

Cabinet CHOMETON PRUNET
32 route de Coubon
43700 Brives Charensac

HABITAT & HUMANISME

9 RUE DU PETIT VIENNE

43000 LE PUY EN VELAY

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	106 954	65 627	41 327	31 531	9 796	31.07
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations	64 980		64 980	66 603	1 623	2.44
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	171 934	65 627	106 307	98 133	8 174	8.33
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 339	24 198	5 140	10 810	5 669	52.45
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	103 862		103 862	104 266	404	0.39
	Charges constatées d'avance (2)	2 048		2 048	2 120	72	3.41
	Valeurs mobilières de placement	75 366		75 366	73 917	1 449	1.96
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	515 402		515 402	489 877	25 525	5.21
	Total III	726 015	24 198	701 817	680 989	20 827	3.06
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	897 949	89 825	808 124	779 123	29 001	3.72

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1				
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :							
	Fonds propres statutaires							
	Fonds propres complémentaires							
	Fonds propres avec droit de reprise :							
	Fonds statutaires							
	Fonds propres complémentaires							
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves :							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves pour projet de l'entité	258	988	258	988			
Autres								
Report à nouveau	25	161	13	301	11	861	89.17	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		46	191	11	861	34	330	289.44
Situation nette (sous total)		330	340	284	149	46	191	16.26
	Fonds propres consommptibles							
	Subventions d'investissement							
	Provisions réglementées							
	Total I	330	340	284	149	46	191	16.26
	AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables						
Avances conditionnées								
Droits du concédant								
Total II								
FONDS REPORTEES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations							
	Fonds dédiés	350	321	356	294	5	973	1.68
	Total III	350	321	356	294	5	973	1.68
PROVISIONS	Provisions pour risques	1	542	3	243	1	701	52.45
	Provisions pour charges	16	540	14	991	1	549	10.33
	Total IV	18	082	18	234	152		0.83
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)							
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit							
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	1	103	1	882	779		41.39
	Instruments financiers à terme							
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	43	066	49	323	6	256	12.68
	Dettes des legs ou donations							
	Dettes fiscales et sociales	64	362	61	487	2	875	4.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes		850		7 754	6	904	89.04	
Produits constatés d'avance								
Total V		109	381	120	446	11	065	9.19
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		808	124	779	123	29	001	3.72
		109	381	120	446			

