



	Brut	Amortissement / dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS				
Immobilisations corporelles				
213100 - bâtiment (locaux bureaux)	261 000,00		261 000,00	261 000,00
213300 - Terrain (achat locaux)	29 000,00		29 000,00	29 000,00
218000 - Autres immobilisations corporelles	97 057,36		97 057,36	94 094,55
218200 - Matériel de transport	115 892,02		115 892,02	115 892,02
218300 - Matériel de bureau et informatique	55 834,35		55 834,35	55 834,35
218400 - Mobilier	9 487,33		9 487,33	9 487,33
Autres immobilisations financières				
271000 - Titres immobilisés (droit de propriété)	15,00		15,00	15,00
275000 - Dépôts et cautionnements versés	2 250,00		2 250,00	2 250,00
Amortissements des immobilisations				
281200 - Amortissement - Matériel de transport	-105 562,04		-105 562,04	-84 839,03
281300 - Amortissement - Matériel de bureau et informatique	-52 354,64		-52 354,64	-46 908,47
281400 - Amortissement - Mobiliers	-5 400,63		-5 400,63	-3 309,63
281810 - Amortissement - Autres immobilisations corporelles	-48 228,83		-48 228,83	-39 518,21
283100 - Amortissement - Bâtiment (locaux)	-17 944,00		-17 944,00	-11 419,00
Total actif immobilisé	341 045,92		341 045,92	381 578,91
ACTIF CIRCULANT				
TIERS				
Fournisseurs et comptes rattachés				
409000 - Acomptes Fournisseurs débiteurs	690,00		690,00	500,00
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	20 670,00		20 670,00	
418000 - clients - Produits non encore facturés				18 800,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
438700 - remb. UNIFORMATION à recev.	10 680,00		10 680,00	409,00
État et autres collectivités publiques				
441720 - Subv. CAF Fonct. (solde) 2025 à recev.	33 000,00		33 000,00	33 000,00
441730 - Subv. MNCA CE 2024 à recev.				30 000,00
441740 - Subv. FONJEP à recev.				7 107,00
441750 - Subv. CONSEIL DEPART. 06 à recev.				2 900,00
441760 - Subv. AIDE UNIQUE APPRENTIS à recev.	416,66		416,66	1 500,00
Débiteurs divers et créiteurs divers				
467000 - Autres comptes débiteurs ou créiteurs	50,00		50,00	

	Brut	Amortissement / dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Comptes de régularisation				
486000 - Charges constatées d'avance				1 108,28
COMPTES FINANCIERS				
Banques, établissements financiers et assimilés				
512002 - Banques - Collectif ESA Crédit Mutuel	71 268,13		71 268,13	104 625,94
512003 - Banques - Livret Bleu Crédit Mutuel	63 107,96		63 107,96	67 349,36
517001 - Compte en ligne - Collectif ESA				409,47
Caisse				
531002 - Caisse - Collectif ESA Crédit Mutuel	88,71		88,71	74,01
Total actif circulant	199 971,46		199 971,46	267 783,06
TOTAL ACTIF	541 017,38		541 017,38	649 361,97


Collectif ESA
 Ensemble Sublinons l'Animation
 13 allée François Coli
 06210 Mandelieu-La-Napoule
 contact@collectif-esa.org



	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAUX		
Capital et réserves		
106800 - Autres réserves (dont réserves pour projet associatif)	20 000,00	20 000,00
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)		
110000 - Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	145 865,55	143 940,95
Subventions d'investissement		
131000 - Subv. d'investissement CAF 2023	30 000,00	30 000,00
139100 - Quote part subv. invest. 23 virée cpt résultat	-10 787,58	-7 028,56
Projet associatif et fonds dédiés		
194000 - Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	95 365,00	95 710,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
129000 - Résultat de l'exercice (déficit)	- 22 062,56	
120000 - Résultat de l'exercice (excédent)		1 924,60
Total capitaux propres	258 380,40	284 546,99
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts et dettes assimilées		
164000 - Emprunts auprès des établissements de crédit	235 379,41	256 983,81
TIERS		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	350,00	4 469,44
408000 - Fournisseurs - Factures non parvenues	3 391,27	3 283,20
Personnel et comptes rattachés		
428200 - Personnel - prov. congés payés	15 591,01	19 630,52
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
431000 - Cotisations URSSAF	9 455,00	7 480,00
437200 - Cotisations AG2R REUNICA AGIRC ARRCO	2 207,96	1 752,54
437300 - Cotisations HUMANIS MALAKOFF	775,23	789,87
437400 - Cotisations AESIO Mutuelle	355,20	489,58
437800 - Cotisations s/sal. détachements	4 110,50	58 147,81
438200 - Personnel - prov. charg. congés payés	6 236,40	7 852,21

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
État et autres collectivités publiques		
442100 - Prélèvements à la source (IR)	638,00	568,00
448600 - Autr. charg. à pay. (Uniformation apurement)	4 147,00	3 368,00
Total dettes	282 636,98	364 814,98
TOTAL PASSIF	541 017,38	649 361,97

