

Comptes annuels 2025

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

FONDATION POUR LE LOGEMENT SOCIAL

18 RUE ELISEE RECLUS
42000 SAINT-ETIENNE

SIREN : 381.186.139

Forme juridique : Fondation

N° TVA : FR15381186139

GROUPE ACTICONSEIL

SIREN : 478512510

1 RUE DU DOCTEUR PIERRE-FLEURY PAPILLON, 69100 VILLEURBANNE

Sommaire

Attestation de présentation des comptes	3
Bilan	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Détails des comptes	10
Bilan actif détaillé	11
Bilan passif détaillé	14
Compte de résultat détaillé	17
Annexe	23
Préambule	24
Principes et méthodes comptables	25
Postes du bilan et du compte de résultat	30
Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance	37
Opérations et engagements hors bilan	38
Informations relatives à l'effectif	41
Informations complémentaires	42
Documents additionnels	43
Annexes Crod Cer	44
Annexes Etoiles Emeraude	46
Annexes Jean Marie	49
Annexes Maison Barnabé	52
Annexes Saint Lubin	55
Annexes Simon DE Cyrene	58

Annexes Village Saint Bernard DE Menton	61
Annexes Village Saint Joseph	64
Annexes Village Sainte Jeanne DE Valois	67

Attestation de présentation des comptes



Attestation sans observation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de FONDATION POUR LE LOGEMENT SOCIAL relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 27 749 104,10 €
- Chiffre d'affaires : 530 112,73 €
- Résultat net comptable : -434 058,91 €

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 des 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Villeurbanne le 12/05/2026.

Christophe GABET,
Expert-comptable

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit	60 277		60 277	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...	35 280	18 348	16 932	23 988
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 845 006		4 845 006	4 009 444
Constructions	12 122 651	2 066 737	10 055 914	8 934 519
Installations techniques, matériels et outillage industriels	234 488	164 224	70 264	104 811
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	2 980 818		2 980 818	4 125 756
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	588 000		588 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	446 230		446 230	250 745
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	6 711 957		6 711 957	6 900 153
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	28 034 706	2 249 309	25 785 397	24 359 415
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 987	14 820	12 167	20 094
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	630 368		630 368	876 432
Charges constatées d'avance	143 208		143 208	141 467
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	276 129		276 129	20 912
Disponibilités	858 342		858 342	1 474 460
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 935 035	14 820	1 920 215	2 533 365
Frais d'émission des emprunts (IV)	43 492		43 492	55 374
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	30 013 233	2 264 129	27 749 104	26 948 155

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	1 510 725	1 510 725
Fonds propres statutaires	1 239 325	1 239 325
Fonds propres complémentaires	271 400	271 400
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles	328 290	328 290
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves	3 543 923	3 543 923
Report à nouveau	1 319 126	2 559 866
Excédent ou déficit de l'exercice	-434 059	-1 240 740
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	6 268 005	6 702 064
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	6 268 005	6 702 064
Fonds reportés liés aux legs ou donations	648 277	
Fonds dédiés	891 952	1 120 218
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)	1 540 229	1 120 218
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	8 052 987	8 052 987
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 300 206	889 512
Emprunts et dettes financières diverses	9 638 717	9 340 927
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 312	245 313
Dettes fiscales et sociales	31 719	122 236
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	402 507	237 801
Autres dettes	268 422	237 097
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	19 940 870	19 125 873
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	27 749 104	26 948 155

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		67 018
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	530 113	494 753
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	968 672	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	595 400	
Dons manuels	979 778	931 412
Mécénat	40 000	155 000
Legs, donations et assurance-vie	3 379	2 935
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 237	11 150
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	104 600	
Utilisations des fonds dédiés	1 120 218	1 485 722
Autres produits	81 042	45 965
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 446 438	3 193 956
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	889 930	1 196 414
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 131 261	1 088 638
Aides financières	108 907	
Impôts, taxes, et versements assimilés	78 078	113 210
Salaires	159 536	264 802
Cotisations sociales	73 315	117 520
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	334 975	338 248
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Reports en fonds dédiés	1 479 952	1 120 218
Autres charges	88 387	1 847
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 344 341	4 240 897
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	102 097	-1 046 941
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	12 860	
Autres intérêts et produits assimilés	283	3 474
Reprises sur dépréciations et provisions	10 477	8 130
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		143
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	1 374	1 635
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	24 993	13 382
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		10 477
Intérêts et charges assimilées	561 149	618 393
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		

Postes	2025	2024
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	561 149	628 870
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-536 156	-615 488
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-434 059	-1 662 429
Produits exceptionnels (V)		2 280 490
Charges exceptionnelles (VI)		1 858 801
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		421 689
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 471 431	5 487 828
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 905 490	6 728 568
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-434 059	-1 240 740
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	20 329	23 327
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	20 329	23 327
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	20 329	23 327
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	20 329	23 327

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Frais d'établissement (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit	60 277		60 277		60 277	
204008000 - Donation temporaire d'usufruit sjv	60 277		60 277		60 277	
Concessions, brevets, licences, marques, procé...	35 280	18 348	16 932	23 988	-7 056	-29,42
205000000 - Logiciels	20 160		20 160	20 160		
205100000 - Site internet	15 120		15 120	15 120		
280510000 - Amortissement site internet		18 348	-18 348	-11 292	-7 056	-62,48
Immobilisations incorporelles en cours, avances ...						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	4 845 006		4 845 006	4 009 444	835 562	20,84
211000000 - Terrains	4 645 006		4 645 006	3 809 444	835 562	21,93
211003000 - Terrain st lubin	200 000		200 000	200 000		
Constructions	12 122 651	2 066 737	10 055 914	8 934 519	1 121 395	12,55
213100000 - Bâtiments	8 518 717		8 518 717	7 542 248	976 470	12,95
213200000 - Constructions menuiseries exterieur	671 241		671 241	599 979	71 262	11,88
213300000 - Constructions chauffage	619 083		619 083	547 375	71 707	13,10
213400000 - Constructions etancheite	252 787		252 787	224 888	27 899	12,41
213500000 - Constructions ravalement	595 462		595 462	525 714	69 748	13,27
213600000 - Constructions electricite	625 283		625 283	555 535	69 748	12,56
213700000 - Constructions plomberie sanitaire	727 757		727 757	642 938	84 819	13,19
213800000 - Constructions ascenseurs	112 321		112 321	84 422	27 899	33,05
281301000 - Amortissement structures		946 658	-946 658	-821 067	-125 591	-15,30
281302000 - Amortissement menuiseries exterieur		186 674	-186 674	-162 759	-23 915	-14,69
281303000 - Amortissement chauffage		184 768	-184 768	-161 401	-23 367	-14,48
281304000 - Amortissement etancheite		103 095	-103 095	-89 123	-13 972	-15,68
281305000 - Amortissement ravalement		220 613	-220 613	-188 025	-32 588	-17,33
281306000 - Amortissement electricite		180 065	-180 065	-155 465	-24 600	-15,82
281307000 - Amortissement plomberie sanitaire		203 416	-203 416	-174 919	-28 498	-16,29
281308000 - Amortissement ascenseurs		41 447	-41 447	-35 821	-5 626	-15,71
Installations techniques, matériels et outillage in...	234 488	164 224	70 264	104 811	-34 547	-32,96
218100000 - Agencements installations	70 161		70 161	70 161		
218200000 - Materiel de transport	64 368		64 368	64 368		
218300000 - Materiel informatique	78 804		78 804	78 804		
218350000 - Materiel de bureau	21 156		21 156	21 156		
281820000 - Amortissement materiel de transport		33 920	-33 920	-19 121	-14 800	-77,40
281830000 - Amortissement materiel informatique		72 609	-72 609	-66 806	-5 803	-8,69
281835000 - Amortissement materiel bureau		20 370	-20 370	-19 657	-713	-3,63
281836000 - Amortissement agencement		37 325	-37 325	-24 094	-13 231	-54,92
Immobilisations corporelles en cours, avances et...	2 980 818		2 980 818	4 125 756	-1 144 938	-27,75
231000000 - Immobilisations en cours	2 980 818		2 980 818	4 125 756	-1 144 938	-27,75
Biens reçus par legs ou donations destinés à être...	588 000		588 000		588 000	
240006000 - Bien reçu par leg ou donation ee	588 000		588 000		588 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations	446 230		446 230	250 745	195 485	77,96
261005000 - Titres de participation jm	50 000		50 000		50 000	
261007000 - Titres de participation sbm	50 000		50 000		50 000	
261100000 - Actions	245 849		245 849	110 364	135 485	122,76
267100000 - Creances rattachees a des particip	100 381		100 381	140 381	-40 000	-28,49

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	6 711 957		6 711 957	6 900 153	-188 196	-2,73
271000000 - Titres immob autre que activ portef	6 711 957		6 711 957	6 900 153	-188 196	-2,73
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 000		
275100000 - Depot de garantie	10 000		10 000	10 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	28 034 706	2 249 309	25 785 397	24 359 415	1 425 982	5,85
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 987	14 820	12 167	20 094	-7 927	-39,45
411000000 - Clients	12 167		12 167	16 118	-3 951	-24,51
416000000 - Clients douteux ou litigieux	14 820		14 820	37 532	-22 712	-60,51
418100000 - Clts pdt non encore facturé				3 975	-3 975	-100,00
491000000 - Provisions pour depreciation client		14 820	-14 820	-37 532	22 712	60,51
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	630 368		630 368	876 432	-246 064	-28,08
409800000 - Rab rem rist a obtenir avoir a rece				13 917	-13 917	-100,00
421100000 - Indemnites journalieres	0		0	0	0	
441100000 - Subventions a recevoir	196 197		196 197	262 325	-66 128	-25,21
445670000 - Credit de tva	782		782	782		
455100000 - Compte courant fls/sbm	126 300		126 300	138 864	-12 564	-9,05
467000000 - Divers comptes débiteurs et produits à r...	72 500		72 500	72 500		
467003000 - Syndics provisions pour travaux	9 951		9 951	10 407	-456	-4,38
467009000 - Dettes sdc a fls	49 628		49 628	40 577	9 051	22,31
467011000 - Dettes sjv a fls	37 150		37 150	41 554	-4 404	-10,60
467013000 - Dettes sbm a fls	47 250		47 250	48 783	-1 533	-3,14
467015000 - Dettes ee a fls	18 039		18 039	19 386	-1 347	-6,95
467017000 - Dettes jm a fls	29 371		29 371	21 733	7 638	35,14
467017100 - J&m apport en attente constit sas				40 000	-40 000	-100,00
467018000 - Dettes vsj a fls	40 361		40 361	40 361		
467021000 - Dettes sl a fls				405	-405	-100,00
467022000 - Creances sl a fls	2 055		2 055		2 055	
467023000 - Dettes mb a fls				55	-55	-100,00
467024000 - Creances mb a fls	785		785		785	
467028000 - Creances vsj a fls				42 366	-42 366	-100,00
467100000 - Debiteurs crediteurs divers				52 239	-52 239	-100,00
467208000 - Divers sjv				300	-300	-100,00
468700000 - Produits a recevoir				142 740	-142 740	-100,00
Charges constatées d'avance	143 208		143 208	141 467	1 741	1,23
486000000 - Charges constatees d'avance	16 908		16 908	15 167	1 741	11,48
486007000 - Charges constatees d'acance sbm	126 300		126 300	126 300		
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Instruments financiers à terme et jetons détenus	276 129		276 129	20 912	255 217	1,22k
503810000 - Titres maurel natixis souv	1 129		1 129	1 129		
503900000 - Titres fls				17 408	-17 408	-100,00
503928000 - Titres sjv				12 852	-12 852	-100,00
508009000 - Autres vmp creances assimilees sdc	275 000		275 000		275 000	
590300000 - Prov pr deprec des vmp actions				-10 477	10 477	100,00
Disponibilités	858 342		858 342	1 474 460	-616 118	-41,79
512100000 - Bnp paribas	24 927		24 927	37 359	-12 431	-33,28
512200000 - Caisse epargne	2 023		2 023	20 827	-18 804	-90,29
512203000 - Ce idéf saint lubin				39 955	-39 955	-100,00