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025	12	Exercice N-1 31/12/2024	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	41	327.14	31	530.72	9 796.42	31.07
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	39	860.81	25	092.76	14 768.05	58.85
21811000 INSTAL AGENCEMENTS LA COLOMBE	15	762.74	12	733.34	3 029.40	23.79
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	5	800.00	5	800.00		
21830000 MATERIEL BUREAU-INFORMATIQUE	3	655.25	3	655.25		
21840400 MOBILIER ET ELECTROMEN RES SOC		467.15		467.15		
21840600 ELECTROMENAGER RESIDENCE SOCIA	15	517.39	15	517.39		
21840700 MOBILIER ET ELECTROM LE PHARE	12	454.90	12	454.90		
21840800 MOBILIER ET ELECTROM.LA COLOMB	13	435.86	13	435.86		
28181000 AMORT.INSTAL.AGENCEMENTS	16	112.11	11	954.14	4 157.97	34.78
28181100 AMORT.AGENCEMENTS LA COLOMBE	5	734.04	3	879.57	1 854.47	47.80
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	5	800.00	5	800.00		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU INFORMAT.	3	646.97	3	544.21	102.76	2.90
28184040 AMORT MOBOLIER ET ELECTROM RES		467.15		467.15		
28184060 AMORT.ELECTROMENAGER RESID.SOC	15	517.39	15	411.36	106.03	0.69
28184070 AMORT. MOB. ET ELECTR.LE PHARE	4	913.44	3	133.64	1 779.80	56.80
28184080 AMORT MOB.ET ELECTROMLA COLOMB	13	435.86	13	435.86		
PARTICIPATIONS	64	980.19	66	602.76	1 622.57	2.44
26100600 PARTS SOCIALES CA LHL	11	999.99	13	622.56	1 622.57	11.91
26101000 PARTS SOCIALES BP		80.00		80.00		
26120000 ACTIONS FONCIERE HAB ET HUMAN.	52	900.20	52	900.20		
TOTAL II	106	307.33	98	133.48	8 173.85	8.33
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5	140.08	10	809.53	5 669.45	52.45
41100000 CLIENTS	5	140.08	10	809.53	5 669.45	52.45
41600000 CLIENTS DOUTEUX	24	198.43	21	941.04	2 257.39	10.29
49100000 DEPRECIATION COMPTE CLIENT	24	198.43	21	941.04	2 257.39	10.29
AUTRES CRÉANCES	103	861.61	104	265.67	404.06	0.39
40100000 FOURNISSEURS		800.00	3	165.36	2 365.36	74.73
42100200 PERSONNEL				339.11	339.11	100.00
43870000 ORG.SOCIAUX PROD. A RECEVOIR			1	928.83	1 928.83	100.00
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR				500.00	500.00	100.00
45100000 FEDERATION H & H	39	038.81			39 038.81	
46700000 PRODUITS A RECEVOIR		130.00			130.00	
46701000 AVANCE POUR CTES LOCATAIRES		800.00		242.22	557.78	230.28
46720000 OPERATION MAMBRE		944.00		944.00		
46721000 CREDIT MUTUEL GESTION LA CLEF	60	653.28	66	826.10	6 172.82	9.24
46722000 CREDIT MUTUEL DG	1	103.22	1	882.43	779.21	41.39
46726600 AVANCES POUR LE CPTE DES RESID				42.00	42.00	100.00
46727900 AVANCE FAMILLE REFUGIE		392.30		392.30		
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR			20	223.32	20 223.32	100.00
46871000 PRODUITS FEDE. A RECEVOIR			7	780.00	7 780.00	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2	048.00	2	120.34	72.34	3.41
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2	048.00	2	120.34	72.34	3.41
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	75	365.50	73	916.75	1 448.75	1.96
50301000 PARTS SOCIALES CREDIT COOPERAT	75	365.50	73	916.75	1 448.75	1.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
DISPONIBILITES	515 401.53	489 877.00	25 524.53	5.21
51210000 CREDIT AGRICOLE L HL	897.66	1 359.87	462.21	33.99
51211000 CRCA LHL N° 72817025081	76 834.16	5 579.07	71 255.09	NS
51212000 CSL LSO 72841574088	45.10	293.02	247.92	84.61
51212200 CA HL COMPTE COURANT 728416297	3 693.69	2 015.88	1 677.81	83.23
51213000 COMPTE SUR LIVRET	20.87	20.75	0.12	0.58
51213500 CREDIT COOP CSL EPIDOR SOLID	32.91	32.81	0.10	0.30
51235000 BANQUE POPULAIRE	5 653.03	33 701.33	28 048.30	83.23
51235502 CAT BQUE POP 000002	30 000.00	30 000.00		
51235503 CAT BQUE POP 000003	30 000.00	30 000.00		
51250000 CREDIT COOPERATIF	58 928.89	43 993.31	14 935.58	33.95
51259000 C COOP PLACMT ECOFI TRESOR		59 999.89	59 999.89	100.00
51280000 BANQUE MAISON RELAIS	72 689.51	6 561.71	66 127.80	NS
51290000 CAISSE D EPARGNE CSL ASSOC.	146.91	146.03	0.88	0.60
51290010 CAT CAISSE EPARGNE 1	70 000.00	70 000.00		
51290020 CAT CAISSE EPARGNE 2	100 000.00	100 000.00		
51291000 CPTÉ COURANT CAISSE D EPARGNE	494.01	52 113.49	51 619.48	99.05
51292000 CE .ANIMATION LA COLOMBE	431.40	1 860.18	1 428.78	76.81
51293000 CE PLACEMENTS CAISSE EPARGNE	44 998.65	44 998.65		
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR		6 548.00	6 548.00	100.00
51880000 PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR	19 971.50		19 971.50	
53004000 CAISSE HH43	503.05	409.82	93.23	22.75
53006000 CAISSE RESIDENCE SOCIALE	38.49	173.08	134.59	77.76
53008000 CAISSE COLOMBE ANIMATION	21.70	70.11	48.41	69.05
TOTAL III	701 816.72	680 989.29	20 827.43	3.06
TOTAL GENERAL	808 124.05	779 122.77	29 001.28	3.72

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	258 987.87	258 987.87		
10681000 RESERVE GENERALE (ASSOC.)	138 265.24	138 265.24		
10685200 RESERVE GENERALE (M.R.)	120 722.63	120 722.63		
REPORT A NOUVEAU	25 161.42	13 300.66	11 860.76	89.17
11000000 REPORT A NOUVEAU	25 161.42	13 300.66	11 860.76	89.17
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	46 190.50	11 860.76	34 329.74	289.44
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	330 339.79	284 149.29	46 190.50	16.26
TOTAL I	330 339.79	284 149.29	46 190.50	16.26
TOTAL II				
FONDS DEDIES	350 320.96	356 293.60	5 972.64	1.68
19500000 FONDS DEDIES LA COLOMBE	105 193.20	105 228.07	34.87	0.03
19510500 FONDS DEDIES LEG RECU FEDE	236 326.04	240 484.01	4 157.97	1.73
19510600 FONDS DEDIES LE PHARE	8 801.72	10 581.52	1 779.80	16.82
TOTAL III	350 320.96	356 293.60	5 972.64	1.68
PROVISIONS POUR RISQUES	1 542.02	3 242.85	1 700.83	52.45
15187000 PROV. ASS. IMPAYES LOYERS	1 542.02	3 242.85	1 700.83	52.45
PROVISIONS POUR CHARGES	16 540.00	14 991.00	1 549.00	10.33
15210000 PROVISION POUR PENSIONS	13 907.00		13 907.00	
15270000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	2 633.00		2 633.00	
15300000 PROVISIONS POUR RETRAITE		9 597.00	9 597.00	100.00
15800000 PROVISIONS POUR GROS TRAVAUX		5 394.00	5 394.00	100.00
TOTAL IV	18 082.02	18 233.85	151.83	0.83
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 103.22	1 882.43	779.21	41.39
16500000 DG MANDANTS	1 103.22	1 882.43	779.21	41.39
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	43 066.18	49 322.54	6 256.36	12.68
40100000 FOURNISSEURS	27 538.02	15 418.47	12 119.55	78.60
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	15 528.16	33 904.07	18 375.91	54.20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	64 361.88	61 487.14	2 874.74	4.68
42820000 PERSONNEL AUTRES CHARGES DUES	1 865.67		1 865.67	
42820200 DETTES PROVISIONNEES POUR CP	23 645.27	22 348.27	1 297.00	5.80
43100200 URSSAF	21 573.00	21 527.75	45.25	0.21
43730200 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	2 448.09	2 809.19	361.10	12.85
43750200 MTRL MUTUELLE	771.25	911.16	139.91	15.36
43820200 CHARGES SOCIALES / CP (M.R.)	7 330.03	8 142.84	812.81	9.98
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER	3 106.00	2 447.00	659.00	26.93
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	791.57	1 065.93	274.36	25.74
44400000 IMPOT / INTERTS PERCUS	2 831.00	2 235.00	596.00	26.67

