

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ASSOCIATION - CPTS SENART

195 rue Lavoisier
77240 Cesson

Action sociale du territoire

NAF : 8899B

SIRET : 903886653 00018



SPINEX

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

7 rue de la Marne

91480 Quincy-sous-Sénart



Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des dépréciations	10
Etat des provisions	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

 ATTESTATION**Mission de présentation des comptes**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de **CPTS SENART** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 467 035 €
- Chiffre d'affaires : 0 €
- Résultat net comptable : 160 845 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Quincy-sous-Sénart
Le 03/04/2026

Touchard Alexandre
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ETATS FINANCIERS

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.	577	305	271	464
Autres immobilisations corporelles	11 298	3 065	8 233	4 065
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 014		3 014	1 700
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	14 888	3 371	11 518	6 228
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	191 250		191 250	178 125
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	30		30	30
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	264 237		264 237	108 734
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	455 517		455 517	286 889
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)	470 405	3 371	467 035	293 117

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		
Réserves pour projet de l'entité	277 117	
Autres réserves		
Report à nouveau		-4 971
Excédent ou déficit de l'exercice	160 845	282 088
Situation nette	437 962	277 117
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	437 962	277 117
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		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 785	4 227
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	18 722	8 333
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 565	3 440
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	29 073	16 000
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	467 035	293 117



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		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	408 258	421 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	12	56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	408 270	421 056
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	78 806	41 191
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 358	492
Salaires	78 719	48 614
Cotisations sociales	33 938	19 694
Dotations aux amortissement et dépréciations	2 320	1 050
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	53 966	29 734
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	249 107	140 775
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	159 163	280 281
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 683	1 807
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	1 683	1 807



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)	1 683	1 807
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	160 845	282 088
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	409 952	422 863
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	249 107	140 775
EXCÉDENT OU DÉFICIT	160 845	282 088

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		

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE



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 467 035 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 160 845 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 et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

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

Les objectifs fixés par l'ARS ont été atteints. Le solde des subventions qui en découle a été versé sur 2026.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations 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.





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				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	577			577
Autres immobilisations corporelles	5 001	6 296		11 298
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 578	6 296		11 874
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 700	1 314		3 014
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 700	1 314		3 014
TOTAL GÉNÉRAL	7 278	7 610		14 888

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	6 296			6 296		
Total immobilisations financières	1 314			1 314		
TOTAL GÉNÉRAL	7 610			7 610		

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						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

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				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	113	192		305
Autres immobilisations corporelles	937	2 128		3 065
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 050	2 320		3 371
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	1 050	2 320		3 371

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	2 320				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	2 320				

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

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				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
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				
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				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

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
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 clients				
- 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				
Autres provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL DES PROVISIONS				

Commentaires : néant



Etat des créances

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) (2)			
Autres immobilisations financières	3 014		3 014
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
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	191 250	191 250	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	194 264	191 250	3 014
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant



Etat des dettes

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 convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (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) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 785	4 785		
Personnel et comptes rattachés	7 254	7 254		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 959	9 959		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 509	1 509		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 565	5 565		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	29 073	29 073		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

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
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 480	3 480
Dettes fiscales et sociales	11 555	3 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 035	7 388

Détail des charges à payer

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
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 480.00	3 480.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	3 480.00	3 480.00
Dettes fiscales et sociales	11 554.74	3 908.06
42820000 Provision congés payés	7 254.46	2 780.35
43820000 Charges sociales sur congés payés	3 116.28	1 127.71
44810000 Formation continue	1 184.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 034.74	7 388.06

 Produits à recevoir

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		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

 Détail des produits à recevoir

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		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		



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		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