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
512204000 - Ce idéf village st joseph				7 955	-7 955	-100,00
512205000 - Ce idéf jean & marie				59 955	-59 955	-100,00
512208000 - Ce idéf ste jeanne de valois				4 955	-4 955	-100,00
512250000 - Caisse epargne loire drome ardeche	14 418		14 418	8 777	5 640	64,26
512257000 - Ce Ida st bernard menthon	40 000		40 000	40 000		
512259000 - Ce Ida simon de cyrene9	8 000		8 000	320 000	-312 000	-97,50
512302000 - Bque m. maurel maison barnabe	12 250		12 250	1 102	11 148	1,01k
512303000 - Bque m. maurel saint lubin	88 716		88 716	50 343	38 373	76,22
512304000 - Bque m. maurel village st joseph	84 694		84 694	31 648	53 046	167,61
512305000 - Bque m. maurel jean & marie	43 624		43 624	49 587	-5 963	-12,03
512307000 - Bque m. maurel st bernard menthon	5 251		5 251	33 468	-28 217	-84,31
512308000 - Bque m. maurel ste jeanne de valois	227 475		227 475	97 748	129 727	132,72
512309000 - Bque martin maurel simon de cyrene	28 836		28 836	91 102	-62 266	-68,35
512350000 - Martin maurel livret	155 257		155 257	255 154	-99 898	-39,15
512357000 - Bque m. maurel st b. menthon livret	10		10	10	0	0,10
512358000 - Bque m. maurel ste j. valois livret	41		41	41	0	0,05
512359000 - Bque m. maurel simon cyrene livret	166		166	208 062	-207 896	-99,92
512400000 - Cholet dupont	300		300	517	-217	-41,99
512409000 - Banque cholet dupont simon cyrene	57 020		57 020	57 020		
512700000 - Banque credit mutuel	612		612	7 592	-6 980	-91,94
512800000 - Banque societe generale	803		803	2 332	-1 529	-65,56
512802000 - Bque societe generale mb	4 496		4 496		4 496	
512806000 - Bque societe generale ee	50 207		50 207	37 167	13 040	35,08
512808000 - Bque societe generale sjv	2 679		2 679	1 527	1 152	75,44
512809000 - Bque societe generale sdc	100		100	100		
512900000 - Credit cooperatif	1 042		1 042	592	449	75,84
512910000 - La nef	5 392		5 392	9 561	-4 168	-43,60
531120000 - Caisse - npu	3		3	3		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 935 035	14 820	1 920 215	2 533 365	-613 151	-24,20
Frais d'émission des emprunts (IV)	43 492		43 492	55 374	-11 882	-21,46
481600000 - Frais d emission des emprunts - npu	43 492		43 492	55 374	-11 882	-21,46
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (...)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	30 013 233	2 264 129	27 749 104	26 948 155	800 950	2,97

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droits de reprise	1 510 725	1 510 725		
Fonds propres statutaires	1 239 325	1 239 325		
102100000 - Valeur du patrimoine integre	784 325	784 325		
102200000 - Dotation initiale simon de cyrene	50 000	50 000		
102210000 - Dotation initiale ste jeanne valois	50 000	50 000		
102220000 - Dotation initiale st bernard menton	50 000	50 000		
102230000 - Dotation initiale etoile d'emeraude	25 000	25 000		
102240000 - Dotation initiale jean et marie	30 000	30 000		
102250000 - Dotation initiale village st joseph	50 000	50 000		
102260000 - Dotation initiale st lubin	200 000	200 000		
Fonds propres complémentaires	271 400	271 400		
102400000 - Leg-donation contrepartie actil imm	271 400	271 400		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles	328 290	328 290		
106300000 - Reserves statutaires	328 290	328 290		
Réserves pour projets de l'entité				
Autres réserves	3 543 923	3 543 923		
106800000 - Autres reserves	3 543 350	3 543 350		
106809000 - Autres reserves sdc	573	573		
Report à nouveau	1 319 126	2 559 866	-1 240 740	-48,47
110000000 - Report a nouveau	153 973	1 397 052	-1 243 079	-88,98
110100000 - Ran changement de methode fls	1 165 569	1 165 569		
119003000 - Report a nouveau sl		-2 339	2 339	100,00
119007000 - Report a nouveau debiteur sbm	-416	-416		
129000000 - Deficit de l'exercice	0		0	
Excédent ou déficit de l'exercice	-434 059	-1 240 740	806 681	65,02
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	6 268 005	6 702 064	-434 059	-6,48
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL FONDS PROPRES (I)	6 268 005	6 702 064	-434 059	-6,48
Fonds reportés liés aux legs ou donations	648 277		648 277	
191106000 - Fds reporté lié leg et donation ee	588 000		588 000	
191208000 - Fonds dedies donation	60 277		60 277	
Fonds dédiés	891 952	1 120 218	-228 266	-20,38
195100000 - Engagement simon cyrene a affecter	368 178	663 191	-295 013	-44,48
195110000 - Engagement ste jeanne valois a affe	217 345	108 977	108 368	99,44
195120000 - Engagement st bernard menton a affe	42 511	52 313	-9 802	-18,74
195130000 - Engagement ee a affecter	43 246	31 552	11 694	37,06
195140000 - Engagement jm a affecter	42 995	141 275	-98 280	-69,57
195150000 - Engagement vsj a affecter	75 055	31 969	43 086	134,77
195160000 - Engagement sl a affecter	86 661	89 894	-3 233	-3,60
195170000 - Engagement mb a affecter	15 961	1 047	14 914	1,42k
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)	1 540 229	1 120 218	420 011	37,49

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	8 052 987	8 052 987	0	
163000000 - Emprunt obligataire	7 971 000	7 971 000		
168830000 - Int courus/emprunt obligatair - npu	81 987	81 987	0	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 300 206	889 512	410 694	46,17
512300000 - Martin maurel dons	1 290 742	882 397	408 345	46,28
518100000 - Intérêts courus à payer	9 464		9 464	
518600000 - Interets courus a payer - npu		7 115	-7 115	-100,00
Emprunts et dettes financières diverses	9 638 717	9 340 927	297 790	3,19
164800001 - Interets courus/emprunts bancaires	43 955		43 955	
165000000 - Depot de garantie	32 531	28 871	3 660	12,68
168110000 - Emprunts csc	1 126 324	1 141 369	-15 046	-1,32
168120000 - Emprunts bancaires	7 676 159	7 294 586	381 572	5,23
168130000 - Pret haut de bilan bonifie	502 500	502 500		
168150000 - Emprunts autres cil	13 582	16 517	-2 935	-17,77
168190000 - Emprunts acle	116 400	136 173	-19 774	-14,52
168800000 - Int courus/emprunt bancaire - npu	190		190	
168880000 - Int courus /autres emp		1 508	-1 508	-100,00
168882000 - Int courus/emp bancaires		65 347	-65 347	-100,00
168889000 - Int courus /emp acle		15 191	-15 191	-100,00
169800000 - Interets courus sur emprunts acle	778		778	
455007000 - Compte courant sbm/fls	126 300	138 864	-12 564	-9,05
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	246 312	245 313	999	0,41
401000000 - Fournisseurs	176 663	182 568	-5 905	-3,23
408100000 - Factures non parvenues	69 649	51 849	17 801	34,33
408110000 - Facture non parvenues - sbm		7 800	-7 800	-100,00
408120000 - Factures non parvenues - sdc		3 097	-3 097	-100,00
Dettes fiscales et sociales	31 719	122 236	-90 517	-74,05
428200000 - Provision congés payés	12 545	11 582	963	8,32
428600000 - Personnel autres ch a payer	115	21 156	-21 041	-99,46
431000000 - Urssaf loire	2 292	1 522	771	50,64
431100000 - Urssaf paris region parisienne	4 450	11 601	-7 152	-61,65
437200000 - Reunica	2 368	6 039	-3 672	-60,79
437500000 - Helium mutuelle	474	739	-265	-35,88
437600000 - Allianz mutuelle	1 698	2 996	-1 298	-43,34
437700000 - Medecine du travail	418		418	
438200000 - Charges sur congés payés	6 963	6 344	619	9,76
438600000 - Charges sur salaires à payer		32 093	-32 093	-100,00
442100000 - Prelevement a la source	397	1 479	-1 082	-73,14
447100000 - Taxe sur salaires		1 485	-1 485	-100,00
448600000 - Charges fiscales a payer		25 200	-25 200	-100,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	402 507	237 801	164 707	69,26
404000000 - Fournisseurs d'immobilisations	300 535	156 485	144 050	92,05
404700000 - Fournisseurs d'immobilisations - retenues de garantie	37 236	16 059	21 177	131,87
408400000 - Factures non parvenues immobilisati	64 736	65 256	-521	-0,80
Autres dettes	268 422	237 097	31 325	13,21
419000000 - Clients créditeurs		3 500	-3 500	-100,00
419800000 - Autres avoirs à établir (kpmg)	25 044		25 044	
467008000 - Creances sdc a fls	49 628	40 577	9 051	22,31
467010000 - Creances sjv a fls	37 150	41 554	-4 404	-10,60
467012000 - Creances sbm a fls	47 250	48 783	-1 533	-3,14

Postes	31/12/2025	31/12/2024	Var. (€)	Var. (%)
467014000 - Creance ee a fls	18 039	19 386	-1 347	-6,95
467016000 - Creances jm a fls	29 371	21 733	7 638	35,14
467018000 - Dettes vsj a fls		42 366	-42 366	-100,00
467021000 - Dettes sl a fls	2 055		2 055	
467022000 - Creances sl a fls		405	-405	-100,00
467023000 - Dettes mb a fls	785		785	
467024000 - Creances mb a fls		55	-55	-100,00
467028000 - Creances vsj a fls	40 361		40 361	
467103000 - Debiteurs crediteurs irp	5 526	5 526		
467104000 - Debiteurs crediteurs caf	13 214	13 214		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (IV)	19 940 870	19 125 873	814 998	4,26
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	27 749 104	26 948 155	800 950	2,97

