

ASSO CLLAJ.17

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

22 Rue Villeneuve
17000 LA ROCHELLE
SIRET : 38461636300048

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable et observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances et des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Etat des provisions	17
Etat des dépréciations	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	21
Bilan Passif - ANC n°2018-06	22
Compte de résultat - ANC n°2018-06	23
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	24

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	25
Bilan Passif détaillé - Transition	27
Compte de résultat détaillé - Transition	29

Votre année
en résumé

CLLAJ.17

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
9 % Augmentation de 192 K€

2 312 K€

RESULTAT
% des ressources

11 K€

FONDS DE ROULEMENT

640 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-103 K€

TRESORERIE

743 K€

FONDS PROPRES

728 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

32 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

6 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association CLLAJ.17 relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 188 833 €
Produits d'exploitation :	2 311 693 €
Résultat net Comptable :	10 798 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Médis

Le 25/02/2026

M GONSARD ERIC

Expert-comptable associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

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				
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.				
Autres immobilisations corporelles	256 263	192 140	64 123	16 150
Immo. corp. en cours, avances et acomptes	56 388		56 388	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				1 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 415		28 415	35 176
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	342 066	192 140	149 926	53 326
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 868	4 343	33 525	36 451
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	260 961		260 961	258 587
Charges constatées d'avance	1 476		1 476	
Valeurs mobilières de placement	78 070		78 070	76 679
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	664 876		664 876	898 377
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 043 251	4 343	1 038 907	1 270 094
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 385 317	196 484	1 188 833	1 323 420

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	110 000	108 157
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	303 784	225 907
Autres réserves		
Report à nouveau	251 000	311 866
Excédent ou déficit de l'exercice	10 798	18 854
Situation nette	675 582	664 784
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	52 467	
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	728 049	664 784
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	74 000	
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	74 000	
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		16 339
Provisions pour charges	30 031	29 135
TOTAL DES PROVISIONS IV	30 031	45 474
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	31 679	35 127
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 464	88 437
Dettes des legs ou donations	180	1 168
Dettes fiscales et sociales	207 336	196 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 095	28 827
Produits constatés d'avance		262 688
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	356 753	613 162
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	1 188 833	1 323 420

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	400	115
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	898 227	871 165
dont parrainages	22 625	23 220
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 369 992	1 187 554
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	95	90
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	27 092	59 583
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	13 800	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 088	1 148
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 311 693	2 119 655
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 000 517	997 486
Aides financières	1 309	
Impôts, taxes et versements assimilés	67 505	54 603
Salaires	798 478	757 488
Cotisations sociales	332 506	271 389
Dotations aux amortissement et dépréciations	21 881	23 867
Dotations aux provisions	896	
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	74 000	
Autres charges	14 489	14 024
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 311 581	2 118 857
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	112	798
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 618	18 520
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	11 618	18 520

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		
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		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	11 618	18 520
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	11 730	19 318
Produits exceptionnels V		917
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		917
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	933	1 380
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 323 311	2 139 091
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 312 514	2 120 237
EXCÉDENT OU DÉFICIT	10 798	18 854
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		

ANNEXE

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 1 188 703 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 10 798 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.

PRESENTATION GENERALE

Le CLLAJ.17 est une association (Loi 1901) qui a pour objectif de soutenir tous les jeunes de 16 à 30 ans dans leur recherche ou dans leur maintien en logement autonome.

Ses missions :

- ACCUEILLIR - INFORMER - ORIENTER - ACCOMPAGNER les jeunes dans leurs projets de recherche de logement autonome.
- Favoriser l'autonomie des jeunes à travers un parc de logements dédiés (hébergements temporaires) avec un accompagnement adapté aux situations des jeunes.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

22 rue VILLENEUVE

17000 LA ROCHELLE

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 1 188 833 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 798 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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

Néant.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent, tels qu'arrêtés et publiés, sont présentés en fin d'annexe.

Les impacts sur les comptes sont les suivants :

→ Cessions d'immobilisations

Au titre de l'exercice 2025, les cessions d'immobilisations ont généré un produit de cession de 13 800 € et une valeur nette comptable des actifs cédés de 1 308,98 €, comptabilisés en résultat d'exploitation, alors qu'ils étaient présentés sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

→ Subventions d'investissement

La quote-part de subventions d'investissement virée au résultat au titre de l'exercice 2025 s'élève à 2 474,09 € et est désormais présentée en résultat d'exploitation, alors qu'elle était comptabilisée sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

→ Remboursements de frais de personnel et formation

Les remboursements de frais de personnel comptabilisés en 2025 s'élèvent à 0 € et sont présentés en diminution des charges de personnel, alors qu'ils étaient enregistrés sur les exercices antérieurs en transferts de charges.

