

COMPTES ANNUELS



	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	62	62				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	1 801	1 801				
Autres immobilisations corporelles	8 347	8 126	221		872	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				55		56
Participations					15	
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 150 564	111 893	1 038 670		1 017 098	
Autres immobilisations financières	1 350		1 350		1 350	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 162 124	121 883	1 040 241	55	1 019 335	56
Stocks et en-cours						
Créances				1		2
Créances Clients, usagers et cptes ratt.						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	17 450		17 450		34 882	
Charges constatées d'avance	203		203		718	
Valeurs mobilières de placement	367 564		367 564	19	431 182	24
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	460 852		460 852	24	336 588	18
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	846 068		846 068	45	803 370	44
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	2 008 193	121 883	1 886 310	100	1 822 705	100



	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		29		32
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	546 158		590 063	
Fonds propres avec droit de reprise		65		70
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	1 226 238		1 277 300	
Ecarts de réévaluation				
Réserves		1		1
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	13 337		13 337	
Autres réserves				
Report à nouveau	47 629	3	-150 550	-8
Excédent ou déficit de l'exercice	24 074	1	67 964	4
Situation nette (sous-total)	1 857 436	98	1 798 113	99
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 857 436	98	1 798 113	99
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
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	6 107		6 550	
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	22 767	1	18 042	1
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (IV)	28 874	2	24 592	1
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	1 886 310	100	1 822 705	100



PROCOMPTA

COMPTE DE RÉSULTAT

HAUTE SAONE INITIATIVE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	154 389	138 759	15 630	11
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	95		95	
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services				
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	46 340	48 912	-2 572	-5
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	16 660	16 035	625	4
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 757	-1 757	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3	149	-147	-98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	217 486	205 612	11 874	6
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	95		95	
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	44 772	54 615	-9 844	-18
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	731	398	334	84
Salaires	93 721	95 762	-2 041	-2
Cotisations sociales	37 979	38 996	-1 017	-3
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	651	1 260	-609	-48
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	9	10	-1	-6
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	177 958	191 040	-13 083	-7
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	39 528	14 572	24 956	171



PROCOMPTA

COMPTE DE RÉSULTAT

HAUTE SAONE INITIATIVE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	12 616	13 672	-1 056	-8
Reprises sur dépréciations et provisions	63 034	98 711	-35 678	-36
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	75 650	112 384	-36 733	-33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	64 024	24 046	39 979	166
Intérêts et charges assimilées	27 080	36 263	-9 183	-25
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	91 104	60 308	30 796	51
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-15 454	52 075	-67 529	-130
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	24 074	66 647	-42 573	-64
Produits exceptionnels (V)		1 346	-1 346	-100
Charges exceptionnelles (VI)		29	-29	-100
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 318	-1 318	-100
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	293 136	319 342	-26 206	-8
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	269 062	251 378	17 684	7
EXCÉDENT OU DÉFICIT	24 074	67 964	-43 890	-65
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature	20 347		20 347	
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	20 347		20 347	
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	20 347		20 347	
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	20 347		20 347	
TOTAL	24 074	67 964	-43 890	-65

		CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	25 715.32
Acquisitions d'immobilisations	904 127.35	Cessions d'immobilisations	881 579.91
<i>Immobilisations incorporelles</i>		<i>Immobilisations incorporelles</i>	
<i>Immobilisations corporelles</i>		<i>Immobilisations corporelles</i>	
<i>Immobilisations financières</i>	904 127.35	<i>Immobilisations financières</i>	881 579.91
Frais d'émissions des emprunts		Apports comptes courants	
Remboursement des comptes courants		Fonds propres	35 249.00
Fonds propres		<i>Augmentations des fonds propres</i>	35 249.00
<i>Diminutions des fonds propres</i>		<i>Augmentation subventions d'investissements</i>	
<i>Diminution subventions d'investissements</i>		Emprunts réalisés	
Emprunts remboursés			
TOTAL EMPLOIS	904 127.35	TOTAL RESSOURCES	942 544.23
LE FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			
différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés			
a augmenté de		38 416.88	
Stocks et en-cours		Stocks et en-cours	
Avances et acptes versés sur commandes		Avances et acptes versés sur commandes	
Créances clients		Créances clients	
Créances reçues par legs ou donations		Créances reçues par legs ou donations	
Autres créances		Autres créances	17 947.78
Avances et acptes reçus sur commandes		Avances et acptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	442.64	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes des legs ou donations		Dettes des legs ou donations	
Autres dettes		Autres dettes	4 724.19
TOTAL	442.64	TOTAL	22 671.97
LE BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
différence entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non financières			
a diminué de		22 229.33	
Disponibilités	124 264.69	Disponibilités	
VMP et autres titres		VMP et autres titres	63 618.48
Concours bancaires et solde créditeurs de la banque		Concours bancaires et solde créditeurs de la banque	
TOTAL	124 264.69	TOTAL	63 618.48
LA TRÉSORERIE			
(= fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)			
a augmenté de		60 646.21	