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens		67 018	-67 018	-100,00
772000000 - Profits sur exercices antérieurs		185	-185	-100,00
772004000 - Prod s/ ex antr vsj		66 533	-66 533	-100,00
772008000 - Prod s/ ex antr sjv		300	-300	-100,00
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	530 113	494 753	35 359	7,15
706100000 - Loyers appartements	299 785	283 964	15 822	5,57
706150000 - Indemnité d'occupation		1 947	-1 947	-100,00
706200000 - Loyers garages	667	646	22	3,35
706210000 - Loyers parkings	2 680	3 026	-346	-11,44
706400000 - Autres loyers	215 699	169 875	45 824	26,98
706901000 - Rr sur prestations	-23 333		-23 333	
708808000 - Frais refact sdc	945	2 737	-1 792	-65,47
708810000 - Frais refact sjv	12 850	9 226	3 624	39,28
708812000 - Frais refact sbm	2 750	1 425	1 325	92,98
708814000 - Frais refact ee	4 961	4 033	928	23,01
708816000 - Frais refact jm	629	8 312	-7 683	-92,43
708818000 - Frais refact vsj	9 639	7 679	1 960	25,52
708820000 - Frais refact sl	2 055	1 830	225	12,30
708822000 - Frais refact mb	785	55	730	1,33k
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	968 672		968 672	
747000000 - Quote part subvention invest	968 672		968 672	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	595 400		595 400	
754410080 - Dons sjv - le parasol blanc f410	500		500	
754500060 - Successions ee	588 000		588 000	
754994440 - Dons vsj mais ste fami/belle f45-15	6 900		6 900	
Dons manuels	979 778	931 412	48 366	5,19
754100000 - Dons manuels	26 937	28 895	-1 958	-6,78
754100200 - Dons maison barnabe f47	15 703	1 102	14 601	1,32k
754100300 - Dons saint lubin f46	41 100	36 600	4 500	12,30
754110000 - Dons ensemble des projets	54 512	60 721	-6 209	-10,23
754120000 - Dons aides aux handicapés	74 954	61 406	13 549	22,06
754139000 - Dons simon de cyrene	9 430	63 434	-54 004	-85,13
754140800 - Dons sainte jeanne de valois f41	232 458	175 349	57 109	32,57
754142800 - Dons sjv maison nord pas calai f411	49 518	34 359	15 159	44,12
754143800 - Dons sjv maison bretagne f412	41 680	9 904	31 777	320,86
754144800 - Dons sjv maison lyonnais f413	18 338	820	17 518	2,14k
754160700 - Dons st bernard de menthon f42	55 000	28 500	26 500	92,98
754170600 - Dons étoiles d'éméraude f431		3 000	-3 000	-100,00
754171600 - Dons étoiles émeraude diadème f432	64 660	54 768	9 892	18,06
754175600 - Dons étoiles émeraude fraternités f436	43 070	62 900	-19 830	-31,53
754179000 - Dons simon de cyrene nantes f403		5 000	-5 000	-100,00
754180500 - Dons jean & marie f44	6 273	152 911	-146 638	-95,90
754181500 - Dons jean & marie mvp buglose f44-1	4 500	2 900	1 600	55,17
754182500 - Dons jean & marie logis teresa f44-2		430	-430	-100,00
754183500 - Dons jm carmel aire / adour f44-3	1 810	38 400	-36 590	-95,29
754190400 - Dons village st joseph f45	20 965	21 780	-815	-3,74
754191400 - Dons vsj maison de plouvnez f45-1	23 760	19 500	4 260	21,85
754195400 - Dons vsj maison de kerlevenez f45-5	1 400	4 000	-2 600	-65,00
754196400 - Dons vsj maison boulogne/mer f45-6	53 500	24 924	28 576	114,65

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
754199400 - Dons vsj pain/montreuil henr f45-11	960	710	250	35,21
754199410 - Dons vsj ermitage nd/mieges f45-12	104 600	25 150	79 450	315,90
754199430 - Dons vsj ?/croisy sur eure f45-14	20 450	13 950	6 500	46,59
754210090 - Dons simon de cyrene lille f408	14 000		14 000	
754230090 - Dons sdc loisirs progres f407	200		200	
Mécénat	40 000	155 000	-115 000	-74,19
754250000 - Mecenat	40 000	155 000	-115 000	-74,19
Legs, donations et assurance-vie	3 379	2 935	444	15,13
754310000 - Successions	3 379	2 935	444	15,13
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 237	11 150	12 087	108,40
781740000 - Reprise sur provisions	23 237	3 895	19 342	496,54
791240000 - Transfert ch/personnel		7 255	-7 255	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	104 600		104 600	
757000000 - Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	104 600		104 600	
Utilisations des fonds dédiés	1 120 218	1 485 722	-365 504	-24,60
789510000 - Engagement simon cyrene affectes	663 191	921 512	-258 321	-28,03
789520000 - Engagement sjv affectes	108 977	162 471	-53 494	-32,93
789530000 - Engagement sbm affectes	52 313	71 738	-19 425	-27,08
789540000 - Engagement ee affectes	31 552	141 822	-110 270	-77,75
789550000 - Engagement jm affectes	141 275	9 946	131 329	1,32k
789560000 - Engagement vsj affectes	31 969	122 060	-90 091	-73,81
789570000 - Engagements sl affectes	89 894	56 173	33 721	60,03
789580000 - Engagement mb affectes	1 047		1 047	
Autres produits	81 042	45 965	35 076	76,31
722000000 - Immobilisations corporelles	58 074	43 616	14 458	33,15
758000000 - Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion c...	3 144		3 144	
758007000 - Indemnités et autres produits sbm	12 564		12 564	
758009000 - Indemnités et autres produits sdc	7 259		7 259	
758600000 - Produits div.ch.gestion		9	-9	-100,00
758603000 - Produits divers fa sl		2 340	-2 340	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 446 438	3 193 956	1 252 482	39,21
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	889 930	1 196 414	-306 484	-25,62
607600000 - Projets		66 533	-66 533	-100,00
607603000 - Projets saint lubin	15 000		15 000	
607604000 - Projets village st joseph	179 630	258 959	-79 329	-30,63
607605000 - Projets jean et marie	60 000	55 000	5 000	9,09
607606000 - Projets etoiles d'emerlude	90 300	226 905	-136 605	-60,20
607608000 - Projets sainte jeanne de valois	220 000	265 000	-45 000	-16,98
607609000 - Projets simon de cyrene	325 000	324 018	983	0,30
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 131 261	1 088 638	42 622	3,92
606100000 - Fournitures non stockables (eau, énergie, etc.)	4 571	6 863	-2 292	-33,40
606110000 - Fournitures non stockables (eau.ene		27	-27	-100,00
606300000 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	555	1 361	-806	-59,20
606400000 - Fournitures administratives	1 574		1 574	
606411000 - Fournitures administratives		2 518	-2 518	-100,00
611000000 - Sous-traitance générale	415 853	265 486	150 367	56,64
611009000 - Gestion simon cyrene	945	2 737	-1 792	-65,47
611011000 - Gestion interne sjv	12 850	9 226	3 624	39,28
611013000 - Gestion interne sbm	2 750	1 425	1 325	92,98
611015000 - Gestion interne ee	4 961	4 033	928	23,01
611017000 - Gestion interne jm	629	8 312	-7 683	-92,43
611019000 - Gestion interne vsj	9 639	7 679	1 960	25,52

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
611021000 - Frais refat st lubin	2 055	1 830	225	12,30
611023000 - Gestion interne mb	785	55	730	1,33k
613000000 - Locations	41 779	42 781	-1 002	-2,34
613500000 - Locations mobilières	1 170	8 465	-7 295	-86,18
614000000 - Charges locatives et de copropriété	1 434	1 391	43	3,10
614100000 - Charges locatives	10 252	7 686	2 566	33,38
615200000 - Entretien et réparation sur biens immobiliers	36 869	56 427	-19 558	-34,66
615201000 - Entretien biens immobiliers syndic	-1 049	13 753	-14 802	-107,62
615203000 - Entretien bien immobilier st lubin	25 717	1 049	24 668	2,35k
615230000 - Charges sur lots vacants	767	2 599	-1 832	-70,49
615500000 - Entretien et réparation sur biens mobiliers	2 381	3 792	-1 412	-37,22
616200000 - Assurance obligatoire dommage construction	12 511	11 380	1 131	9,94
616300000 - Assurance - transport	4 692	5 996	-1 304	-21,75
616800000 - Ass rc mo axa mutirisq gras savoye	9 401	8 788	613	6,97
617000000 - Études et recherches	7 580	7 600	-20	-0,27
617500000 - Frais informatique	19 372	23 502	-4 130	-17,57
618120000 - Documentation frais generaux	1 348	985	363	36,84
618200000 - Cotisations	6 318	4 291	2 027	47,24
618220000 - Cotisations frais generaux	5 478	6 953	-1 475	-21,21
618230000 - Cotisations missions sociales	1 200	1 590	-390	-24,53
618500000 - Frais de colloques, séminaires, conférences	822		822	
622605000 - Honoraires donation	283	10	274	2,88k
622607000 - Honoraires s. blandin / sbm	21 696	46 500	-24 804	-53,34
622610000 - Honoraires certification	820		820	
622615000 - Honoraires recherche de fonds	2 400	2 400		
622630000 - Hono etude faisabilite (+s.blandin)	7 200		7 200	
622640000 - Honoraires sur legs ou donations destinés à être cédés	160 139	165 478	-5 339	-3,23
622647000 - Honoraires avocat / sbm	2 088		2 088	
622650000 - Honoraires contentieux locatif	1 270	5 779	-4 509	-78,03
622670000 - Honoraires cession	6 111	787	5 324	676,72
622700000 - Frais d'actes et de contentieux	11 677		11 677	
622706000 - Frais d'actes et contentieux ee	73		73	
623710000 - Fidelisation des donateurs	41 109	13 878	27 232	196,22
623720000 - Prospection	76 286	172 210	-95 924	-55,70
623730000 - Com. institutionnelle	45 610	57 383	-11 773	-20,52
623740000 - Legs et donations	2 418	2 376	42	1,77
623751000 - Animation reseau	5 025	4 436	589	13,28
623760000 - Developpement de ressources/mecenat	57 600	57 600		
623800000 - Divers (pourboires, dons courants)	5 770	1 500	4 270	284,67
625100000 - Voyages et déplacements	12 846	9 286	3 561	38,34
625101000 - Direction voyages deplact (jad&ma)	0	3 056	-3 056	-100,00
625102000 - Pôle projet voyages deplact(sb&rlo)	7 008	6 253	755	12,07
625103000 - Pôle gestion locative voyages (td)	7 091	4 931	2 160	43,81
625110000 - Mr recipon voyages déplacements	5 202	6 230	-1 027	-16,49
625700000 - Réceptions	3 374	2 816	558	19,81
626000000 - Frais postaux	2 861	4 066	-1 204	-29,62
628000000 - Divers	93		93	
672000000 - Charges sur exercices anterieurs		1 082	-1 082	-100,00
Aides financières	108 907		108 907	
657000000 - Val cptable im cedeas incorp et cor	108 907		108 907	
Impôts, taxes, et versements assimilés	78 078	113 210	-35 131	-31,03
631100000 - Taxe sur les salaires	0	9 202	-9 202	-100,00
633300000 - Formation prof continue	874	1 475	-601	-40,73
633310000 - Formation engagée	-489	600	-1 089	-181,47
635120000 - Taxes foncières	74 326	98 372	-24 046	-24,44
635300000 - Impôts indirects	3 367	1 898	1 469	77,36
635350000 - Taxe sur les logements vacants		1 662	-1 662	-100,00
Salaires	159 536	264 802	-105 266	-39,75
641100000 - Salaires	143 096	238 133	-95 036	-39,91
641200000 - Variation congés payés	963	-10 285	11 248	109,37
641300000 - Primes et gratifications	14 860	25 207	-10 347	-41,05
641400000 - Indemnités et avantages divers	-205		-205	
641410000 - Charges diverses (gestionphi)	533	518	14	2,78