Les remboursements formations 2025 qui s'élèvent à 10 122,30 € étaient également traités comme transfert de charges sur les exercices antérieurs.

→ Indemnités d'assurance

Les indemnités d'assurance comptabilisées en 2025 s'élèvent à 3 880,86 € et sont présentées en autres produits d'exploitation, alors qu'elles étaient enregistrées sur les exercices antérieurs en transferts de charges / en résultat exceptionnel (selon le cas).

→ Amendes et pénalités

Les amendes et pénalités comptabilisées au cours de l'exercice 2025 s'élèvent à 35 € et sont présentées en charges d'exploitation, alors qu'elles étaient comptabilisées sur les exercices antérieurs en résultat exceptionnel.

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.

• Logiciels	3 ans,
• Constructions	selon préconisations de l'administration,
• Agencement et aménagements	5 ans,
• Mobilier de bureau et informatique	3 ans,
• Mobilier	5 ans,
• Autres	5 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

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

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)

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les fonds propres.

Les subventions d'investissement sont comptabilisées au compte de résultat.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.70 %
- augmentation annuelle des salaires de 1.20 %
- taux de rotation de 3 % pour les cadres, 4 % pour les employés, 5 % pour les professions intermédiaires
- Taux de charges patronales de 45 % pour la catégorie cadres et 30 % pour les autres ;

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 30 031 euros.

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 : 74 000 euros.

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	249		249	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	249		249	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	224 231	76 786	34 787	256 263
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes		46 422		56 388
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	224 231	123 208	34 787	312 652
Immobilisations financières				
Participations	1 000			
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000			1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 176			28 415
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	37 176			29 415
TOTAL GÉNÉRAL	261 657	123 208	35 036	342 066

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Acquisitions	Apports	Entrées
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	123 208			123 208		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	123 208			123 208		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Cessions	Scissions	Sorties
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles	249			249		
Total immobilisations corporelles	34 787			34 787		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	35 036			35 036		

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	249		249	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	249		249	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	208 081	17 524	33 465	192 140
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	208 081	17 524	33 465	192 140
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	208 330	17 524	33 713	192 140

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	17 524				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	17 524				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles	249			
Immobilisations corporelles	33 465			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	33 713			

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	28 415		28 415
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	4 343	4 343	
Clients, usagers et comptes rattachés	33 525	33 525	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	735	735	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	254 849	254 849	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	5 377	5 377	
Charges constatées d'avance	1 476	1 476	
TOTAL	328 720	300 305	28 415

(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 de 1 à 5 ans	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)	31 679		32 149	-470
Fournisseurs et comptes rattachés	92 464		92 464	
Dettes des legs ou donations	180	180		
Personnel et comptes rattachés	70 479	70 479		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 072	135 072		
Impôts sur les bénéfices	933	933		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	852	852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	25 095	25 095		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	356 753	232 610	124 613	-470

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

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	108 157	1 843			110 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	225 907	17 012		-60 866	303 784
Report à nouveau	311 866			60 866	251 000
Excédent ou déficit de l'exercice	18 854	-18 854			10 798
Situation nette	664 784				675 582
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			54 941	2 474	52 467
Provisions réglementées					
TOTAL	664 784		54 941	2 474	728 049

Commentaires : néant

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
CAF - MINI BUS FORD	26 320	26 320	1 716	24 604
CAF - MOBILIER FJT JONZAC	8 419	8 419	758	7 661
CAF - AMENAGEMENT DOLUS	20 202	20 202		20 202
TOTAL	54 941	54 941	2 474	52 467

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Projet ASE (ex CEJ JR)			26 000		100 000	74 000	
TOTAL			26 000		100 000	74 000	

(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

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	16 339		16 339		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES	16 339		16 339		
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires	29 135	896			30 031
- 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	29 135	896			30 031
TOTAL DES PROVISIONS	45 474	896	16 339		30 031

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	10 753	4 343	10 753	4 343
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	10 753	4 343	10 753	4 343
TOTAL GÉNÉRAL	10 753	4 343	10 753	4 343