Collectif ESA
Ensemble Sublimons l'Animation
13 allée François Coli
06210 Mandelieu-La Napoule
contact@collectif-esa.org



BILAN ACTIF	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
	du 01/01/2025 au 31/12/2025		au 31/12/2024	
IMMOBILISATIONS	570 536,06	229 490,14	341 045,92	381 578,91
Biens mobiliers durables détenus par l'association (matériel, machines, meubles, véhicules valorisés au prix d'achat)	278 271,06	211 546,14	66 724,92	100 732,91
Biens immobiliers	290 000,00	17 944,00	272 056,00	278 581,00
Immobilisations incorporelles non amortissables (fonds de commerce, brevets, licences)				
Immobilisations financières (actions, obligations et cautions)	2 265,00		2 265,00	2 265,00
Amortissement des immobilisations (perte de valeur des biens concernés plus haut : inscrire valeur négative)				
STOCKS	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises, matières premières (valorisés au jour d'inventaire)				
TIERS - CREANCES	65 506,66	-	65 506,66	95 324,28
Créances (personnes physiques ou morales qui doivent de l'argent à l'association)	65 506,66		65 506,66	95 324,28
COMPTES FINANCIERS - TRESORERIE	134 464,80	-	134 464,80	172 458,78
Disponibilités bancaires (trésorerie sur le compte courant)	71 268,13		71 268,13	104 625,94
Comptes épargne	63 107,96		63 107,96	67 349,36
Compte en ligne ASSOCONNECT	-		-	409,47
Disponibilités en caisse	88,71		88,71	74,01
TOTAL ACTIF BILAN	770 507,52	229 490,14	541 017,38	649 361,97

BILAN PASSIF		31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		493 759,82	541 530,80
Capital ou fonds associatif (apport des fondateurs de l'association) et subventions de départ non renouvelables		20 000,00	20 000,00
Report à nouveau (résultats antérieurs en réserve)		145 865,55	143 940,95
Résultat de l'exercice	-	22 062,56	1 924,60
Subventions d'investissement renouvelables (accordées pour l'achat d'un bien dont le renouvellement sera assuré par le financeur)		19 212,42	22 971,44
Provisions pour risques et charges (argent mis de côté)			
Emprunts à moyen et long terme (argent net à disposition)		235 379,41	256 983,81
Ressources financières non encore utilisées : subventions, donations, legs...		95 365,00	95 710,00
COMPTES DE TIERS		47 257,56	107 831,17
Dettes vis-à-vis de particuliers			
Dettes financières (découverts bancaires)			
Dettes d'exploitation (fournisseurs)		3 741,27	7 752,64
Dettes sociales ou fiscales		43 516,29	100 078,53
Autres dettes			
TOTAL PASSIF BILAN		541 017,38	649 361,97



	EXERCICE 2025	N-1 EXERCICE 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
706000 - Ventes de prestations de services	30 930,00	0,00
708000 - Produits des activités annexes	19 048,09	12 950,00
740100 - Subventions d'exploitation - État - DRAJES SDJES	222 507,00	275 240,00
740110 - Subventions d'exploitation - État - FONJEP	23 637,00	21 321,00
740120 - Subventions d'exploitation - État - DRAC PACA	0,00	44 500,00
740130 - Subventions d'exploitation - État - POLITIQUE VILLE	130 000,00	146 200,00
740140 - Subventions d'exploitation - Etat - Ministère du travail	9 666,64	3 000,00
740300 - Subventions d'exploitation - Conseil Départemental	11 235,00	11 500,00
740400 - Subventions d'exploitation - Commune ou intercommunalité	30 000,00	30 000,00
740600 - Subventions d'exploitation VACAF - CAF A-M	102 402,00	229 215,00
740610 - Subventions de fonctionnement - CAF	D.A.J. 77 000,00	0,00
740610 - Subventions de fonctionnement - CAF	E.S.A. 33 000,00	
754000 - Dons et Collectes	0,00	900,00
756000 - Adhésions	642,00	440,00
758000 - Indemnités et autres produits (Rbt Uniformation / CPAM)	0,00	1 456,01
789400 - Utilisations des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	81 210,00	103 020,00
791100 - Transferts de charges avantage en	0,00	1 786,95
Total Produits exploitation	771 277,73	881 528,96 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
601000 - Achats de matières premières (ex : boissons, alimentation)	-7 266,95	-8 193,10
602000 - fourn. consommables diverses	-2 341,53	-7 226,35
604000 - Achats d'études et prestations de services	-26 191,85	-80 906,84
605000 - Achats matériel divers bureau	-2 786,76	-12 805,26
606000 - Achats recharge élect. - essence véhicules	-3 369,94	-4 135,17
606100 - Electricité conso bureaux	-2 979,01	-2 233,00
606300 - Petit matériel ou fournitures pour activités (<600€)	-5 138,01	-10 171,54
606400 - Fournitures administratives (ex : papeterie, fournitures bureau)	-1 486,00	-2 342,02
610000 - Services extérieurs	0,00	-323,00
611500 - Abonnements Logiciels, plateformes, applications	-11 649,56	0,00
613000 - Locations (ex : matériel, salle, équipements)	-887,22	-7 960,24
613200 - Locations immobilières	-6 864,00	-5 304,00
614000 - Charges locatives	-6 082,87	-3 232,93