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
641430000 - <i>Avantage en nature</i>		7 255	-7 255	-100,00
648200000 - <i>Ticket restaurant</i>	289	3 974	-3 686	-92,73
Cotisations sociales	73 315	117 520	-44 205	-37,61
645100000 - <i>Urssaf</i>	47 651	79 751	-32 100	-40,25
645200000 - <i>Autres charges sociales</i>	23 487	43 266	-19 779	-45,71
645800000 - <i>Charges sociales/congés payés</i>	619	-6 545	7 164	109,46
647500000 - <i>Médecine du travail, pharmacie</i>	850	540	310	57,33
648800000 - <i>Autres charges de personnel</i>	2 959	449	2 510	558,67
649000000 - <i>Indemnité sur charges de personnel</i>	-2 251		-2 251	
672450000 - <i>Charge/exercice antérieur (ne plus)</i>		59	-59	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	334 975	338 248	-3 273	-0,97
681110000 - <i>Dot. amortis. site internet</i>	7 056	7 056		
681122000 - <i>Dot. amortis. matériel de bureau</i>	713	783	-70	-8,89
681125000 - <i>Dot. amortis. agencement installati</i>	13 231	14 032	-801	-5,71
681129000 - <i>Dot. amortis. matériel informatique</i>	5 803	5 803		
681131000 - <i>Dot.amortis.structures</i>	125 591	126 308	-717	-0,57
681132000 - <i>Dot.amortis.menuiseries exterieures</i>	26 722	26 892	-169	-0,63
681133000 - <i>Dot.amortis.chauffage</i>	23 367	24 487	-1 120	-4,57
681134000 - <i>Dot.amortis.etancheite</i>	13 972	13 972		
681135000 - <i>Dot.amortis.ravalement</i>	32 588	31 688	899	2,84
681136000 - <i>Dot.amort.electricite</i>	24 600	24 649	-49	-0,20
681137000 - <i>Dot.amort.plomberie sanitaire</i>	28 498	28 582	-84	-0,29
681138000 - <i>Dot.amort.ascenseurs</i>	5 626	5 628	-2	-0,03
681140000 - <i>Dot. amort. mat transport</i>	14 800	12 023	2 777	23,09
681200000 - <i>Dap charge exploit a repartir - npu</i>	11 882	11 785	97	0,82
681740000 - <i>Dot. prov. depreciation creances</i>	525	4 560	-4 035	-88,49
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Reports en fonds dédiés	1 479 952	1 120 218	359 734	32,11
689106000 - <i>Engagement</i>	588 000		588 000	
689510000 - <i>Engagement simon cyrene a affecter</i>	368 178	663 191	-295 013	-44,48
689520000 - <i>Engagement ste jeane valois a affec</i>	217 345	108 977	108 368	99,44
689530000 - <i>Engagement sbm a affecter</i>	42 511	52 313	-9 802	-18,74
689540000 - <i>Engagement ee a affecter</i>	43 246	31 552	11 694	37,06
689550000 - <i>Engagements jm a affecter</i>	42 995	141 275	-98 280	-69,57
689560000 - <i>Engagement vsj a affecter</i>	75 055	31 969	43 086	134,77
689570000 - <i>Engagement sl a affecter</i>	86 661	89 894	-3 233	-3,60
689580000 - <i>Engagement mb a affecter</i>	15 961	1 047	14 914	1,42k
Autres charges	88 387	1 847	86 541	4,69k
654000000 - <i>Pertes sur créances irrécouvrables</i>	23 527	1 835	21 692	1,18k
658000000 - <i>Penalites et autres charges</i>	62 596	12	62 585	543,27k
658003000 - <i>Penalites et autres charges jm</i>	1 381		1 381	
658008000 - <i>Penalites et autres charges sjv</i>	300		300	
658200000 - <i>Penalites, amendes fiscales et pena</i>	584		584	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 344 341	4 240 897	103 444	2,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	102 097	-1 046 941	1 149 038	109,75
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	12 860		12 860	
762100000 - <i>Revenus de titres immobilises</i>	12 860		12 860	
Autres intérêts et produits assimilés	283	3 474	-3 192	-91,87
764000000 - <i>Revenus des valeurs mobilières de placement</i>	63		63	
764100000 - <i>Produits financiers</i>	10	3 369	-3 359	-99,70
764107000 - <i>Produits financiers sbm</i>		0	0	-100,00
764108000 - <i>Produits financiers sjv</i>		1	-1	-100,00
764109000 - <i>Produits financiers sdc</i>		104	-104	-100,00
768000000 - <i>Autres produits financiers</i>	106		106	

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
768007000 - Autres produits financiers sbm	0		0	
768008000 - Autres produits financiers sjv	0		0	
768009000 - Autres produits financiers sdc	104		104	
Reprises sur dépréciations et provisions	10 477	8 130	2 347	28,86
786650000 - Reprise provision s. placements	10 477	8 130	2 347	28,86
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées		143	-143	-100,00
767108000 - Produits s/cession vmp sjv		143	-143	-100,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instrument...	1 374	1 635	-261	-15,97
767000000 - Produit sur cession valeur mobilier	418	1 635	-1 217	-74,43
767300000 - Produits nets cessions vmp	704		704	
767308000 - Produits nets cessions vmp sjv	252		252	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	24 993	13 382	11 611	86,77
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		10 477	-10 477	-100,00
686650000 - Dot. depreciation titres		10 477	-10 477	-100,00
Intérêts et charges assimilées	561 149	618 393	-57 244	-9,26
661100000 - Intérêts des emprunts et dettes	223 901	307 012	-83 111	-27,07
661400000 - Interets emprunt obligataire	279 868	279 837	31	0,01
661600000 - Interets bancaires	51 408	30 772	20 636	67,06
661602000 - Interets bancaires maison barnabe	4		4	
661603000 - Interets bancaires saint lubin	180		180	
661604000 - Interets bancaires village st josep	180		180	
661605000 - Interets bancaires jean & marie	234		234	
661606000 - Interets bancaires etoile emeraude	703		703	
661607000 - Interets bancaires st bernard de me	416		416	
661608000 - Interets bancaires ste jeanne de va	1 228	773	455	58,94
661609000 - Interets bancaires simon de cyrene	61		61	
668000000 - Autres charges financières	2 966		2 966	
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instrume...				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	561 149	628 870	-67 721	-10,77
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-536 156	-615 488	79 332	12,89
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-434 059	-1 662 429	1 228 370	73,89
Produits exceptionnels (V)		2 280 490	-2 280 490	-100,00
771800000 - Autres produits exceptionnels		3 277	-3 277	-100,00
775000000 - Produits des cessions d'éléments d'actif		278 097	-278 097	-100,00
775600000 - Produits de cession elements actif		1 686 160	-1 686 160	-100,00
777000000 - Quote part subvention resultat		312 956	-312 956	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		1 858 801	-1 858 801	-100,00
671800000 - Charges exceptionnelles diverses		108 703	-108 703	-100,00
675000000 - Val nette compto immo cedees - npu		150 098	-150 098	-100,00
675600000 - Prod cession immos fi		1 600 000	-1 600 000	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		421 689	-421 689	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 471 431	5 487 828	-1 016 396	-18,52
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 905 490	6 728 568	-1 823 078	-27,09
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-434 059	-1 240 740	806 681	65,02
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				

Postes	2025	2024	Var. (€)	Var. (%)
Prestations en nature				
Bénévolat	20 329	23 327	-2 998	-12,85
875405000 - Dons en nature jm	563	132	431	326,81
875408000 - Dons en nature sjv	19 766	23 195	-3 429	-14,79
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	20 329	23 327	-2 998	-12,85
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	20 329	23 327	-2 998	-12,85
861005000 - Mise a dispo gratuite de bien jm	563	132	431	326,81
861008000 - Mise a dispo gratuite de bien sjv	19 766	23 195	-3 429	-14,79
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	20 329	23 327	-2 998	-12,85

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/12/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/01/2024** à **31/12/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **27 749 104,10 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-434 058,91 €**.

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

Événements significatifs

Événements post-clôture

Sans impact :

La FLS a reçu en début 2026 des notifications de subventions d'investissements dans le cadre de l'AGRIC ARCO pour la MVP senior en cours de travaux à St Etienne pour un montant de 365 K€. Ces subventions viennent en complément de celles déjà comptabilisées en 2025.

Les cessions de trois biens immobiliers en cours de cession de l'ancien patrimoine ont été réalisées en début 2026 pour un montant total de 346 K€.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Description de l'entité

Description de l'objet social de l'Association,

La Fondation pour le Logement Social (FLS) est une fondation reconnue d'utilité publique dont l'objet social principal est de favoriser l'insertion et la réinsertion sociale de personnes en situation de fragilité grâce au logement. Créée en 1988 dans l'esprit du combat humaniste de Raoul Follereau, la FLS considère le logement comme un levier fondamental de dignité, d'autonomie et d'inclusion sociale, en particulier pour les publics exclus ou isolés.

Description de la nature et du périmètre des activités et missions sociales réalisées

Les activités de la FLS s'articulent principalement autour de la création et du développement de Maisons de Vie et de Partage, des habitats innovants implantés au cœur des villes. Ces lieux à taille humaine proposent un cadre de vie à la fois sécurisé, convivial et intégré dans la vie de quartier. La fondation conçoit, construit, acquiert ou rénove des logements destinés à des personnes en situation de précarité sociale, de handicap psychique ou mental, ainsi qu'à des seniors souhaitant vivre entourés tout en conservant leur autonomie. Ces habitats peuvent prendre différentes formes : habitat partagé, habitat inclusif ou béguinage, parfois dans une logique intergénérationnelle.

Les missions sociales de la FLS reposent sur trois axes majeurs : la lutte contre l'exclusion sociale, l'accompagnement des personnes en situation de handicap, et la prévention de l'isolement des personnes âgées. Au delà de l'hébergement, la fondation œuvre pour créer un environnement bienveillant favorisant le lien social, l'émancipation personnelle et l'autonomie durable des habitants.

Fondation abritante

La FLS agit en tant que fondation abritante, permettant à des fondations partenaires de bénéficier de son cadre juridique et fiscal pour développer leurs projets d'intérêt général. A ce titre, la FLS accueille et soutient plusieurs fondations abritées poursuivant des objectifs analogues, d'intérêt général et partageant la même vision solidaire que la FLS. Parmi elles figurent, notamment, les fondations Simon de Cyrène, Saint Bernard de Menton, Sainte Jeanne de Valois, Étoiles d'Émeraude, Village Saint Joseph, Jean et Marie, Maison Barnabé ou encore Saint Lubin.