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		3 965
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	121 363	122 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 176	19 674
TOTAL	140 539	145 727

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		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	8 071	6 680
Disponibilités		
TOTAL	8 071	6 680

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
- D'exploitation		262 688
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		262 688
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	1 476	
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	1 476	

Commentaires : néant

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		16 150
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		1 000
Autres titres immobilisés		1 000
Prêts		
Autres immobilisations financières		35 176
	TOTAL I	53 326
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		36 451
Créances reçues par legs ou donations		-1 168
Autres		258 245
Valeurs mobilières de placement		76 679
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		898 377
Charges constatées d'avance		
	TOTAL III	1 268 584
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 321 911

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		108 157
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		225 907
Autres réserves		
Report à nouveau		311 866
Excédent ou déficit de l'exercice		18 854
	Situation nette	664 784
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	TOTAL I	664 784
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
Provisions		
Provisions pour risques		16 339
Provisions pour charges		29 135
	TOTAL IV	45 474
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		35 127
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		88 437
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		196 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		28 827
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		262 688
	TOTAL V	611 653
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 321 911

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	115
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	871 165
- dont parrainages	23 220
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	1 187 554
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	90
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 583
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	1 148
TOTAL I	2 119 655
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	997 486
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	54 603
Salaires et traitements	757 388
Charges sociales	271 489
Dotations aux amortissements et dépréciations	23 867
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	14 024
TOTAL II	2 118 857
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	798
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	18 520
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	18 520
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	18 520
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	19 318

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	917
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	917
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	917
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 139 091
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 120 237
EXCÉDENT OU DÉFICIT	18 854
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Détail des comptes

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				
20810000 LOGICIELS		248.85	-248.85	-100.00
28081000 AMORT. LOGICIELS		-248.85	248.85	-100.00
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	64 122.95	16 150.06	47 972.89	297.05
21810000 INST.GALES AGENCT AMÉNAGT.DIV.	15 148.47	15 148.47		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	98 797.62	75 842.40	22 955.22	30.27
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	22 255.95	24 664.46	-2 408.51	-9.76
21831000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE JONZAC		5 298.26	-5 298.26	-100.00
21840000 MOBILIER	120 061.35		120 061.35	-
21841000 MOBILIER JEAN BART 2016		51 182.00	-51 182.00	-100.00
21842000 MOBILIER JONZAC FJT		52 095.87	-52 095.87	-100.00
28181000 AMORT.AGENCTS DS IMMEUB.LOUÉS	-14 872.77	-13 271.86	-1 600.91	-12.06
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-53 128.46	-62 204.23	9 075.77	14.59
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU & INFORMAT	-19 350.50	-24 029.18	4 678.68	19.47
28183100 AMORT MAT INFORMATIQ FJT		-5 298.26	5 298.26	-100.00
28184000 AMORT. MOBILIER	-104 788.71		-104 788.71	-
28184100 AMORT MOBILIER JB 2016		-51 182.00	51 182.00	-100.00
28184200 AMORT.MOBILIER JONZAC FJT		-52 095.87	52 095.87	-100.00
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	56 388.24		56 388.24	-
23800000 AVANCES ACOMPTES VERSES SUR CDE IMMOS CORP.	56 388.24		56 388.24	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations		1 000.00	-1 000.00	-100.00
26000000 PARTICIPATIONS & CRÉANCES/PART		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 000.00	1 000.00		
27100000 TITRES IMMOS DT DE PROPRIÉTÉ	1 000.00	1 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 414.68	35 176.29	-6 761.61	-19.22
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	28 414.68	35 176.29	-6 761.61	-19.22
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	149 925.87	53 326.35	96 599.52	181.15
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 524.62	36 450.92	-2 926.30	-8.03
41100000 USAGERS - COLLECTIF CLIENTS	33 524.62	36 450.92	-2 926.30	-8.03