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

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DETAILS DE 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				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	271.26	463.50	-192.24	-41.59
21540000 Matériels & outillages	576.71	576.71		
28154000 Amortissement matériels & outillages	-305.45	-113.21	-192.24	-169.91
Autres immobilisations corporelles	8 232.50	4 064.50	4 168.00	102.53
21830000 Matériels de bureau et informatique	6 080.25	4 431.39	1 648.86	37.22
21840000 Mobilier	5 217.32	569.96	4 647.36	815.26
28183000 Amortissement matériels de bureau et informatique	-2 604.26	-805.44	-1 798.82	-223.48
28184000 Amortissements mobiliers	-460.81	-131.41	-329.40	-251.91
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 014.00	1 700.00	1 314.00	77.29
27500000 Dépôts & cautionnements	3 014.00	1 700.00	1 314.00	77.29
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	11 517.76	6 228.00	5 289.76	84.94
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	191 250.00	178 125.00	13 125.00	7.37
44100000 Subventions à recevoir	191 250.00	178 125.00	13 125.00	7.37
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	30.00	30.00		
50300000 Actions	30.00	30.00		
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	264 237.01	108 733.69	155 503.32	143.01
51200000 Crédit Agricole	184 638.99	30 817.35	153 821.64	499.15
51210000 Livret A - Association	79 598.02	77 916.34	1 681.68	2.16
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	455 517.01	286 888.69	168 628.32	58.78

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'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	467 034.77	293 116.69	173 918.08	59.33



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				
Réserves pour projet de l'entité	277 116.94		277 116.94	-
10680000 Autres réserves	277 116.94		277 116.94	-
Autres réserves				
Report à nouveau		-4 970.56	4 970.56	-100.00
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)		-4 970.56	4 970.56	-100.00
Excédent ou déficit de l'exercice	160 845.24	282 087.50	-121 242.26	-42.98
Situation nette	437 962.18	277 116.94	160 845.24	58.04
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	437 962.18	277 116.94	160 845.24	58.04
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				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
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				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 785.37	4 226.77	558.60	13.20
40100000 Fournisseurs	1 305.37	746.77	558.60	74.70

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<i>40810000 Fournisseurs factures non parvenues</i>	3 480.00	3 480.00		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	18 722.22	8 332.98	10 389.24	124.67
<i>42820000 Provision congés payés</i>	7 254.46	2 780.35	4 474.11	160.94
<i>43100000 Urssaf</i>	5 029.96	2 487.61	2 542.35	102.17
<i>43730000 Retraite complémentaire</i>	1 355.09	533.08	822.01	154.22
<i>43750000 Prevoyance & Mutuelle Groupama</i>	457.71	339.72	117.99	34.71
<i>43820000 Charges sociales sur congés payés</i>	3 116.28	1 127.71	1 988.57	176.24
<i>44210000 Pas</i>	324.72	225.75	98.97	43.81
<i>44810000 Formation continue</i>	1 184.00		1 184.00	-
<i>44863000 Formation continue</i>		838.76	-838.76	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 565.00	3 440.00	2 125.00	61.77
<i>46700000 ICPA à verser</i>	5 565.00	3 440.00	2 125.00	61.77
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	29 072.59	15 999.75	13 072.84	81.71
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	467 034.77	293 116.69	173 918.08	59.33