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
AUTRES DETTES	850.00	7 753.92	6 903.92	89.04
45100000 FEDERATION H & H		6 591.94	6 591.94	100.00
46728000 EHPAD NAZARETH	850.00		850.00	
46860000 CHARGES A PAYER		1 161.98	1 161.98	100.00
TOTAL V	109 381.28	120 446.03	11 064.75	9.19
TOTAL GENERAL	808 124.05	779 122.77	29 001.28	3.72

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		190		215	25	11.63
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	210	759	221	215	10 456	4.73
Parrainages	2	335	16	734	14 399	86.05
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	363	412	390	503	27 091	6.94
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	39	928	41	081	1 153	2.81
Mécénats			2	944	2 944	100.00
Legs, donations et assurances-vie	46	009			46 009	
Contributions financières	9	468	10	195	727	7.13
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	19	236	37	396	18 161	48.56
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés	5	973	4	635	1 337	28.85
Autres produits	22	090	20	278	1 811	8.93
Total I	719	399	745	196	25 797	3.46
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	359	917	419	861	59 944	14.28
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4	923	6	544	1 621	24.77
Salaires et traitements	218	902	231	557	12 656	5.47
Cotisations sociales	67	800	68	342	542	0.79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8	001	7	170	831	11.59
Dotations aux provisions	21	341	20	611	730	3.54
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés			2	944	2 944	100.00
Autres charges	1	425		3	1 422	NS
Total II	682	309	757	033	74 724	9.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	37	089	11	837	48 926	413.33