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIG.	4 343.41	10 753.32	-6 409.91	-59.61
49110000 PROV. DEPR. USAGERS	-4 343.41	-10 753.32	6 409.91	59.61
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	260 961.14	258 586.60	2 374.54	0.92
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	2 181.11	31.00	2 150.11	+1 000.00
42100000 RÉMUN.NETTES DUES AU PERSONNEL	735.38	576.86	158.52	27.38
43871000 IJSS		536.80	-536.80	-100.00
44170000 SUBVENTIONS DIVERSES		500.00	-500.00	-100.00
44170400 DASLI ASLL/LEU/SOUS-LOCATION (DEP.)	18 816.00	12 918.00	5 898.00	45.66
44171000 MNA	7 920.00	9 240.00	-1 320.00	-14.29
44171100 CAF	50 707.38	30 173.10	20 534.28	68.05
44171300 ACTION LOGEMENT		29 107.00	-29 107.00	-100.00
44171500 REGION NOUVELLE-AQUITAINE	3 500.00	3 500.00		
44171600 FONJEP	3 553.00		3 553.00	-
44171700 URHAJ	3 050.00		3 050.00	-
44171800 CEJ-R DREETS	157 612.50	157 612.50		
44172200 MISSION LOCALE		1 250.00	-1 250.00	-100.00
44172300 CROUS	7 500.00		7 500.00	-
44812000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 189.85		2 189.85	-
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES		5 704.04	-5 704.04	-100.00
46870000 PRODUITS DIVERS À RECEVOIR	3 195.92	7 437.30	-4 241.38	-57.03
Charges constatées d'avance	1 476.00		1 476.00	-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 476.00		1 476.00	-
Valeurs mobilières de placement	78 069.75	76 678.78	1 390.97	1.81
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	69 999.18	69 999.18		
50880000 INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS VALASS	8 070.57	6 679.60	1 390.97	20.82
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	664 875.65	898 377.49	-233 501.84	-25.99
51200000 CREDIT MUTUEL	243 591.38	146 867.39	96 723.99	65.86
51210000 CAISSE D'EPARGNE	12 070.86	41 078.46	-29 007.60	-70.61
51210100 COMPTE A TERME CE - 6 MOIS - 25/09/2023	50 000.00		50 000.00	-
51210200 COMPTE A TERME CE - 12 MOIS - 25/09/2023	50 000.00		50 000.00	-
51210300 COMPTE A TERME CE - 9 MOIS - 25/09/2023	50 000.00		50 000.00	-
51210400 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 14/12/2023	50 000.00		50 000.00	-
51210500 COMPTE A TERME - 25 MOIS - 26/03/2024	100 000.00	100 000.00		
51210600 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51210700 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51210800 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51210900 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51211000 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51211100 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024		50 000.00	-50 000.00	-100.00
51211200 COMPTE A TERME - 3 MOIS - 23/01/2025		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51211300 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 23/04/2025		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51700000 LIVRET BLEU CMO	81 900.88	78 630.55	3 270.33	4.16
51710000 CSL ASSOCIATIS	10.73	328.04	-317.31	-96.65
51720000 LIVRET TERRITOIRE	25 346.61	30 312.50	-4 965.89	-16.38
53000100 CAISSE LA ROCHELLE	947.20	597.50	349.70	58.36
53000200 CAISSE OLERON		153.58	-153.58	-100.00
53000300 CAISSE ROCHEFORT	143.01	212.86	-69.85	-32.86
53000400 CAISSE HAUTE SAINTONGE	864.98	196.61	668.37	339.09
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 038 907.16	1 270 093.79	-231 186.63	-18.20
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	1 188 833.03	1 323 420.14	-134 587.11	-10.17

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	110 000.00	108 157.35	1 842.65	1.70
10200000 FDS ASSOC.SANS DROIT DE REPRISE	110 000.00	108 157.35	1 842.65	1.70
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	303 784.40	225 906.71	77 877.69	34.47
10680000 AUTRES RESERVES (PROJET ASSOCIATIF)		225 906.71	-225 906.71	-100.00
10681000 RESERVES - PROJET COMMUNICATION	15 000.00		15 000.00	-
10682000 RESERVES - PROJET INFORMATIQUE	15 000.00		15 000.00	-
10683000 RESERVES - PROJET IMMOBILIER	250 000.00		250 000.00	-
10684000 RESERVES - PROJET STRATEGIQUE	23 784.40		23 784.40	-
Autres réserves				
Report à nouveau	251 000.00	311 866.14	-60 866.14	-19.52
11000000 REPORT À NOUVEAU (CRÉDITEUR)	251 000.00	311 866.14	-60 866.14	-19.52
Excédent ou déficit de l'exercice	10 797.70	18 854.20	-8 056.50	-42.73
Situation nette	675 582.10	664 784.40	10 797.70	1.62
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	52 466.91		52 466.91	-
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	54 941.00		54 941.00	-
13110000 ETAT		150 370.83	-150 370.83	-100.00
13900000 AMORT. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREES RT	-2 474.09		-2 474.09	-
13910000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT		-150 370.83	150 370.83	-100.00
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	728 049.01	664 784.40	63 264.61	9.52
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	74 000.00		74 000.00	-
19400000 FONDS DEDIES	74 000.00		74 000.00	-
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	74 000.00		74 000.00	
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques		16 338.55	-16 338.55	-100.00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		16 338.55	-16 338.55	-100.00
Provisions pour charges	30 031.00	29 135.00	896.00	3.08
15210000 PROVISIONS POUR PENSIONS	30 031.00	29 135.00	896.00	3.08
TOTAL DES PROVISIONS	30 031.00	45 473.55	-15 442.55	-33.96