Description des moyens mis en œuvre

Pour mettre en œuvre les activités décrites, la FLS se structure autour d'une Gouvernance dont les rôles sont définis (AG, CA, Bureau). Par ailleurs, La FLS s'appuie sur une équipe salariée, des bénévoles et un réseau d'experts, engagés dans la conception, le suivi et le développement des projets. Elle travaille en étroite collaboration avec des associations gestionnaires locales qui assurent l'accompagnement quotidien des habitants et l'animation de la vie collective au sein des maisons.

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les coûts d'entrée dans le patrimoine des immeubles locatifs sont ventilés par composants pour être inscrits à l'actif et faire l'objet d'un amortissement calculé sur la durée d'utilisation de chaque composant.

Conformément aux précisions de l'avis N° 2004-11 du 23 juin 2004 du CNC, sur la décomposition des immeubles de logement social, le coût global d'entrée des immeubles est décomposé en appliquant les pourcentages de ventilation des catégories de composants indicatifs établis par le CSTB (Centre Scientifique et Technique du Bâtiment).

Outre les cinq composants de base, la société a choisi de retenir les trois composants optionnels prévus par la CSTB pour procéder à la ventilation du coût de revient de ses immeubles.

Il est présenté ci-dessous un résumé de l'ensemble des principes appliqués par la société en matière de décomposition des immeubles.

- Structures et ouvrages assimilés : Logt indiv : 72% ./ Lgt coll avec ascenseur : 70% ./ Lgt coll sans ascenseur : 72%
- Menuiseries extérieures : Logt indiv : 7% ./ Lgt coll avec ascenseur : 5% ./ Lgt coll sans ascenseur : 5%
- Chauffage collectif : Logt indiv : 0% ./ Lgt coll avec ascenseur : 5% ./ Lgt coll sans ascenseur : 5%
- Chauffage individuel : Logt indiv : 5% ./ Lgt coll avec ascenseur : 0% ./ Lgt coll sans ascenseur : 0%
- Etanchéité : Logt indiv : 1% ./ Lgt coll avec ascenseur : 2% ./ Lgt coll sans ascenseur : 2%
- Ravalement : Logt indiv : 5% ./ Lgt coll avec ascenseur : 5% ./ Lgt coll sans ascenseur : 5%
- Electricité : Logt indiv : 5% ./ Lgt coll avec ascenseur : 5% ./ Lgt coll sans ascenseur : 5%
- Plomberie – Sanitaire : Logt indiv : 5% ./ Lgt coll avec ascenseur : 6% ./ Lgt coll sans ascenseur : 6%
- Ascenseurs : Logt indiv : 0% ./ Lgt coll avec ascenseur : 2% ./ Lgt coll sans ascenseur : 0%

Les travaux d'amélioration : depuis le 1er janvier 2005, ces dépenses sont ventilées dans les comptes de composants, soit parce que les travaux engagés correspondent à un remplacement partiel de composants, soit parce qu'ils constituent une réelle amélioration de l'immeuble ou de l'un de ses composants.

Lorsque les travaux engagés sont portés à l'actif en remplacement d'un composant, la valeur de l'ancien composant est sortie de l'actif, pour sa valeur nette comptable. Celle-ci correspond à la valeur brute de l'ancien composant diminuée du montant des amortissements pratiqués.

La valeur brute du composant remplacé est déterminée selon deux méthodes :

- Proportionnellement au niveau de remplacement intervenu lorsque celui-ci est connu ou facilement déterminable ;
- A défaut, par déflation du montant des travaux de remplacement intervenus au cours de l'exercice, par référence à l'ICC de l'année d'origine du composant ou de son dernier remplacement.

Amortissement des immeubles ventilés par composant

En application des règlements comptables, le Conseil d'Administration de la société a fixé les règles pour l'amortissement des immobilisations, notamment pour les immeubles ventilés par composants. Rappelons que la société pratiquait déjà l'amortissement linéaire, qui est le seul mode d'amortissement désormais admis pour les immeubles locatifs.

Les durées qui ont été retenues sont les durées préconisées par le CSTB et reprises comme durées de base par le CNC.

Durée d'amortissement par composant selon le CSTB_CNC et la FLS

- Structures et ouvrages assimilés (CSTB_CNC : 50 ans ./ FLS : 60 ans)
- Menuiseries extérieures (CSTB_CNC : 25 ans ./ FLS : 22 ans)

- Chauffage collectif (CSTB_CNC : 25 ans ./ FLS : 22 ans)
- Chauffage individuel (CSTB_CNC : 15 ans ./ FLS : 13 ans)
- Etanchéité (CSTB_CNC : 15 ans ./ FLS : 15 ans)
- Ravalement (CSTB_CNC : 15 ans ./ FLS : 15 ans)
- Electricité Plomberie (CSTB_CNC : 25 ans ./ FLS : 22 ans)
- Sanitaire (CSTB_CNC : 25 ans ./ FLS : 22 ans)
- Ascenseurs (CSTB_CNC : 15 ans ./ FLS : 15 ans)

L'amortissement des actifs immobilisés débute dès la mise en location des immeubles pour les constructions neuves, ou dès l'achèvement des travaux, pour les acquisitions et réhabilitations.

L'achèvement peut être constaté, soit par la réception des travaux et, au plus tard, au jour de dépôt de la DAT, soit à la date de facturation des travaux dans le cas des interventions « légères ».

Le montant des amortissements pris en compte pour le calcul de la valeur nette d'un composant sorti correspond au cumul des amortissements pratiqués.

Une éventuelle dépréciation est constatée lorsque la valeur nette comptable d'un bien proposé à la vente est inférieure à sa valeur de marché.

Amortissement des autres immobilisations corporelles

Il s'agit, d'agencements, de matériel de transport, de matériel de bureau et de matériel informatique.

Mode d'amortissement pratiqué : linéaire

Durée d'amortissement : 3 à 5 ans

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 60 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	5 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	-
Autres	-

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Pactes d'actionnaires

La F.L.S. détient 2 239 actions de la SA HLM Aximo, pour un montant de 34 144.75 €. Un Pacte d'Actionnaires a été signé en décembre 1998, pour une durée de 5 ans. Ce pacte permet à la Fondation de céder à tout moment, ses actions à leur valeur nominale. Le pacte est arrivé à échéance en 2003, et est renouvelable par tacite reconduction, sauf dénonciation par les signataires.

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation des comptes locataires est constituée à hauteur de 100 %, lorsque le locataire est en retard de trois mois de loyer.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Subventions

Inscription non-proratisée :

Les subventions d'exploitations reçues sont enregistrées en produits dès qu'elles sont octroyées.

La Fondation inscrit les subventions d'investissement immédiatement en produits, au fur et à mesure de l'engagement des dépenses subventionnées. Cette méthode permet une reconnaissance du revenu plus en phase avec les flux de trésorerie.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

S'agissant des emprunts obligataires, la FLS comptabilise leurs frais d'émission en charge à étaler. Ils correspondent aux frais bancaires et aux honoraires externes, supportés par la fondation et liés à cette opération. Ils sont amortis sur la durée de l'emprunt obligataire (10 ans).

Indemnité de départ à la retraite

Les montants des paiements futurs correspondant aux avantages accordés aux salariés sont évalués selon une méthode actuarielle (la recommandation ANC 2013-02), en prenant des hypothèses concernant l'évolution des salaires, l'âge de départ à la retraite, la mortalité, puis ces évaluations sont ramenées à leur valeur actuelle.

Ces engagements ne font pas l'objet de provisions au passif du bilan. La méthode de calcul retenue est la méthode conforme aux dispositions de l'ancienne recommandation CNC n° 2003-R.01.

Le montant des engagements pris en matière de retraite ressort au 31/12/2025 à : 4 673€.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **FONDATION POUR LE LOGEMENT SOCIAL** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Cette première application constitue un changement de réglementation comptable.

Les dispositions du règlement ANC n°2022-06 s'appliquant à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du 1er exercice d'application.

Ce changement porte principalement sur la présentation des états financiers, notamment :

- la nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel,
- la suppression de certains postes ou techniques comptables antérieures (notamment les transferts de charges),

- des reclassements de postes du bilan et du compte de résultat, effectués afin de se conformer aux nouveaux modèles prévus par le règlement.

Suite à la suppression de la technique du transfert de charges en 2025, les opérations précédemment comptabilisées en transferts de charges sont maintenant comptabilisées en 2025 en compte indemnités sur charges du personnel pour un montant non significatif de 2K€ contre 7K€ en 2024.

Suite à la nouvelle définition du résultat exceptionnel en 2025, les opérations précédemment comptabilisées en produits et charges exceptionnels sont maintenant comptabilisées en 2025 en produits et charges d'exploitation et notamment les produits de cessions d'actifs (1 964K€ en 2024 contre 110K€ en 2025), les valeurs comptables des actifs cédés (1 750 K€ en 2024 contre 109K€ en 2025), la quote-part des subventions inscrites au résultat (313K€ en 2024 contre 969K€ en 2025).

Correction d'erreurs

Valorisation des terrains

Les terrains à St Etienne en 2020 et à Paray Le Monial en 2022 ont été acquis en vue de la réalisation de plusieurs projets sur chaque site. Pour ces deux acquisitions, le coût du terrain avait été affecté avant travaux pour 30% du prix d'acquisition. Cette méthode forfaitaire pose un problème dans le cas d'acquisitions de terrains devant intégrer plusieurs projets sur plusieurs années, avec des modifications possibles du plan parcellaire. En outre, la valorisation retenue par cette méthode se trouve dans ces deux cas très éloignée du prix du marché.

La nouvelle méthode de valorisation des terrains pour les biens disposant de terrains significatifs, et en l'absence d'acte notariés, est basée sur le prix moyen du marché, estimé d'après les prix de vente de parcelles équivalentes situées à proximité. Dans le cas de logements collectifs sans terrain significatif, la méthode forfaitaire pourra être conservée.

L'application de cette méthode aux biens de St-Etienne MSA et Paray Le Monial a entraîné une correction positive de 866 K€ sur la valorisation des terrains, prise sur le coût d'acquisition enregistré dans les immobilisations en cours.'

31/12/N-1 publié Reclassement 31/12/N-1 retraité

Terrains 4 900 K € + 866 K€ 5 766 K€

immos en cours 4 126 K€ - 866 K€ 3 260 K€

Cette correction est sans incidence sur le résultat et sur le total du bilan.

Legs et donations

Les legs et donations sont soumis à l'acceptation préalable du Conseil d'Administration, puis à l'obtention d'une autorisation administrative.

Comptabilisation des biens n'ayant pas vocation à être conservés durablement

Les legs et donations en numéraire ou en actions cotées liquides sont comptabilisés en produit, lors du transfert de propriété.

Les autres biens constituant les legs et donations en nature et n'ayant pas vocation à être durablement conservés, sont réalisés dans les meilleurs délais et comptabilisés, en produit, à leur prix de cession.