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	11	932	10	132	1 800	17.76
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	14	002		824	13 178	NS
Total III	25	934	10	956	14 978	136.70
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	14	002			14 002	
Total IV	14	002			14 002	
2. Résultat financier (III-IV)	11	932	10	956	976	8.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	49	022		881	49 902	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				20 371	20 371	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)				5 394	5 394	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				14 977	14 977	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2	831	2	235	596	26.67
Total des produits (I+III+V)	745	332	776	523	31 190	4.02
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	699	142	764	662	65 520	8.57
5. EXCEDENT OU DEFICIT	46	191	11	861	34 330	289.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
COTISATIONS	190.00		215.00		25.00	11.63
75610000 COTISATIONS	190.00		215.00		25.00	11.63
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	210 758.77		221 215.23		10 456.46	4.73
70830000 LOYERS DE LA RESIDENCE	113 099.64		111 372.94		1 726.70	1.55
70830100 LOYERS LOC / SOUS LOCATION	97 659.13		109 842.29		12 183.16	11.09
PARRAINAGES	2 335.00		16 733.65		14 398.65	86.05
70630910 REMB DIVERS FRAIS REF UKRAINE	2 335.00		16 733.65		14 398.65	86.05
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	363 412.00		390 503.00		27 091.00	6.94
74100600 SUBVENTION DDCSPP	256 230.00		256 230.00			
74100800 SUBVENTION ARS	55 000.00		55 000.00			
74101900 SUBVENTIONS REFUGIES UKRAINE	50 432.00		77 073.00		26 641.00	34.57
74102800 SUBVENTION COUP POUCE JARDINS	300.00				300.00	
74102900 SUBVENTION BIEN ETRE 2024 REFU			650.00		650.00	100.00
74103000 SUBV.FEDE.ACCOMP JARDIN	400.00				400.00	
74110000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL			500.00		500.00	100.00
74120000 SUBVENTION MAIRIE LE PUY	1 050.00		1 050.00			
DONS MANUELS	39 928.00		41 080.50		1 152.50	2.81
75410000 DONS MANUELS NON AFFECT (HH43)	5 615.00		4 566.28		1 048.72	22.97
75411100 DONS MANUELS NON AFFECT (FEDE)	17 440.00		13 970.00		3 470.00	24.84
75411600 DONS MANUELS LA COLOMBE	3 270.00		3 950.00		680.00	17.22
75411800 DONS MANUELS LA COLOMBE(FEDE)			1 330.00		1 330.00	100.00
75412000 ABANDON DE FRAIS PAR BENEVOLES	4 629.06		5 522.41		893.35	16.18
75412800 ABANDON FRAIS COLOMBE	728.00				728.00	
75414000 RETROCESSION FCP	1 862.07		472.55		1 389.52	294.05
75414300 RETROCESSION EP SOL LIV SOL AS			5.69		5.69	100.00
75414400 RETROCESSION LIVRET LDDS	423.30				423.30	
75414500 RETROCESSION LIVRET AGIR	1 434.94		2 846.26		1 411.32	49.59
75414600 RETROCESSION LIVRET A - JEUNES	3 219.67		4 347.24		1 127.57	25.94
75414800 RETROCESSION EO SOL LIVRET JEU	227.60		17.52		210.08	NS
75414900 LIVRET BANQUE POSTALE	180.00		318.99		498.99	156.43
75415000 RETROCESSION LIVRET LEA	1 952.50		3 733.54		5 686.04	152.30
75415200 RETROCESSION LIVRET LEA VIA CI	3 210.86		0.02		3 210.84	NS
MÉCÉNATS			2 944.07		2 944.07	100.00
75420000 VERSEMENT MECENAT			2 944.07		2 944.07	100.00
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	46 009.25				46 009.25	
75431000 LEG ASSURANCE VIE	46 009.25				46 009.25	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	9 467.57		10 194.55		726.98	7.13
75510100 CONTRIBUTION FEDE INFORMATIQUE	9 467.57		10 194.55		726.98	7.13
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	19 235.58		37 396.27		18 160.69	48.56
78150000 REPRISE PROV TRAVAUX	5 394.00				5 394.00	
78151000 REPRISE PROVISION RETRAITE	9 597.00		11 253.00		1 656.00	14.72
78155000 PROVISIONS RISQUES IMPAYES	3 242.85		3 495.60		252.75	7.23
78174000 REPRISE PROV CREANCE DOUTEUSE	1 001.73		510.42		491.31	96.26
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			500.00		500.00	100.00
79108100 SALAIRES CHQ CADEAUX			2 000.00		2 000.00	100.00
79162600 TRANSFERT DE CHGES ENERGIE MR			8 448.00		8 448.00	100.00
79163000 TRANSERT DE CHARGES IMPOTS ET			2 000.00		2 000.00	100.00
79164000 TRANSFERT CH.S/CH.PERS.PROD.			9 189.25		9 189.25	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	5 972.64	4 635.29	1 337.35	28.85
78960000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	4 157.97	2 855.42	1 302.55	45.62
78960100 REPRISE SUR FONDS DEDIES PHARE	1 779.80	1 779.87	0.07	0.00
78960200 REPRISE SUR FONDS DEDIES COL.	34.87		34.87	
AUTRES PRODUITS	22 089.78	20 278.30	1 811.48	8.93
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	10.00		10.00	
75801000 PRODUITS DIVERS	1 522.30		1 522.30	
75820600 RECETTES MANIFESTATIONS	20 557.48	20 278.30	279.18	1.38
TOTAL I	719 398.59	745 195.86	25 797.27	3.46
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	359 916.74	419 860.88	59 944.14	14.28
60610400 EDF HH43 9 RUE PETIT VIENNE	956.45	967.43	10.98	1.13
60610600 EAU RESIDENCE SOCIALE	3 303.28	2 555.99	747.29	29.24
60610700 EDF 5 RUE VANNEAU		267.22	267.22	100.00