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	31 678.90	35 126.62	-3 447.72	-9.82
16510000 DEPOTS DE GARANTIE - LR	13 456.91	6 400.00	7 056.91	110.27
16520000 DEPOTS DE GARANTIE - ROCHEFORT	4 084.41	20 140.60	-16 056.19	-79.72
16530000 DEPOTS DE GARANTIE - IO	3 195.45	2 000.00	1 195.45	59.75
16540000 DEPOTS DE GARANTIE - HS	10 942.13	6 586.02	4 356.11	66.14
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 463.97	88 437.23	4 026.74	4.55
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	92 463.97	84 472.11	7 991.86	9.46
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		3 965.12	-3 965.12	-100.00
Dettes des legs ou donations	180.00	1 168.00	-988.00	-84.59
46100000 CAF - REGUL TROP PERCU		1 168.00	-1 168.00	-100.00
46110000 REGUL RESTITUTION FSL	180.00		180.00	-
Dettes fiscales et sociales	207 335.50	196 915.55	10 419.95	5.29
42820000 DETTES PROVIS. CONGÉS À PAYER	70 478.63	72 848.85	-2 370.22	-3.25
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	52 151.33	45 005.62	7 145.71	15.88
43730000 CAISSE RETRAITE ET PRÉVOYANCE	27 122.42	23 198.93	3 923.49	16.91
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	4 913.81	4 525.00	388.81	8.60
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	50 754.43	48 897.82	1 856.61	3.80
43871000 IJSS	129.90		129.90	-
43872000 IJ PREVOYANCE		341.46	-341.46	-100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	852.40	717.87	134.53	18.66
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	932.58	1 380.00	-447.42	-32.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 094.65	28 827.29	-3 732.64	-12.95
41100000 USAGERS - COLLECTIF CLIENTS	5 732.54	9 088.18	-3 355.64	-36.92
46710000 NOTE DE FRAIS	185.97	65.45	120.52	186.15
46860000 CHARGES DIVERSES À PAYER	19 176.14	19 673.66	-497.52	-2.53
Produits constatés d'avance		262 687.50	-262 687.50	-100.00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		262 687.50	-262 687.50	-100.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	356 753.02	613 162.19	-256 409.17	-41.82
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	1 188 833.03	1 323 420.14	-134 587.11	-10.17