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				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	408 258.00	421 000.00	-12 742.00	-3.03
74000000 Subvention ARS		420 000.00	-420 000.00	-100.00
74010000 Subvention mairie		1 000.00	-1 000.00	-100.00
74100000 Subventions ARS	397 500.00		397 500.00	-
74110000 Subvention mairie	5 360.00		5 360.00	-
74120000 Subventions diverses	5 398.00		5 398.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	11.54	55.70	-44.16	-78.57
75800000 Produits divers de gestion courante	11.54	55.70	-44.16	-78.57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	408 269.54	421 055.70	-12 786.16	-3.04
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	78 805.94	41 191.01	37 614.93	91.32
60611000 Électricité	343.95		343.95	-
60612000 Eau	49.23		49.23	-
60630000 Fournitures d'entretien et de petits équipements	7 360.24	8 590.77	-1 230.53	-14.33
60640000 Fournitures administratives	1 238.26	1 649.56	-411.30	-24.97
61100000 Sous-traitance	3 630.00		3 630.00	-
61320000 Loyers des locaux	12 565.20	7 366.67	5 198.53	70.56
61350000 Locations de matériels	2 752.42	1 817.47	934.95	51.46
61351100 Google	758.12		758.12	-
61400000 Charges locatives	203.40		203.40	-
61520000 Entretien immeuble	182.27		182.27	-
61560000 Maintenance	7 330.00	600.00	6 730.00	+1 000.00
61600000 Assurance	847.32	217.90	629.42	288.53
61830000 Abonnement	2 565.47	412.11	2 153.36	522.57
62261000 Honoraires comptables & sociales	5 904.00	3 528.00	2 376.00	67.35
62262000 Honoraires autres	5 960.00	3 600.00	2 360.00	65.56
62300000 Publicité / impressions	12 746.53	1 003.99	11 742.54	+1 000.00
62330000 Foires et expositions	680.00		680.00	-
62340000 Cadeaux	210.00	2 136.87	-1 926.87	-90.17
62510000 Voyages et déplacements	3 578.26	3 030.72	547.54	18.05

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62550000 Frais de déménagement	668.45		668.45	-
62560000 Missions / Restauration		146.93	-146.93	-100.00
62570000 Frais de réception	7 155.65	4 996.76	2 158.89	43.21
62610000 Frais postaux	52.58	159.04	-106.46	-66.67
62620000 Téléphone / Internet	1 154.78	471.75	683.03	144.70
62700000 Frais bancaires	99.81	62.47	37.34	61.29
62810000 Concours divers / divertissement	770.00	1 400.00	-630.00	-45.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 357.93	491.84	866.09	176.02
63330000 Formation professionnelle continue	1 358.69	491.84	866.85	176.22
63331000 Formation professionnelle continue - régularisation	-0.76		-0.76	-
Salaires	78 718.97	48 614.17	30 104.80	61.93
64110000 Salaires et appointements	70 546.27	45 833.82	24 712.45	53.92
64120000 Congés payés	4 474.11	2 780.35	1 693.76	60.94
64130000 Primes et gratifications	3 698.59		3 698.59	-
Cotisations sociales	33 937.62	19 693.69	14 243.93	72.33
64500000 Charges patronales		6 191.71	-6 191.71	-100.00
64510000 Urssaf	24 976.04	9 560.83	15 415.21	161.23
64530000 Retraites cadres et non cadres	4 953.76	1 918.44	3 035.32	158.29
64550000 Prevoyance cadres et non cadres	1 690.77	806.16	884.61	109.80
64580000 Autres charges patronales		88.84	-88.84	-100.00
64583000 Charges sociales / provision congés payés	1 988.57	1 127.71	860.86	76.33
64750000 Médecine du travail	328.48		328.48	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 320.46	1 050.06	1 270.40	120.95
68112000 Dotations amortissements immobilisations corporelles	2 320.46	1 050.06	1 270.40	120.95
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	53 965.99	29 734.32	24 231.67	81.50
65100000 Indemnités compensatrices pour pertes d'activité	53 957.50	29 725.00	24 232.50	81.52
65800000 Charges diverses de gestion courante	8.49	9.32	-0.83	-11.11
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	249 106.91	140 775.09	108 331.82	76.95
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	159 162.63	280 280.61	-121 117.98	-43.21
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 682.61	1 806.89	-124.28	-6.86
76800000 Autr. produits financiers	1 682.61	1 806.89	-124.28	-6.86
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	1 682.61	1 806.89	-124.28	-6.88
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				

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 CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 682.61	1 806.89	-124.28	-6.88
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	160 845.24	282 087.50	-121 242.26	-42.98
Produits exceptionnels Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	409 952.15	422 862.59	-12 910.44	-3.05
TOTAL DES CHARGES	249 106.91	140 775.09	108 331.82	76.95
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	160 845.24	282 087.50	-121 242.26	-42.98