60611600 EDF RESIDENCE SOCIALE	11 281.25	9 288.87	1 992.38	21.45
60611900 EDF/EAU APPART REFUGIES UKRAIN	3 767.04	34 780.28	31 013.24	89.17
60612400 SAE-EAU BUREAU HH43 7BAC	393.25	332.87	60.38	18.14
60613700 EAU 1 A RUE DE MONTEIL PHARE		155.49	155.49	100.00
60621400 GDF-HH43 9 PETIT VIENNE	1 908.24	2 473.31	565.07	22.85
60621600 GDF RESIDENCE SOCIALE		2 674.23	2 674.23	100.00
60621700 GAZ 1 RUE ADHEMARD MONTEIL		1 600.00	1 600.00	100.00
60622600 RESEAU CHALEUR STE X	19 571.43	19 237.24	334.19	1.74
60622700 EDF AUTRES	14.70		14.70	
60630400 ENTRETIEN & PETIT OUTILLAGE	405.46	229.10	176.36	76.98
60630500 FOURNITURES ET LOTS MANIFESTAT	4 915.32	6 108.62	1 193.30	19.53
60630600 ANIM. ET PETITES FOURNIT.RES.S	5 422.03	5 768.39	346.36	6.00
60630800 PETIT EQUIPEMENT COLOMBE	698.70	335.98	362.72	107.96
60630900 DIVERS AMENAGEMENT REFUGIES	99.00	21.60	77.40	358.33
60630910 DIVERS AMENAG REFUGIES UKRAIN		2 096.11	2 096.11	100.00
60631100 DIVERS FOURNIT.STE CROIX/MANIF	465.00		465.00	
60631600 PETIT OUTILLAGE SAINT CROIX	1 172.72	1 121.73	50.99	4.55
60631800 ANIMATION LA COLOMBE	2 396.62	2 916.64	520.02	17.83
60640400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES HH	1 046.94	4 038.68	2 991.74	74.08
60640600 FOURNITURES DE BUREAU RS	14.55		14.55	
60650600 ENTRETIEN RESIDENCE SOCIALE	10 193.63	10 255.37	61.74	0.60
60691000 CHEQUES ENERGIE	4 032.00		4 032.00	
61320000 LOCATION BUREAU	4 906.56	4 906.56		
61320100 LOYERS LOCATION /SOUS LOCATION	64 457.95	61 018.87	3 439.08	5.64
61320400 LOCATION PONCTUELLE	150.00		150.00	
61321600 LOYERS FONCIERE HH POUR RESID	53 204.00	51 524.32	1 679.68	3.26
61321900 LOC/SOUS LOC REF UKRAINIENS	31 399.02	51 324.68	19 925.66	38.82
61400600 VACHER TRI ET VALORISATION	4 187.00	4 003.32	183.68	4.59
61510800 NETTOYAGE LA COLOMBE	2 276.60	2 202.32	74.28	3.37
61520600 ENTRETIEN DIVERS	85.80		85.80	
61525600 CONTRAT LOGICIEL ICS	340.00	340.00		
61530000 ENTRETIEN LOGEMENTS HORS RESID	1 340.00		1 340.00	
61530400 ENTRETIEN HH 43	1 752.59	1 580.18	172.41	10.91
61530600 MAINTENANCE ASCENCEURS RES SOC	1 228.72	1 202.96	25.76	2.14
61530800 ENTRETIEN LA COLOMBE	2 350.86	2 934.20	583.34	19.88
61530900 ENTRETIEN APPARTEMENT REFUGIES	145.74		145.74	
61530910 ENTR LOGEMENTS REFUGIES UKRAIN		141.50	141.50	100.00
61550600 ENTR. ET TRAVAUX RES. SOCIALE	3 660.10	6 741.53	3 081.43	45.71
61550800 ENTRETIEN LA COLOMBE		595.60	595.60	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
61551600	LUTTE PARASITES DIVERS	8 117.66	7 097.56	1 020.10	14.37
61552600	MAINTENANCE CHAUFFAGE RS	1 540.57	1 501.87	38.70	2.58
61553600	REPARATION VEHICULE	758.39	377.00	381.39	101.16
61560000	MAINTENANCE SAGE COMPTA	291.77	1 178.11	886.34	75.23
61560600	MAINTENANCE LOC AUTOC + WIFI	2 160.00	2 160.00		
61561600	MAINTENANCE AUVERGNE INCENDIE		134.12	134.12	100.00
61562000	SERVICE SI - INFOGERANCE FEDE	9 467.57	10 194.55	726.98	7.13
61564400	MAINTENANCE COPIEUR C280 HH43	3 406.30	3 287.53	118.77	3.61
61564600	MAINTENANCE COPIEUR C35RS	3 406.32	3 287.51	118.81	3.61
61600400	ASSURANCE HH	1 683.23		1 683.23	
61600600	ASSURANCE RESIDENCE SOCIALE	4 553.50	4 253.33	300.17	7.06
61610000	ASSURANCE HH FEDE		1 293.95	1 293.95	100.00
62111600	SERENITE TELEASSIST. STE CROIX	7 423.79	8 098.68	674.89	8.33
62111800	SERENITE TELEASSIST. COLOMBE	1 577.62	1 677.36	99.74	5.95
62112800	SEANCE STIMUL.TOUCHER COLOMBE	11 891.00	11 796.00	95.00	0.81
62114800	AIDE A LA VIE PARTAGEE DIVERS		244.08	244.08	100.00
62260300	HONORAIRES CAC	2 252.80	2 156.80	96.00	4.45
62260400	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	7 387.20	3 715.20	3 672.00	98.84
62260600	HONORAIRES LA CLEF GESTION RES	8 620.89	9 905.70	1 284.81	12.97
62263200	HONORAIRES PAIES	3 362.40	3 545.64	183.24	5.17
62264600	HONORAIRES PSYCHOLOGUE RS		1 200.00	1 200.00	100.00
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		1 511.55	1 511.55	100.00
62270600	FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX RS	581.24	110.12	471.12	427.82
62300000	PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	600.00	27.00	573.00	NS
62310400	ANNONCES ET INSERTIONS	537.59	417.60	119.99	28.73
62340000	CADEAUX		53.85	53.85	100.00
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		32.50	32.50	100.00
62510400	FRAIS DE DEPLACEMENTS	11 062.15	11 551.40	489.25	4.24
62510600	FRAIS DE DEPLACEMENTS RESIDENC	929.99	1 820.83	890.84	48.92
62510800	FRAIS DEPCT LA COLOMBE	462.74	177.59	285.15	160.57
62510900	FRAIS DEPLACEMENT REFUGIES		274.37	274.37	100.00
62510910	FRAIS DEPLACEMENT REF UK		689.50	689.50	100.00
62511400	RANDONNEE SJDC	781.69	1 741.88	960.19	55.12
62511600	CARBURANT VEHICULE STE CROIX	536.35	597.94	61.59	10.30
62570400	MISSIONS ET RECEPTIONS H&H	1 368.40	4 338.65	2 970.25	68.46
62570600	FRAIS RECEPTION RESIDENCE	1 809.06		1 809.06	
62570800	FRAIS DE RECEPTION COLOMBE	3 540.00		3 540.00	
62600000	FRAIS MAILING APPEL AUX DONS	382.80	454.80	72.00	15.83
62600400	FRAIS POSTAUX H&H	361.83	814.07	452.24	55.55