Comptabilisation des biens durables (immobilisations)

Les legs et donations ayant vocation à être conservés durablement, sont comptabilisés à la date de transfert de propriété, en contrepartie du fonds associatif.

Donations temporaires d'usufruit

Concernant la possibilité offerte par l'article 611-1 du nouveau règlement qui précise que « les dispositions relatives aux Donations temporaires d'usufruit peuvent sur option de l'entité ne s'appliquer qu'aux donations conclues à compter du 1er janvier 2020 » : notre entité a décidé d'appliquer le nouveau règlement uniquement aux donations temporaires d'usufruit conclues à compter du 1er janvier 2020.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences	35 280			35 280
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		60 277		60 277
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 009 444	893 198	57 636	4 845 006
Constructions	10 723 099	1 403 114	3 562	12 122 651
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	234 488	588 000		822 488
Immo. en cours, avances et acomptes	4 125 756	2 330 554	3 475 491	2 980 818
Immobilisations financières				
Participations	110 364	235 500	15	345 849
Créances rattachées à des participations	140 381		40 000	100 381
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 900 153	111 804	300 000	6 711 957
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 000			10 000
TOTAL	26 288 964	5 622 447	3 876 704	28 034 706

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences			11 292	7 056		18 348
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions			1 788 580	280 964	2 808	2 066 737
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles			129 677	34 547		164 224
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL			1 929 549	322 567	2 808	2 249 309

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	37 532	2 184	24 896	14 820
Autres créances				
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL	37 532	2 184	24 896	14 820

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé

L'augmentation du poste "Autres immobilisations corporelles" correspond à la valeur de la nue-propriété de l'immeuble situé à Dinard et correspond à une générosité publique au profit de la fondation abritée Etoiles d'Emeraude.

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	588 000

Legs et donations temporaires d'usufruit

La fondation abritée SJV a reçu le 31/12/2025 une donation temporaire d'usufruit (pour une durée de 5 ans) portant sur 412 titres d'une SCPI pour une valeur de 60 277€.

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.					
GIE SCENE	1 166	94,77	1 015	1 015	100 381
SAS BS & MVP GESTION	913	50,00	500	500	
SCA BÂTISSEURS DE VIE PARTAGEE	137 000	98,54	135 000	135 000	
TOTAL DES FILIALES (A)	139 079		136 515	136 515	100 381
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société					
SCI Maison Saint-Jean de Buglose	306 360	20,41	40 000	40 000	
SAS Sté de Gestion Carmel d'Aire	645 001	15,50	100 000	100 000	
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)	951 361		140 000	140 000	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)	18 820 434	0,19	34 860	34 860	
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	19 910 874		311 375	311 375	100 381

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société.				
GIE SCENE				
SAS BS & MVP GESTION			-87	
SCA BÂTISSEURS DE VIE PARTAGEE				
TOTAL DES FILIALES (A)			-87	
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société				
SCI Maison Saint-Jean de Buglose			-40 031	
SAS Sté de Gestion Carmel d'Aire				
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)			-40 031	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)			-40 118	

L'entrée en capital dans la Foncière Vie Partagée est réalisée pour 135 000€ : d'une part, par apport de fonds propres de la FLS à hauteur de 35 000€ et d'autre part, par apport de 100 000€ issus des dotations initialement versées auparavant par les Fondations

abritées et placées dans un livret A.

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations	100 381	100 381		
Prêts				
Autres immo. financières	10 000		10 000	
Clients douteux	14 820		14 820	
Autres créances clients	16 472	16 472		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	782	782		
Autres impôts				
Divers	196 197	196 197		
Groupes et associés	126 300	126 300		
Débiteurs divers	307 599	307 599		
Charges constatées d'avance	143 208	143 208		
TOTAL	915 758	890 938	24 820	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	16 908	CCA d'exploitation
Charges constatées d'avance SBM	126 300	Etudes toujours en cours selon la gouvernance
TOTAL	143 208	

Informations relatives au passif

Variation des fonds propres

Rubriques	Début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Réduction	Fin d'exercice
Situation nette					
Fonds propres sans droit de reprise	1 510 725				1 510 725
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	3 872 213				3 872 213
Report à nouveau	2 559 866	1 240 740			1 319 126
Excédent ou déficit de l'exercice			434 059		434 059
TOTAL	7 942 804	1 240 740	434 059		7 136 123
Autres					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL	7 942 804	1 240 740	434 059		7 136 123

- Report à nouveau : dont 1 165 569 euros relatifs au changement de méthode au cours de l'exercice 2024.
- Fonds propres sans droit de reprise : les fonds propres sont constitués des dotations initiales des Fondations abritées pour un montant de 455 00€.

Fonds dédiés

Rubriques	Début d'exercice	Reports	Utilisations montant global	Utilisations dont rembours.	Transferts (A)	Cloture Montant global (B)	Clôture projets sans dépense
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
Simon de Cyrène	663 191	367 941	663 191			367 941	367 941
Sainte Jeanne de Valois	108 977	217 345	108 977			217 345	217 345
Saint Bernard de Menthon	52 313	42 511	52 313			42 511	42 511
Etoiles Emeraudes	31 552	43 246	31 552			43 246	43 246
Jean & Marie	141 275	42 995	141 275			42 995	42 995
Village Saint Joseph	31 969	75 055	31 969			75 055	75 055
Saint Lubin	89 894	86 661	89 894			86 661	86 661
Maison Barnabé	1 047	15 961	1 047			15 961	15 961
TOTAL	1 120 218	891 715	1 120 218			891 715	891 715
TOTAL GÉNÉRAL	1 120 218	891 715	1 120 218			891 715	891 715

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Fin d'exercice
Legs ou donations				
Etoile d'Emeraude (Nue-propriété Dinard)		588 000		588 000
TOTAL		588 000		588 000
Donations temporaires d'usufruit				
Village Saint Joseph (Usufruit actions)		60 277		60 277
TOTAL		60 277		60 277
TOTAL GÉNÉRAL		648 277		648 277

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	8 052 987	81 987	7 790 333	180 667
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	10 780 093	1 641 558	3 353 008	5 785 527
Emprunts et dettes financières divers	32 531			32 531
Fournisseurs et comptes rattachés	246 312	246 312		
Personnel et comptes rattachés	12 660	12 660		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	18 662	18 662		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	397	397		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	402 507	402 507		
Groupe et associés	126 300	126 300		
Autres dettes	268 422	268 422		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	19 940 870	2 798 805	11 143 341	5 998 725
Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	406 197			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Informations relatives au compte de résultat

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Afférents à la certification des comptes	67 000	
Afférents aux services autres		
TOTAL	67 000	

Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance

Information sur les rémunérations

La Gouvernance a fait le choix de ne pas fournir d'information sur les rémunérations car cela reviendrait à indiquer la rémunération individuelle des cadres dirigeants.

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
Caisse d'épargne IDF ./ HCNE pour un montant de 490K€ et Privilège du prêteur de deniers pour 684K€	977 578						
Martin Maurel Dons ./ Nantissement contrat assurance vie (Montant de base 1.5M€)	1 290 742						
Cholet Dupont ./ Nantissement de titres à hauteur de 200% des engagements garantis (soit 4M€)	2 000 000						
Caisse fédérale du Crédit Mutuel ./ L'entité + et la Commune de Saint Prix ./ Garantie solidaire sur emprunt (Montant initial 95K€)	61 982						
Caisse fédérale du Crédit Mutuel et la Commune de Saint Prix ./ Garantie solidaire sur emprunt (Montant initial 162K€)	105 784						
Société générale ./ Hypothèque légale spéciale ou privilège sur immeuble résidentiel	667 810						
La NEF ./ Hypothèque de 1er rang							
Caisse d'épargne LDA ./ Caution sté pour 50K€ de CEGEC	248 066						
Caisse d'épargne LDA ./ Caution sté pour 88K€ de CEGC	177 601						
Caisse d'épargne LDA ./ Caution sté pour 36K€ de CEGC	71 323						
Caisse d'épargne LDA ./ HCNR pour 100K€	48 655						
Caisse d'épargne LDA ./ Privilège du prêteur de deniers (Montant initial 600K€)	471 395						
Caisse d'épargne LDA ./ HCNR pou 750K€	744 536						
Caisse d'épargne LDA ./ Privilège du prêteur de denier (Montant 300K€) + Caution sté pour 17K€ de CEGC	171 879						
Caisse d'épargne LDA ./ HCNR pour 450K€	320 599						
Caisse d'épargne LDA ./ Caution sté pour 192K€ de CEGC	383 670						

Caisse d'épargne LDA ./.							
Cauton personne morale + Commune de Sy Etienne pour 790K€	775 000						
BNP ./.							
Hypothèque conventionnelle	1 100 000						
Cauton solidaire de la dette de la SCI Buglose			136 000				
Fondation abritée Jean et Marie (Parts souscrites sous l'égide de la FLS)						50 000	
Fondation abritée St Bernard de Menton (Parts souscrites sous l'égide de la FLS)						50 000	
TOTAL	9 616 620		136 000			100 000	
Engagements reçus							
La Commune de Saint Prix ./.							
Garantie solidaire sur emprunt au Caisse fédérale du Crédit Mutuel (Montant initial 95K€)	62 982						
La Commune de Saint Prix ./.							
Garantie solidaire sur emprunt au Caisse fédérale du Crédit Mutuel (Montant initial 162K€)	105 784						
Commune de St Etienne ./.							
Cauton personne morale sur emprunt au CE LDA (Montant initial 790K€)	775 000						
Société de caution CEGC ./.							
Cauton Garanti CE LDA (montant initial 250 K€)	250 000						
TOTAL	1 193 766						
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagts sur les pensions							

Les montants des engagements présentés ci-dessus (colonne Total) s'entendent capital restant dû.

Autres engagements donnés:

Suite au contrat d'arrangement lié à l'emprunt obligataire, la fondation s'est engagée le 17 juillet 2019 à communiquer au Crédit Coopératif toute information ou document nécessaire à la réalisation de cet emprunt obligataire. En particulier, la Fondation s'est engagée à communiquer, dans les deux mois suivant la clôture de chaque exercice comptable, une « déclaration d'impact extra-financier » dont le contenu est prévu dans cet engagement. L'obligation court jusqu'au 10 septembre 2029.

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Employés, techniciens, agents de maîtrise	1
Cadres et ingénieurs	3
TOTAL	4

Informations complémentaires

Annexe au compte emplois ressources

Définition des missions sociales

Les missions sociales se décomposent comme suit : la gestion locative et immobilière à vocation sociale, le montage d'opérations destinées à l'insertion par le logement, le soutien de projets destinés au logement de personnes handicapées, l'insertion par le logement, et la diffusion du message et des informations sur les missions sociales.

Principe d'affectation et de répartition des coûts

La plupart des coûts sont des coûts directs qui sont affectés à l'emploi auquel ils se rapportent.

Les coûts indirects sont principalement constitués de frais de personnel et de facturations du GIE.

Les frais de personnel sont répartis selon les estimations de la direction, au prorata des temps consacrés par chaque salarié aux missions sociales et aux fonctions support de recherche de fonds et de fonctionnement.

Les coûts du GIE sont répartis de la façon suivante : le GIE SCENE est imputé, pour partie, en frais de fonctionnement, et, pour partie, en mission sociale en fonction de la ventilation analytique effectuée au niveau du GIE.