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	400.00	115.00	285.00	247.83
75600000 COTISATIONS DES ADHÉRENTS	400.00	115.00	285.00	247.83
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	898 226.59	871 165.15	27 061.44	3.11
70610000 LOYERS	539 842.65	513 118.47	26 724.18	5.21
70620000 CHARGES	166 480.31	166 954.27	-473.96	-0.28
70630000 PRESTATIONS	22 624.56	23 219.70	-595.14	-2.56
70640000 FRAIS DE GESTION	10 086.00	10 981.10	-895.10	-8.15
70650000 PARTICIPATION DEPT 17 LOYER MNA	48 840.00	50 160.00	-1 320.00	-2.63
70670000 LOYER ALTEA JEAN BART	12 577.56	12 330.72	246.84	2.00
70680000 ALLOCATION LOGEMENT TEMPORAIRE	82 366.92	82 894.92	-528.00	-0.64
70820000 PRODUITS DIVERS - ACCOMP. SOCIAL	3 050.00		3 050.00	-
70830000 PRODUITS DIVERS - GESTION LOCATIVE	12 358.59	11 505.97	852.62	7.41
- dont parrainages	22 624.56	23 219.70	-595.14	-2.56
70630000 PRESTATIONS	22 624.56	23 219.70	-595.14	-2.56
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 369 991.70	1 187 553.97	182 437.73	15.36
74100000 SUBV.DE FONCTIONNEMENT-ETAT	573 873.35	515 999.50	57 873.85	11.22
74130000 ETAT - AIDE À L'EMPLOI	4 000.00	2 000.00	2 000.00	100.00
74140000 SUB.FONCTIONNEMENT - REGION	7 107.00		7 107.00	-
74150000 SUB.FONCTIONNEMENT - DEPARTEMENT	398 706.00		398 706.00	-
74160000 SUB.FONCTIONNEMENT - COMMUNES	184 500.00		184 500.00	-
74170000 SUB.FONCTIONNEMENT - CAF	128 351.26		128 351.26	-
74190000 SUB.FONCTIONNEMENT - AUTRES	70 980.00		70 980.00	-
74200000 SUBV.FONCTIONNEMENT - REGION		7 107.00	-7 107.00	-100.00
74300000 SUB.FONCTIONNEMENT-DEPARTEMENT		294 644.00	-294 644.00	-100.00
74400000 SUBV.FONCTIONNEMENT-COMMUNE		184 500.00	-184 500.00	-100.00
74500000 SUBV.FONCTIONNEMENT - CAF		80 000.00	-80 000.00	-100.00
74600000 SUBV.FONCT.PREST.SERVICES CAF		48 946.47	-48 946.47	-100.00
74700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVEST.	2 474.09		2 474.09	-
74800000 SUBV.FONCTIONNEMENT - AUTRES		54 357.00	-54 357.00	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	95.00	90.00	5.00	5.56
75400000 COLLECTES ET DONS	95.00	90.00	5.00	5.56
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	27 091.87	59 582.97	-32 491.10	-54.53
78150000 REPR.S/PROV.RISQUES&CH.EXPLOIT	16 338.55	34 657.77	-18 319.22	-52.86
78170000 REPR.PROV.DÉPRÉ.ACTIFS CIRCULA	10 753.32	10 722.60	30.72	0.28
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES		14 202.60	-14 202.60	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	13 800.00		13 800.00	-
75700000 VAL. COMPT. IMMOB. INCORP. CORP. CEDES	13 800.00		13 800.00	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2 087.87	1 147.72	940.15	81.88
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2 087.87	1 147.72	940.15	81.88