62600600	FRAIS POSTAUX RESIDENCE	188.70	36.12	152.58	422.43
62600800	FRAIS POSTAUX LA COLOMBE	1.39		1.39	
62610400	TELEPHONE H&H	695.59	665.58	30.01	4.51
62610600	TELEPHONE	3 629.46	4 258.33	628.87	14.77
62610800	FRAIS TELECOM LA COLOMBE	551.15	521.37	29.78	5.71
62610900	TELEPHONE REFUGIES UKRAINIENS	36.42	94.28	57.86	61.37
62700400	FRAIS DE BANQUE	936.21	858.37	77.84	9.07
62700600	FRAIS DE BANQUE RS	132.36	161.66	29.30	18.12
62700800	FRAIS BANQUE C.E. COLOMBE	545.06	599.34	54.28	9.06
62810000	COTISATIONS	330.00	446.00	116.00	26.01
62811000	COTISATIONS FEDERATION	14 647.00	16 070.00	1 423.00	8.86
62811600	REMBOURSEMENT FRAIS FEDE RS	1 890.00	1 890.00		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	4 923.04	6 544.08	1 621.04	24.77
63330000 FORMATIONS SALARIES RS	4 923.04	5 134.08	211.04	4.11
63330200 FORMATION UNIFORMATION		102.00	102.00	100.00
63331000 FORMATION APPRENTIE		1 308.00	1 308.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	218 901.94	231 557.45	12 655.51	5.47
64110200 SALAIRES BRUTS T.S.	190 251.45	143 254.56	46 996.89	32.81
64110400 SALAIRES BRUTS ADM	30 301.99	76 157.33	45 855.34	60.21
64120000 VARIAT CONGES PAYES ADM.	308.89	1 737.07	1 428.18	82.22
64120200 VARIATION CONGES PAYES T.S.	988.11	3 267.49	2 279.38	69.76
64141000 INDEMNITES DE RUPTURE	1 716.14		1 716.14	
64142200 PRIME PARTAGE VALEUR T.S.		3 317.40	3 317.40	100.00
64142400 PRIME PARTAGE VALEUR ADM.		1 763.60	1 763.60	100.00
64190000 SALAIRES CH CADEAUX T.S.	1 830.00	1 344.98	485.02	36.06
64190400 SALAIRES CH CADEAUX ADM.		715.02	715.02	100.00
64193000 AIDES APPRENTIS	4 000.00		4 000.00	
64194000 INDEMN. JOURNALIERES PERCUES	2 494.64		2 494.64	
COTISATIONS SOCIALES	67 800.40	68 342.16	541.76	0.79
64510200 COTIS.URSSAF ET ASSEDIC T.S.	40 348.06	29 836.27	10 511.79	35.23
64510400 COTIS.URSSAF ET ASSEDIC ADM.	6 426.37	15 861.63	9 435.26	59.48
64530200 COTIS.RETRAITE PREV.T.S.	13 020.62	9 861.80	3 158.82	32.03
64530400 COTIS RETRAITE - PREV ADM.	2 073.84	5 242.76	3 168.92	60.44
64550200 COTISATION MUTUELLE MTRL T.S.	4 737.04	3 776.00	961.04	25.45
64550400 COTISATION MUTUELLE HH43 ADM.	754.48	2 007.40	1 252.92	62.42
64580000 VAR CHARGES SOCIALES / CP ADM.	329.32	91.05	420.37	461.69
64580200 VAR.CHARGES SOCIALES / CP T.S.	483.49	171.25	654.74	382.33
64750200 MEDECINE DU TRAVAIL T.S.	939.60	975.44	35.84	3.67
64750400 MEDECINE DU TRAV ADM.	313.20	518.56	205.36	39.60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 001.03	7 170.03	831.00	11.59
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	8 001.03	7 170.03	831.00	11.59
DOTATIONS AUX PROVISIONS	21 341.14	20 610.86	730.28	3.54
68150000 DOTATION PROV.PR RISQUES	2 633.00		2 633.00	
68151000 DOTATION PROVISION RETRAITE	13 907.00	9 597.00	4 310.00	44.91
68155000 DOT. PROV. RISQUE IMPAYES LO	1 542.02	3 242.85	1 700.83	52.45
68174000 DOT DEPRECIATION CREANCES	3 259.12	7 771.01	4 511.89	58.06
REPORTS EN FONDS DEDIES		2 944.07	2 944.07	100.00
68950000 DOTATION FONDS DEDIES		2 944.07	2 944.07	100.00
AUTRES CHARGES	1 424.96	3.30	1 421.66	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1 424.96	3.30	1 421.66	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	682 309.25	757 032.83	74 723.58	9.87
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 089.34	11 836.97	48 926.31	413.33
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	11 932.17	10 132.33	1 799.84	17.76
76800000 PRODUITS FINANCIERS	11 932.17	10 132.33	1 799.84	17.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRÉSOR. 76700000 PRODUITS/CESSIONS IMMOB FINANÇ	14 001.60	823.88	13 177.72	NS
	14 001.60	823.88	13 177.72	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	25 933.77	10 956.21	14 977.56	136.70
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRÉSOR. 66700000 VALEUR RESID IMMOB FIN CEDEES	14 001.61		14 001.61	
	14 001.61		14 001.61	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	14 001.61		14 001.61	
RESULTAT FINANCIER	11 932.16	10 956.21	975.95	8.91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	49 021.50	880.76	49 902.26	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS 77101800 REGUL GAZ BOUCL.TARIFAIRE 2022 77102000 REMB ENERGIE/COMMUNS LE PHARE 78750000 REPRISE PROV TRAVAUX		20 370.52	20 370.52	100.00
		7 757.48	7 757.48	100.00
		7 207.04	7 207.04	100.00
		5 406.00	5 406.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		20 370.52	20 370.52	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES 68750000 DOTATION PROV.PR RISQUES		5 394.00	5 394.00	100.00
		5 394.00	5 394.00	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 394.00	5 394.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 976.52	14 976.52	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69520000 IMPOTS SUR INTERETS	2 831.00	2 235.00	596.00	26.67
	2 831.00	2 235.00	596.00	26.67
TOTAL DES PRODUITS	745 332.36	776 522.59	31 190.23	4.02
TOTAL DES CHARGES	699 141.86	764 661.83	65 519.97	8.57
EXCEDENT OU DEFICIT	46 190.50	11 860.76	34 329.74	289.44