Modalités de répartition des ressources collectées auprès du public

Les dons affectés aux handicapés sont consacrés aux missions de soutien de projets de construction et d'aménagement de logements pour les handicapés.

Les dons affectés aux plus démunis sont consacrés, en priorité, aux missions d'insertion par le logement, de montage d'opérations puis, éventuellement, aux frais de recherche de fonds.

Les dons non affectés sont consacrés à la diffusion du message et des informations sur les missions sociales, puis ils viennent compléter l'éventuel manque de ressources pour les projets liés au handicap, et pour la collecte des dons. Le solde est consacré aux frais de fonctionnement nécessaires à la réalisation des missions sociales.

Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par des ressources acquises auprès du public

Il s'agit de la part des projets immobiliers activés sur la période, financée par la générosité du public, conformément au projet tel que décidé par le Conseil d'Administration.

Ressources non affectées et non utilisées

En 2025, les ressources collectées auprès du public, qui n'ont pas été utilisées au cours de l'exercice, s'élèvent à 891 952 €. Elles concernent la fondation abritée Simon de Cyrène, pour 368 178 €, la fondation abritée Sainte Jeanne de Valois, pour 217 345 €, la fondation abritée Saint-Bernard de Menton pour 42 511 €, la fondation abritée Etoiles d'Émeraude pour 43 246 €, la fondation abritée Jean & Marie pour 42 995 €, la fondation abritée Village Saint Joseph pour 75 055 €, la fondation abritée Saint-Lubin pour 86 661 € et la fondation abritée La Maison Barnabé pour 15 961 €.

Concernant les ressources relatives à la générosité publique et non affectées au cours de l'exercice 2025, leurs montants s'élèvent à 648 277€ et concernent la fondation abritée Etoiles d'émeraude pour 588 000 € et la fondation abritée Sainte Jeanne de Valois pour 60 277€.

Documents additionnels



CROD

PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	31/12/2025		31/12/2024	
	TOTAL	dont générosité du public	TOTAL	dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 PRODUITS LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 050 736	1 050 736	1 225 600	1 225 600
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons et legs collectés	1 030 557	1 030 557	1 156 180	1 156 180
- Dons manuels	987 178	987 178	998 245	998 245
- Legs, donations et assurance vie	3 379	3 379	2 935	2 935
- Mécénats	40 000	40 000	155 000	155 000
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	20 179	20 179	69 420	69 420
2 PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	601 185		844 269	
2.1 Cotisation avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises	0			
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	601 185		844 269	
3 SUBVENTION ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	968 672		312 956	
4 REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	33 715		12 026	
5 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	406 328	406 328	531 601	531 601
S Total général PRODUITS	3 060 635	1 457 064	2 926 452	1 757 201
CHARGES PAR DESTINATION				
1 MISSIONS SOCIALES	2 358 525	1 089 712	2 802 645	1 306 595
1.1 Réalisées en France	2 358 525	1 089 712	2 802 645	1 306 595
- Actions réalisées directement	1 468 595	199 782	1 606 231	110 181
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	889 930	889 930	1 196 414	1 196 414
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées directement				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes				
2 FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	236 063	0	340 475	0
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	158 843		304 986	0
2.2 Frais de recherche d'autres ressource	77 220		35 489	
3 FRAIS DE FONCTIONNEMENT	710 162	39 781	847 498	82 846
4 DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	11 882		10 477	
5 IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 REPORT EN FONDS DEDIES DE L EXERCICE	178 062	178 062	166 097	166 097
S / Total général CHARGES	3 494 693	1 307 555	4 167 191	1 555 538
EXCEDENT OU DEFICIT	-434 059	149 509	-1 240 739	201 662

CONTRIBUTION VOLONTAIRES EN NATURE	31/12/2025		31/12/2024	
	TOTAL	dont générosité du public	TOTAL	dont générosité du public
PRODUIT PAR ORIGINE				
1 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE				
1.1 Bénévolat				
1.2 Prestation de nature	20 329		23 327	
1.3 Dons en nature	0		0	
Total général	20 329		23 327	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France	20 329		23 327	
1.2 Réalisées à l'étranger				
2 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
Total général	20 329	0	23 327	0

CER

EMPLOIS PAR DESTINATION	2025	2024	RESSOURCES PAR ORIGINES	2025	2024
1 MISSIONS SOCIALES			1 RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France	1 089 712	1 306 595			
- Actions réalisées directemen	199 782	110181	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	889 930	1196414			
1.2 Réalisées à l'étranger			1.2 Dons et legs collectés	1 030 557	1 156 180
- Actions réalisées directement			- Dons manuels	987 178	998 245
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes			- Legs, donations et assurance vie	3 379	2 935
2 FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS			- Mécénats	40 000	155 000
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressource			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	20 179	69 420
3 FRAIS DE FONCTIONNEMENT	39 781	82 846			
Total des emplois de l'exercice inscrits au compte de résultat	1 129 493	1 389 441	Total des ressources de l'exercice inscrits au compte de résultat	1 050 736	1 225 600
4 DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	0	0	2 REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5 REPORT EN FONDS DEDIES DE L EXERCICE	178 062	166 097	3 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	406 328	531 601
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L EXERCICE	149 509	155 570	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L EXERCICE		
Total général	1 457 064	1 711 108	Total général	1 457 064	1 757 201
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	1 032 481	1 032 482
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	149 509	155 570
			(-) Investissement et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	-149 509	-155 571
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	1 032 481	1 032 481

CONTRIBUTION VOLONTAIRES EN NATURE	2025	2024		2025	2024
EMPLOIS DE L EXERCICE			RESSOURCE DE L EXERCICE		
1 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	20 329	23 327	1 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE LIEES A LA GENEROSITE DU PU	20 329	23 327
1.1 Réalisées en France	20 329	23 327	1.1 Bénévolat	20 329	23 327
1.2 Réalisées à l'étranger			1.2 Prestation de nature	0	0
2 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FDS			1.3 Dons en nature		
3 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
Total général	20 329	23 327	Total général	20 329	23 327

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2025	2024
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCIC	1 120 218	1 485 722
(-) Utilisation (+) Report	-228 266	-365 504
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	891 952	1 120 218

GROUPE ACTICONSEIL

FONDATION ABRITEE ETOILES D'EMERAUDE

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles							0	
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	588 000		588 000	0			588 000	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	588 000	0	588 000	0	0	0	588 000	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	0	0	0	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	588 000	0	588 000	0	0	0	588 000	
Matières premières, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçues par legs ou donations								
Autres créances	18 039		18 039	19 386		19 386	-1 347	-7%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	50 207		50 207	37 167		37 167	13 040	35%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	68 246	0	68 246	56 552	0	56 552	11 693	21%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecart conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	656 246	0	656 246	56 552	0	56 552	599 693	1060%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	25 000	25 000		
Fonds propres statutaires	25 000	25 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	0		
Situation nette (sous total)	25 000	25 000		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	25 000	25 000		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	588 000	0	588 000	
Fonds dédiés	43 246	31 552	11 694	
TOTAL (II)	631 246	31 552	599 694	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	0	0		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	656 246	56 552	599 694	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	695 730	120 668	575 062	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	695 730	120 668	575 062	476,6%
Dons manuels	107 730	120 668	-12 938	-10,7%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	588 000	0	588 000	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	31 552	141 822	-110 270	-77,8%
Autres produits	0	0	0	
TOTAL I	727 282	262 490	464 792	177,1%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	90 300	226 905	-136 605	-60,2%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	5 034	4 033	1 001	24,8%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	43 246	31 552	11 694	37,1%
Report en fonds dédiés legs et donations	588 000	0	588 000	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	726 580	262 490	464 090	176,8%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	702	0		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	703	0	703	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	703	0	703	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-703	0	-703	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE JEAN ET MARIE

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles							0	
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	0	0	0	0	0	0	0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	50 000		50 000	0		0	50 000	
Autres titres immobilisés								
Prets								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	50 000	0	50 000	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	
Matieres premieres, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçue par legs ou donations								
Autres creances	29 371		29 371	61 733		61 733	-32 362	-52%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	43 624		43 624	109 542		109 542	-65 918	-60%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	72 995	0	72 995	171 275	0	171 275	-98 280	-57%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecarts conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	122 995	0	122 995	171 275	0	171 275	-48 280	-28%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	30 000	30 000		
Fonds propres statutaires	30 000	30 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	50 000	0		
Situation nette (sous total)	80 000	30 000		0,0%
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	80 000	30 000		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	42 995	141 275	-98 280	
TOTAL (II)	42 995	141 275	-98 280	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	0	0		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	122 995	171 275	-48 280	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	12 583	194 641	-182 058	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	12 583	194 641	-182 058	-93,5%
Dons manuels	12 583	194 641	-182 058	-93,5%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	141 275	9 946	131 329	1320,4%
Autres produits	0	0	0	
TOTAL I	153 858	204 587	-50 729	-24,8%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	60 000	55 000	5 000	9,1%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	629	8 312	-7 683	-92,4%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	42 995	141 275	-98 280	-69,6%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	103 624	204 587	-100 963	-49,3%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	50 234	0		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	234	0	234	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	234	0	234	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-234	0	-234	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	50 000	0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	50 000	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	563	132		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	563	132		

FONDATION ABRITEE LA MAISON BARNABE

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles							0	
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	0	0	0	0	0	0	0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	0	0	0	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	0	0	0	0	0	0	0	
Matieres premieres, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçue par legs ou donations								
Autres creances	0		0	0		0	0	
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	16 746		16 746	1 102		1 102	15 644	1420%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	16 746	0	16 746	1 102	0	1 102	15 644	1420%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecart conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	16 746	0	16 746	1 102	0	1 102	15 644	1420%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	0	0		
Fonds propres statutaires	0	0		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	0		
Situation nette (sous total)	0	0		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	0	0		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	15 961	1 047	14 914	
TOTAL (II)	15 961	1 047	14 914	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	785	55		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	785	55		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	16 746	1 102	15 644	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	15 703	1 102	14 601	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	15 703	1 102	14 601	1325,0%
Dons manuels	15 703	1 102	14 601	1325,0%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	1 047	0	1 047	100,0%
Autres produits	0	0	0	
TOTAL I	16 750	1 102	15 648	1420,0%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	0	0	0	
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	785	55	730	1327,3%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	15 961	1 047	14 914	1424,5%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	16 746	1 102	15 644	1419,6%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4	0		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	4	0	4	100,0%
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	4	0	4	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-4	0	-4	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE SAINT LUBIN

