	-2 881.00	-112.80
641410000 INDEMNITES DE RUPTURE	3 017.00	1 300.00	1 717.00	132.08
641420000 INDEMNIE DE TRANSPORT		2 009.45	-2 009.45	-100.00
641440000 INDEMNITE DE SERVICE CIVIQUE	1 324.59	1 546.98	-222.39	-14.35
Cotisations sociales	40 682.38	63 000.31	-22 317.93	-35.43
645000000 CHARGES SS ET PREV SUR SALAIRE	35 815.82	51 342.63	-15 526.81	-30.24
645200000 COTISATIONS MUTUELLE	1 945.36	5 022.78	-3 077.42	-61.28
645800000 PROV CH / CP	-392.00	-661.00	269.00	40.70
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 313.20	7 295.90	-3 982.70	-54.59
Dotations aux amortissements et dépréciations	11 377.73	27 960.97	-16 583.24	-59.31
681125000 DOTATION AMORT. MATERIEL	8 510.38	21 429.74	-12 919.36	-60.29
681126000 DOTATION AMORT INSTALLATIONS G	1 462.26	3 562.50	-2 100.24	-58.97
681127000 DOTATION AUX AORTISSEMENTS MOBIL	405.09	2 968.73	-2 563.64	-86.36
681740000 DÉPREC CRÉANCES	1 000.00		1 000.00	-
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
689000000 FONDS DEDIES	18 616.00	4 160.00	14 456.00	347.50
Autres charges	654.71	129.06	525.65	407.75
658000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	654.71	129.06	525.65	407.75
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	616 498.94	1 052 179.30	-435 680.36	-41.41

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 177.58	-105 128.61	149 306.19	-142.02
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	123.08	163.49	-40.41	-24.54
661100000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	122.76	159.46	-36.70	-22.64
661600000 AGIOS	0.32	4.03	-3.71	-100.00
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	123.08	163.49	-40.41	-24.72
RÉSULTAT FINANCIER	-123.08	-163.49	40.41	-24.72
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	44 054.50	-105 292.10	149 346.60	-141.84
Produits exceptionnels		26 786.55	-26 786.55	-100.00
775000000 PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF		500.00	-500.00	-100.00
777000000 QUOTE-PART SUBV INV		26 286.55	-26 286.55	-100.00
Charges exceptionnelles		1 731.42	-1 731.42	-100.00
672000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 731.42	-1 731.42	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		25 055.13	-25 055.13	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	660 676.52	973 837.24	-313 160.72	-32.16
TOTAL DES CHARGES	616 622.02	1 054 074.21	-437 452.19	-41.50
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	44 054.50	-80 236.97	124 291.47	-154.91

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 228 048 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 44 055 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

(A) « Les comptes de l'exercice 2025 sont établis conformément aux prescriptions du règlement ANC n°2023-03 qui s'applique pour les associations en complément de l'ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers et la nomenclature des comptes, qui modifie le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptable général, et est applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Les incidences du nouveau règlement sur les principaux postes de 2025 sont précisés dans la note « Changement de méthode »
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.

Faits caractéristiques

OBJET SOCIAL :

Contribuer au Développement de toutes activités connexes et annexes relevant de l'insertion sociale et professionnelle

MOYENS MIS EN OEUVRE :

l'association n'a pas recours au bénévolat

La fermeture de l'antenne de Toulon en fin d'année 2024 a contribué à une meilleure maîtrise des coûts et un rétablissement de l'équilibre financier de l'association

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

« Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective :

Nouvelle définition du résultat exceptionnel

- Les quotes-parts de subventions 777 sont enregistrées en compte 747,
- Les charges et produits exceptionnels sont enregistrées soit par nature soit en compte 65/75,

Suppression de la technique de transfert de charges, comptabilisé en diminution de la charge par nature de charge.

L'impact est non significatif sur la présentation des comptes de l'association. »

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n'a pas souscrit d'emprunt

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les fonds propres, avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés dans le compte 747, d'après l'ANC 2022-06

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 18616 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	143 267			143 267
Autres immobilisations corporelles	49 955		1 551	48 404
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	193 222		1 551	191 671
Immobilisations financières				
Participations	100			100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500			500
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	600			600
TOTAL GÉNÉRAL	193 822		1 551	192 271

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	1 551			1 551		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	1 551			1 551		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	133 260	8 510		141 771
Autres immobilisations corporelles	45 768	1 867	185	47 450
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 028	10 378	185	189 221
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	179 028	10 378	185	189 221

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	10 378				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	10 378				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	185			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	185			

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients		1 000		1 000
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		1 000		1 000
TOTAL GÉNÉRAL		1 000		1 000

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	500		500
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	2 000	2 000	
Clients, usagers et comptes rattachés	70 516	70 516	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	77 480	77 480	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	150 496	149 996	500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 374	88 374		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	37 140	37 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 046	16 046		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 725	1 725		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	4 538	4 538		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	147 823	147 823		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 911	57 917
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	11 061	17 003
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 285
TOTAL	53 972	76 205

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	53 250	9 500
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	53 250	9 500

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation		22 745
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			22 745

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation		3 376
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			3 376

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
	4 160	3 616	4 160			3 616	
TOTAL	4 160	3 616	4 160			3 616	
Contributions financières d'autres organismes							
		15 000				15 000	
TOTAL		15 000				15 000	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
Fonds dédiés sur contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	4 160	18 616	4 160			18 616	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres 153-1

(art. 153-1 du règlement ANC 2019-04)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	86 774	-80 237			6 537
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau					
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	-80 237	80 237	44 055		44 055
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	6 537		44 055		50 591
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	16 709		1 099	9 329	8 479
Provisions réglementées					
TOTAL	23 246		45 154	9 329	59 070

Effectifs

Effectifs des personnels présents au 31/12/2025 :	19,00
Effectif moyen :	20 ,66

Engagements de retraite

Les engagements de retraite n’ont pas été comptabilisés

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Cabinet ACMS Commissariat aux comptes	4459€
---------------------------------------	-------

Trois plus hauts cadres dirigeants

Il n’existe pas de cadres dirigeants de l’association pour lesquels l’information de leur rémunération doit être fournie.

Engagements reçus :

Convention ENEDIS avec un engagement à faire des dons de matériels informatiques, mobiliers ou véhicules. »