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a connaissance d'aucun évènement significatif survenu postérieurement à la date de clôture de l'exercice (31/12/2025) qui serait susceptible d'avoir une incidence sur la situation patrimoniale, financière ou sur le résultat de l'association.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

RESIDENCE SAINTE CROIX :

Depuis le début de l'année 2012, l'association Habitat et Humanisme a ouvert la résidence "Sainte Croix" avenue Foch au Puy en Velay. Les 36 logements sociaux que compte cette résidence sont loués à des personnes défavorisées. La gestion de cette résidence est confiée à La Clef 43 moyennant une prestation de 8 621 € en 2025.

La DDCSPP a attribué une aide de 19.5 € par jour et par logement en 2025 soit une aide totale de 256 230 €.

L'association Habitat et Humanisme développe aussi depuis septembre 2012 l'activité d'intermédiation locative. Le principe de cette activité est la présence d'un tiers, le plus souvent associatif entre le locataire et le propriétaire.

L'association a mobilisé des logements dans le parc privé afin d'en devenir locataire principal et de mettre ces logements à la disposition de personnes ou familles défavorisées provenant du CHRS, d'hébergements hôteliers, reconnues prioritaires au titre du droit au logement opposable ou à risque d'expulsion.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

L'exercice comptable couvre l'année 2025.

Les comptes de l'exercice sont établis conformément au règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

En tant qu'association, Habitat et Humanisme applique également le règlement ANC N°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, tel que modifié par le règlement ANC N°2023603. Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent en complément des règles sectorielles prévues par le référentiel, sauf dispositions contraires expressément prévues.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre, indépendance des

ANNEXE

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

exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Changement de méthode

Changement de méthode :

Le changement de réglementation pour la première application du règlement ANC2022-06 du 4 novembre 2022 est constitutif d'un changement de méthode pour les comptes 2025.

S'agissant d'un changement de méthode de réglementation qui s'impose à l'association, celui-ci n'a pas à être justifié.

Impact du changement de réglementation comptable : application prospective

Le changement résultant de l'application du règlement ANC 2022-06 a été appliqué de manière prospective à compter du 1er janvier 2025. Les comptes présentés en fin d'annexe, de l'exercice précédent ont été retraités à des fins de comparabilité.

Postes du bilan : il n'y a pas eu d'impact sur les postes du bilan d'ouverture au 1er janvier 2025.

Informations générales complémentaires

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE :

La comptabilisation du bénévolat n'est pas traduite dans le compte de résultat général. Ces contributions sont évaluées, pour l'exercice 2025 de la manière suivante :

une équipe de bénévoles est largement impliquée dans le fonctionnement de l'association. Plusieurs commissions se réunissent régulièrement pour apprécier le travail des employés permanents. Des bénévoles participent au travail administratif, à la direction de la structure, à l'accompagnement et à la réalisation de petits travaux d'entretien. Le bureau, décisionnaire dans l'organisation, se réunit fréquemment.

Pour toutes ces raisons, le poids du bénévolat dont bénéficie l'association a été estimé à 3.02 ETP (équivalent temps plein) pour les 12 mois de l'année 2025 soit un volume de 5 493 heures évalué au taux horaire du SMIC + charges sociales à 57 % soit un total de 102 444 €.

Il n'y a pas eu de mécénat de compétence en 2025.