	EXERCICE 2025	N-1 EXERCICE 2024
615600 - Entretien et Maintenance	-3 453,06	-4 042,81
616000 - Primes d'assurances (ex : assurances de l'association, responsabilité civile, incendie)	-6 773,96	-6 278,70
618300 - Documentation et Abonnements	-240,60	-8 681,67
618500 - Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	-424,20
622000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-3 291,99	-7 421,53
622100 - Rémunérations d'interméd. & honor. formations	0,00	-1 020,00
622600 - Honoraires (ex : comptables, juridiques)	-3 000,00	-3 000,00
622800 - Frais de formation Professionnelle (Uniformation)	-14 480,49	0,00
623000 - Publicité, publications, relations publiques	0,00	-786,48
623700 - Publications (ex : affiches, programmes)	-837,96	-8 745,66
623800 - Divers (pourboires, dons courants...)	-1 020,00	-513,48
624000 - Transports de biens et transports collectifs du personnel	-26,52	-27,90
625000 - Déplacements, missions et réceptions	-14 352,94	-18 268,67
625100 - Déplact. Héberg. Colos et autres	-132 573,33	-179 561,15
625700 - Réceptions	-7 809,12	-3 356,80
626000 - Frais postaux et de télécommunications	-6 715,49	-5 782,65
627000 - Services bancaires et assimilés	-579,03	-685,17
628000 - Services extérieurs, frais divers (ex: journée de formation)	0,00	-350,00
628100 - Cotisations (liées à l'activité économique)	-49,00	-49,00
633300 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	0,00	-3 368,00
635120 - Taxes foncières	-2 298,00	-2 222,00
635130 - Taxe de séjour	-16,59	0,00
635180 - Taxe sur les bureaux, locaux, stationn.	-173,00	-169,75
641000 - Rémunérations du personnel	-297 345,52	-239 420,17
641200 - Congés payés	4 039,51	-6 810,81
641210 - Charges soc. et fisc. sur congés payés	1 615,81	-2 724,33
641400 - Indemnités et avantages divers	-14 826,67	-12 399,07
645100 - Cotisations à l'URSSAF	-57 146,05	-46 963,31
645200 - Cotisations patr. HUMANIS MALAKOFF	-23 812,30	-20 864,88
645300 - Cotisations AG2R REUNICA AGIRC ARRCO	-11 559,29	-10 232,89
645400 - Cotisations AESIO compl. santé	-3 929,22	-3 157,95
647500 - Médecine du travail, pharmacie	-918,00	-838,80
649000 - Remb. charges personnel (indemn. avant. nature)	1 863,18	0,00



	EXERCICE 2025	N-1 EXERCICE 2024
649100 - Rbt. Charges du Personnel (Formation/Uniformalion)	10 680,00	0,00
651000 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	-625,07	-197,87
658000 - Charges diverses de gestion courante	-2,59	0,00
681100 - Dotations aux amortissements, provisions et engagements	-43 495,80	-56 280,89
689400 - Engagements à réaliser sur subventions attribuées	-80 865,00	-95 710,00
Total Charges d'exploitation	-791 061,79 €	895 190,04 €
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 19 784,06 €	- 13 661,08 €
PRODUITS FINANCIERS		
760000 - Produits financiers	758,60	958,58
Total Produits Financiers	758,60 €	958,58 €
CHARGES FINANCIERS		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	-6 796,12	-7 381,46
Total Charges Financières	- 6 796,12 €	- 7381,46 €
RESULTAT FINANCIER	6 037,52 €	6 422,88 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
770500 - Produits des cessions d'immobilisations	0,00	16 000,00
777000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 759,02	7 028,56
Total Produits Exceptionnels	3 759,02 €	23 028,56 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
671200 - Amendes et pénalités	0,00	-25,00
671400 - Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	-995,00
Total Charges Exceptionnelles	- 0,00 €	- 1 020,00 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 759,02 €	22 008,56 €
	EXERCICE 2025	N-1 EXERCICE 2024
RESULTAT D'EXERCICE (déficit / Excédent)	- 22 062,56 €	1 924,60 €

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
861000 - Mise à disposition gratuite de biens	-6 900,00	0,00
864000 - Personnel bénévole	-6 550,00	0,00
Total	-13 450,00	0,00
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
870100 - Bénévolat	6 550,00	0,00
871000 - Prestations en nature	6 900,00	0,00
Total	13 450,00	0,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00
Total	-22 062,56	1 924,60

Collectif ESA
 Ensemble Sublimons l'Animation
 13 allée François Coli
 06210 Mandelieu-La-Napoule
 contact@collectif-esa.org