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	200 000		200 000	200 000		200 000	0	0%
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles							0	
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	200 000	0	200 000	200 000	0	200 000	0	0%
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	0	0	0	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	200 000	0	200 000	200 000	0	200 000	0	0%
Matières premières, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçues par legs ou donations								
Autres créances	0		0	0		0	0	
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	88 716		88 716	90 298		90 298	-1 582	-2%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	88 716	0	88 716	90 298	0	90 298	-1 582	-2%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Écarts conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	288 716	0	288 716	290 298	0	290 298	-1 582	-1%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	200 000	200 000		
Fonds propres statutaires	200 000	200 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	-2 339		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	2 339		
Situation nette (sous total)	200 000	200 000		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	200 000	200 000		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	86 661	89 894	-3 233	
TOTAL (II)	86 661	89 894	-3 233	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 055	404		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	2 055	404		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	288 716	290 298	-1 582	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	41 100	36 600	4 500	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	41 100	36 600	4 500	12,3%
Dons manuels	41 100	36 600	4 500	12,3%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	89 894	56 173	33 721	60,0%
Autres produits	0	2 340	-2 340	
TOTAL I	130 994	95 113	35 881	37,7%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	15 000	0	15 000	#DIV/0!
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	27 772	2 879	24 893	864,5%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	86 661	89 894	-3 233	-3,6%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	1 381	0	1 381	
TOTAL II	130 814	92 773	38 040	41,0%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	180	2 339		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	180	0	180	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	180	0	180	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-180	0	-180	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	2 339		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	2 339		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE SIMON DE CYRENE

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. Inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles								
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	0	0	0	0	0	0	0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	0	0	0	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	0	0	0	0	0	0	0	
Matieres premieres, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçue par legs ou donations								
Autres creances	49 628		49 628	40 577		40 577	9 051	22%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	275 000	0	275 000	0	0	0	275 000	
Disponibilités	94 123		94 123	676 284		676 284	-582 161	-86%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	418 751	0	418 751	716 861	0	716 861	-298 110	-42%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecarts conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	418 751	0	418 751	716 861	0	716 861	-298 110	-42%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	50 000	50 000		
Fonds propres statutaires	50 000	50 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	573	573		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	0		
Situation nette (sous total)	50 573	50 573		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	50 573	50 573		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	368 178	663 191	-295 013	
TOTAL (II)	368 178	663 191	-295 013	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	3 097		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	0	3 097		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	418 751	716 861	-298 110	

total Actif

418 751

716 861

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	23 630	68 434	-44 804	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	23 630	68 434	-44 804	-65,5%
Dons manuels	23 630	68 434	-44 804	-65,5%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie				
Contribution financières				
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges				
Utilisation en fonds dédiés	663 191	921 512	-258 321	-28,0%
Autres produits	7 259	0	7 259	
TOTAL I	694 080	989 946	-295 866	-29,9%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	325 000	324 018	983	0,3%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	945	2 737	-1 792	-65,5%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations				
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	368 178	663 191	-295 013	-44,5%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	694 123	989 946	-295 823	-29,9%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-43	0	-43	
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	104	0	104	100,0%
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	104	0	104	
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières				
Intérêts & charges assimilés	61	0	61	100,0%
Charges nettes / cessions v.m.p.			0	
TOTAL IV	61	0	61	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	43	0	43	100,0%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE SAINT BERNARD MENTON

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles								
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	0	0	0	0	0	0	0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	50 000		50 000	0		0	50 000	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	50 000	0	50 000	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	50 000	0	50 000	0	0	0	50 000	
Matières premières, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçues par legs ou donations								
Autres créances	47 250		47 250	48 783		48 783	-1 533	-3%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	45 261		45 261	73 478		73 478	-28 217	-38%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	92 511	0	92 511	122 261	0	122 261	-29 750	-24%
Charges constatées d'avance	126 300		126 300	126 300		126 300	0	0%
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecarts conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	268 811	0	268 811	248 561	0	248 561	20 250	8%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	50 000	50 000		
Fonds propres statutaires	50 000	50 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	-416	-416		
RESULTAT DE L'EXERCICE	50 416	0		
Situation nette (sous total)	100 000	49 584		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	100 000	49 584		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	42 511	52 313	-9 802	
TOTAL (II)	42 511	52 313	-9 802	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	126 300	138 864		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	7 800		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	126 300	146 664		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	268 811	248 561	20 250	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	55 000	28 500	26 500	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	55 000	28 500	26 500	93,0%
Dons manuels	55 000	28 500	26 500	93,0%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	52 313	71 738	-19 425	-27,1%
Autres produits	12 564	0	12 564	
TOTAL I	119 877	100 238	19 639	19,6%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	0	0	0	0,0%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	26 534	47 925	-21 391	-44,6%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	42 511	52 313	-9 802	-18,7%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	69 045	100 238	-31 193	-31,1%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	50 832	0		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	416	0	416	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	416	0	416	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-416	0	-416	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	50 416	0		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	0		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	0		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	0		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	50 416	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE VILLAGE SAINT JOSEPH

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	0		0	0	0	0	0	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	0		0	0		0		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles								
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	0	0	0	0	0	0	0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prets								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	0	0	0	0	0	0		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	0	0	0	0	0	0	0	
Matieres premieres, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cmde								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçue par legs ou donations								
Autres créances	40 361		40 361	42 366		42 366	-2 005	-5%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0	0	0	
Disponibilités	84 694		84 694	39 603		39 603	45 091	114%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	125 055	0	125 055	81 969	0	81 969	43 086	53%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecart conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	125 055	0	125 055	81 969	0	81 969	43 086	53%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	50 000	50 000	0	0,0%
Fonds propres statutaires	50 000	50 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	0		
Situation nette (sous total)	50 000	50 000		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	50 000	50 000		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	0	0	0	
Fonds dédiés	75 055	31 969	43 086	134,8%
TOTAL (II)	75 055	31 969	43 086	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	0	0		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	125 055	81 969	43 086	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	232 535	110 014	122 521	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	232 535	110 014	122 521	111,4%
Dons manuels	232 535	110 014	122 521	111,4%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	31 969	122 060	-90 091	-73,8%
Autres produits	0	0	0	
TOTAL I	264 504	232 074	32 430	14,0%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	179 630	258 959	-79 329	-30,6%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	9 639	7 679	1 960	25,5%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	75 055	31 969	43 086	134,8%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	0	0	0	
TOTAL II	264 324	298 607	-34 283	-11,5%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	180	-66 533		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	0	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	0	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	180	0	180	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	180	0	180	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-180	0	-180	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	-66 533		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	66 533		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	66 533		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	66 533		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0	0		

FONDATION ABRITEE SAINTE JEANNE DE VALOIS

Comptes annuels

Actif Bilan En EUR	31/12/2025			31/12/2024			Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
	Brut	Dépréciations	Net	Brut	Dépréciations	Net	Valeur	%
Capital souscrit non appelé								
Frais d'établissement								
Frais de R et D								
Donation temporaires d'usufruit	60 277		60 277	0	0	0	60 277	
Concessions, brevets								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
Avances et acptes / imm. inc.								
<i>Sous total Immos Incorporelles</i>	<i>60 277</i>		<i>60 277</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		
Terrains	0		0	0		0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Instal. techn., mat. et out.	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immos corporelles							0	
Immobilisations en cours	0		0	0			0	
Immobilisations destinées à être cédées	0		0	0			0	
Av. et acptes / imm. corp.								
<i>Sous total Immos Corporelles</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Participations et créances rattachées	0		0	0		0	0	
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immos financières								
<i>Sous total Immos Financières</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	60 277	0	60 277	0	0	0	60 277	
Matières premières, approv.								
En cours prod. Biens et services								
Produits intermédiaires et finis								
Marchandises								
<i>Sous total Stocks</i>								
Avances et acptes sur cm des								
Créances usagers et comptes rattachés								
Créances reçues par legs ou donations								
Autres créances	37 150		37 150	41 854		41 854	-4 704	-11%
Autres titres								
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	12 852	0	12 852	-12 852	-100%
Disponibilités	230 195		230 195	104 271		104 271	125 924	121%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	267 345	0	267 345	158 977	0	158 977	108 368	68%
Charges constatées d'avance	0		0	0		0	0	
Charges à répartir								
Primes de remboursement oblig.								
Ecart conversion actif								
TOTAL GENERAL ACTIF	327 622	0	327 622	158 977	0	158 977	168 645	106%

Passif Bilan En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise	50 000	50 000		
Fonds propres statutaires	50 000	50 000		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Primes émission, fusion, apport				
Ecart de reevaluation				
Reserve legale				
Réserve				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	0	0		
Autres				
Report a nouveau	0	0		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0	0		
Situation nette (sous total)	50 000	50 000		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions reglementees				
TOTAL (I)	50 000	50 000		
Fonds reportés liés aux legs ou donation	60 277	0	60 277	
Fonds dédiés	217 345	108 977	108 368	
TOTAL (II)	277 622	108 977	168 645	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)	0	0		
Emprunts obligataires convert.				
Autres emprunts obligataires				
Emp. & dettes / Ets Credit (6)				
Emp. & dettes fin. Divers	0	0		
Avances et acomptes / cm des				
Dettes fournisseurs	0	0		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	0	0		
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	0	0		
Ecart conv. passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF	327 622	158 977	168 645	

Compte de Résultat En EUR	31/12/2025	31/12/2024	Variation 31/12/2025 vs 31/12/2024	
			Valeur	%
PRODUITS D'EXPLOITATIONS				
Ventes de biens et de services				
Ventes de biens - Dons collectés				
Ventes de prestations de service				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs	342 494	220 432	122 062	
Concours publics et subventions d'exploitations				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	342 494	220 432	122 062	55,4%
Dons manuels	342 494	220 432	122 062	55,4%
Mécénat Legs, donations et assurances-vie	0	0	0	
Contribution financières			0	
Reprise sur amortissements, dep, prov et transferts de charges			0	
Utilisation en fonds dédiés	108 977	162 471	-53 494	-32,9%
Autres produits	0	0	0	
TOTAL I	451 471	382 903	68 568	17,9%
CHARGES D'EXPLOITATIONS				
Projets réalisés	220 000	265 000	-45 000	-17,0%
Variation de stock march.				
Frais de gestion et frais divers	12 850	9 226	3 624	39,3%
Aides financières				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dot. aux amortissements et aux dépréciations	0	0		
Dot. aux provisions				
Report en fonds dédiés sur collecte	217 345	108 977	108 368	99,4%
Report en fonds dédiés legs et donations	0	0	0	
Autres charges	300	0	300	
TOTAL II	450 495	383 203	67 292	17,6%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	976	-301		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de part.				
Prod. autres valeurs mobil.	252	0		
Autres intérêts et prod. ass.				
Reprises sur provisions				
Produits nets / cessions v.m.p.				
TOTAL III	252	0		
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières	0	0		
Intérêts & charges assimilés	1 228	0	1 228	
Charges nettes / cessions v.m.p.	0	0	0	
TOTAL IV	1 228	0	1 228	
RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-976	0	-976	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	0	-300		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except.: ope. Gestion	0	300		
Produits except.: ope. Capital (3)				
Reprises sur provisions				
TOTAL V	0	300		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except.: ope. Gestion				
Charges except.: ope. Capital (2)				
Dotations exceptionnelles				
TOTAL VI	0	0		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0	300		
Participation des salariés (VII)				
Impôt sur les bénéfices (VIII)				
RESULTAT NET	0	0		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	19 766	23 195		
CHARGES DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	19 766	23 195		



GROUPE ACTICONSEIL

SIREN : 478512510

1 RUE DU DOCTEUR PIERRE-FLEURY PAPILLON, 69100 VILLEURBANNE