DONS RECUS :

Il a été reçu pour 858 € de dons en nature en 2025.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS :

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2025, aucun événement majeur et inhabituel au sens de l'article 513-5 du PCG n'est intervenu. En conséquence, le résultat exceptionnel est nul.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	37 826		17 797
Matériel de transport	5 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 531		
TOTAL	89 157		17 797
Autres participations	66 603		12 379
TOTAL	66 603		12 379
TOTAL GENERAL	155 759		30 176

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			55 624	55 624
Matériel de transport			5 800	5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			45 531	45 531
TOTAL			106 954	106 954
Autres participations		14 002	64 980	64 980
TOTAL		14 002	64 980	64 980
TOTAL GENERAL		14 002	171 934	171 934

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		15 834	6 012		21 846
Matériel de transport		5 800			5 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		35 992	1 989		37 981
TOTAL		57 626	8 001		65 627
TOTAL GENERAL		57 626	8 001		65 627
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 989				
TOTAL	8 001				
TOTAL GENERAL	8 001				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	258 988				258 988
Report à nouveau	13 301	11 861		0	25 161
Excédent ou déficit de l'exercice	11 861	11 861-	46 191		46 191
Situation nette	284 149		58 051	11 861	330 340
TOTAL I	284 149		46 191	0	330 340

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DE DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	115 810		1 815			113 995	
Fonds dédiés La Colombe	105 228		35			105 193	
Fonds dédiés le Phare	10 582		1 780			8 802	
Ressources liées à la générosité du public	240 484		4 158			236 326	
Fonds dédiés sur legs re	240 484		4 158			236 326	
TOTAL	356 294		5 973			350 321	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	24 198	24 198	
Autres créances clients	5 140	5 140	
Groupe et associés	39 039	39 039	
Débiteurs divers	64 823	64 823	
Charges constatées d'avance	2 048	2 048	
TOTAL	135 248	135 248	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 103	1 103		
Fournisseurs et comptes rattachés	43 066	43 066		
Personnel et comptes rattachés	25 511	25 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 228	35 228		
Impôts sur les bénéfices	2 831	2 831		
Autres impôts taxes et assimilés	792	792		
Autres dettes	850	850		
TOTAL	109 381	109 381		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	779			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	19 972
Total	19 972

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 528
Dettes fiscales et sociales	35 947
Total	51 475

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 048
Total	2 048

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Concernant les engagements en matière de retraite, une dotation nette sur provision de 4 310 € a été enregistrée afin de tenir compte des droits acquis au 31 décembre 2025.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- départ à la retraite à 64 ans
- progression des salaires 1%
- taux de rotation 3%
- taux d'actualisation 2%
- table de mortalité TV88/90
- taux de charges 40%

Le montant cumulé de la provision pour risque de départ à la retraite s'élève au 31 décembre 2025 à 13 907 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	5 675
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 437
45 à 54 ans	11 à 20 ans	6 437
35 à 44 ans	21 à 30 ans	279
moins de 35 ans	plus de 30 ans	79
Engagement total		13 907

Hypothèses de calculs retenues

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		13 907	

HABITAT ET HUMANISME				
COMPTE DE RÉSULTAT				
Libellé	Exercice N-1	Retraitements	Montant N-1 proformat	Exercice N
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	215		215	190
Ventes de biens et services			0	0
Ventes de biens			0	0
Ventes de dons en nature			0	0
Ventes de prestations de service	221 215		221 215	210 759
Parrainages	16 734		16 734	2 335
Produits de tiers financeurs			0	
Concours publics et subventions d'exploitation	390 503		390 503	363 411
Versements des fondateurs / dotation consommable			0	
Ressources liées à la générosité du public			0	
Dons manuels	41 081		41 081	39 928
Mécénats	2 944		2 944	
Legs, donations et assurances-vie			0	46 009
Contributions financières	10 195		10 195	9 468
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	37 396	-16 731	20 665	19 236
Produits des cessions d'immobilisations inc. et corp.			0	
Utilisations des fonds dédiés	4 635		4 635	5 973
Autres produits	20 278		20 278	22 090
TOTAL I — Produits d'exploitation	745 196	-16 731	728 465	719 399
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises			0	0
Variation de stock			0	0
Autres achats et charges externes	419 862	-23 912	395 950	359 917
Aides financières			0	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 544	-2 000	4 544	4 923
Salaires et traitements	231 557	-11 190	220 367	218 902
Cotisations sociales	68 342		68 342	67 800
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 170		7 170	8 001
Dotations aux provisions	20 611	5 394	26 005	21 341
Val. comptables immob. inc. et corp. cédées			0	
Reports en fonds dédiés	2 944		2 944	
Autres charges	3		3	1 425
TOTAL II — Charges d'exploitation	757 033	-31 708	725 325	682 309
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 837	14 977	3 140	37 090
PRODUITS FINANCIERS				
De participation			0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.			0	
Autres intérêts et produits assimilés	10 132		10 132	11 932
Reprises sur dépréciations et provisions			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits des immobilisations financières cédées			0	0
Produits nets sur cessions de VMP et instruments de trésorerie	824		824	14 002
TOTAL III — Produits financiers	10 956	0	10 956	25 934
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			0	
Intérêts et charges assimilées			0	
Différences négatives de change			0	
Val. comptables immob. financières cédées			0	0
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie			0	14 002
TOTAL IV — Charges financières	0	0	0	14 002
2 - RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	10 956	0	10 956	11 932
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-881	14 977	14 096	49 022
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	20 371	-20 371	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 394	-5 394	0	0
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 977	-14 977	0	0
Participation des salariés aux résultats (VII)	2 235		2 235	2 831
Impôts sur les bénéfices (VIII)			0	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	776 523	-37 102	739 421	745 333
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	764 662	-37 102	727 560	699 142
5 - EXCÉDENT OU DÉFICIT	11 861	0	11 861	46 191