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 311 693.03	2 119 654.81	192 038.22	9.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 000 517.10	997 485.83	3 031.27	0.30
60611000 EAU	26 188.13	22 587.49	3 600.64	15.94
60612000 ELECTRICITÉ ET GAZ	83 111.77	101 450.00	-18 338.23	-18.08
60613000 CARBURANT	10 287.92	11 707.31	-1 419.39	-12.12
60614000 CHAUFFAGE	11 789.74	12 399.45	-609.71	-4.91
60620000 EQUIPEMENT LOGEMENT	7 756.23	20 745.79	-12 989.56	-62.61
60630000 FOURN.ENTRET./PT ÉQUIPEMENT	34 554.31	31 530.45	3 023.86	9.59
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 388.57	2 642.93	-1 254.36	-47.45
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	583 562.18	569 480.27	14 081.91	2.47
61330000 LOCATION DE LOGICIEL	8 818.76	348.00	8 470.76	+1 000.00
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	17 901.98	14 551.28	3 350.70	23.03
61400000 CH.LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	96 765.89	95 812.89	953.00	0.99
61520000 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS IMMOS	24 453.34	19 941.25	4 512.09	22.63
61550000 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS MOBIL.	3 437.65	5 073.22	-1 635.57	-32.23
61560000 MAINTENANCE	15 094.87	13 212.97	1 881.90	14.24
61610000 PRIMES ASSURANCES-MULTIRISQUES	17 757.87	14 900.30	2 857.57	19.18
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	233.81	398.67	-164.86	-41.35
61850000 FRAIS SÉMINAIRE, CONFÉRENCE	101.99	859.50	-757.51	-88.14
62260000 HONORAIRES	23 374.89	16 722.09	6 652.80	39.79
62280000 FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL - DIVERS	1 976.00	8 635.00	-6 659.00	-77.12
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	2 009.00	599.90	1 409.10	234.83
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	144.00		144.00	-
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	160.00	862.59	-702.59	-81.46
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		1 405.20	-1 405.20	-100.00
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENT	3 926.62	2 085.72	1 840.90	88.26
62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT		27.95	-27.95	-100.00
62560000 MISSIONS		552.98	-552.98	-100.00
62570000 RÉCEPTIONS	5 023.86	6 908.30	-1 884.44	-27.27
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	1 135.98	972.04	163.94	16.87
62630000 TÉLÉPHONE, TÉLÉGRAMME, TÉLÉX	10 381.26	13 497.32	-3 116.06	-23.09
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILÉS	4 849.48	4 132.83	716.65	17.32
62810000 CONCOURS DIVERS, COTISATIONS..	4 331.00	3 442.14	888.86	25.83
Aides financières	1 308.98		1 308.98	-
65700000 VNC IMMOB. CEDES	1 308.98		1 308.98	-
Impôts, taxes et versements assimilés	67 505.48	54 602.67	12 902.81	23.63
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	51 995.79	40 231.63	11 764.16	29.24
63330000 PART.EMPL.FORMAT.PROFES.CONTIN	15 509.69	13 728.04	1 781.65	12.98
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX		643.00	-643.00	-100.00
Salaires	798 478.04	757 487.99	40 990.05	5.41
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS BRUTS	760 926.75	694 162.34	66 764.41	9.62
64120000 CONGÉS PAYÉS	-2 370.22	17 169.41	-19 539.63	-113.80
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	30 786.01	40 790.00	-10 003.99	-24.53
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	9 135.50	5 266.24	3 869.26	73.49
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		100.00	-100.00	-100.00
Cotisations sociales	332 505.70	271 389.21	61 116.49	22.52
64510000 COTISATIONS URSSAF	192 072.21	158 518.49	33 553.72	21.17
64520000 COTIS. PRÉVOYANCE MUTUELLE	50 746.14	27 586.05	23 160.09	83.96
64530000 COTIS. RETRAITE	51 710.87	45 108.93	6 601.94	14.64
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	32 962.67	29 411.59	3 551.08	12.07
64580000 COTIS.AUX AUTRES ORG.SOCIAUX	1 856.61	7 826.80	-5 970.19	-76.27
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 157.20	2 937.35	219.85	7.49
Dotations aux amortissements et dépréciations	21 881.26	23 867.15	-1 985.89	-8.32

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
68110000 DOTATIONS AUX AMORTS DES IMMO.	17 537.85	13 113.83	4 424.02	33.73
68170000 DOT.AUX PROV.DÉPRÉC.ACTIF CIRC	4 343.41	10 753.32	-6 409.91	-59.61
Dotations aux provisions	896.00		896.00	-
68150000 DOTATIONS AUX PROV. D'EXPLOIT.	896.00		896.00	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	74 000.00		74 000.00	-
68940000 ENGAG. A REAL. - FDS DEDIES SUBV EXPLOIT.	74 000.00		74 000.00	-
Autres charges	14 488.62	14 023.91	464.71	3.32
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVR.	10 663.32	10 259.19	404.13	3.94
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3 790.30	3 764.72	25.58	0.66
65820000 PENALITES, AMENDES	35.00		35.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 311 581.18	2 118 856.76	192 724.42	9.10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111.85	798.05	-686.20	-85.98
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	11 618.43	18 519.58	-6 901.15	-37.27
76810000 INTÉRÊTS DES CPTES FINANCIERS	11 618.43	18 519.58	-6 901.15	-37.27
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11 618.43	18 519.58	-6 901.15	-37.26
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	11 618.43	18 519.58	-6 901.15	-37.26
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 730.28	19 317.63	-7 587.35	-39.28
Produits exceptionnels		916.57	-916.57	-100.00
77700000 QP SUBV.INVEST.AFF.CPTE RESULT		916.57	-916.57	-100.00
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		916.57	-916.57	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	932.58	1 380.00	-447.42	-32.39
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	932.58	1 380.00	-447.42	-32.39
TOTAL DES PRODUITS	2 323 311.46	2 139 090.96	184 220.50	8.61
TOTAL DES CHARGES	2 312 513.76	2 120 236.76	192 277.00	9.07
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	10 797.70	18 854.20	-8 056.50	-42.73

In Extenso

IN EXTENSO ROYAN
68 Route de Royan
17600 MEDIS

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés