

CENTRE SOCIAL LAENNEC

63 Rue LAENNEC

69008 LYON 8EME

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	19 596	19 596		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	31 491	29 270	2 222	888
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	93 454	89 996	3 458	5 703
	Autres immobilisations corporelles	185 240	179 623	5 617	4 895
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 567		2 567	2 567
	TOTAL (II)	332 349	318 485	13 864	14 053
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 252	2 595	21 657	25 237
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	262 255		262 255	215 788
	Charges constatées d'avance	6 981		6 981	6 759
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	170 890		170 890	235 950
	TOTAL (III)	464 377	2 595	461 782	483 734
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		796 726	321 080	475 646	497 787
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 567	2 567
(2) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	359 611	330 293
	Autres		
	Report à nouveau	(134 770)	(134 770)
	Excédent ou déficit de l'exercice	7 417	29 319
	Total des fonds propres (situation nette)	232 258	224 841
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	232 258	224 841
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		10 784
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		10 784
Provisions	Provisions pour risques		25 310
	Provisions pour charges	51 370	39 972
	Total des provisions	51 370	65 281
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	547	
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 270	20 277
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	147 661	151 016
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 702	11 098
	Produits constatés d'avance	8 837	14 490
	Total des dettes (1)	192 018	196 881
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	475 646	497 787
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	192 018	196 881
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	3 982	3 554
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	746 927	757 259
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	795 706	778 693
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	235	
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	25 310	18 440
	Utilisations des fonds dédiés	10 784	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	2 264	138
Total des produits d'exploitation		1 585 208	1 558 085
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 255	18 423
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	267 754	265 551
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	58 204	64 539
	Salaires	930 339	892 244
	Cotisations sociales	282 769	262 436
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 314	14 501
	Dotation aux provisions	11 399	10 861
	Reports en fonds dédiés		10 784
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	4 366	12 841
Total des charges d'exploitation		1 580 400	1 552 180
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 807	5 905

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 807	5 905
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 610	4 912
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		2 610	4 912
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		5
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			5
RESULTAT FINANCIER		2 610	4 907
RESULTAT COURANT avant impôts		7 417	10 812
	Produits exceptionnels		24 865
	Charges exceptionnelles		5 417
RESULTAT EXCEPTIONNEL			19 448
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			942
TOTAL DES PRODUITS		1 587 817	1 587 862
TOTAL DES CHARGES		1 580 400	1 558 543
EXCÉDENT ou DEFICIT		7 417	29 319
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		269 192	255 660
Bénévolat			
TOTAL		269 192	255 660
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		172 405	170 508
Prestations		96 787	85 152
Personnel bénévole			
TOTAL		269 192	255 660

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **475 646** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **1 587 817** euros
 - un total charges de **1 580 400** euros
 - dégage un résultat de **7 417** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par les dirigeants de **CENTRE SOCIAL LAENNEC** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Conformément à ses statuts, l'association pour la gestion du Centre social LAENNEC a pour objet de :

- promouvoir l'animation du Centre Social de LAENNEC dont le but est la promotion individuelle et collective des personnes, une dynamique de vie sociale dans la cité ou le quartier, donnant à ses habitants des occasions de contacts et de prises de responsabilités
- coordonner les différentes activités du centre exercées par le personnel embauché par ses soins ou mis à la disposition par la CAFAL, ou tout autre organisme en liaison avec les autres équipements collectifs du quartier
- favoriser la formation de tout le personnel salarié ou bénévole
- assurer la gestion du centre social en répondant aux besoins du quartier par un choix judicieux d'activités destinées à tous et en veillant à l'unité d'animation de ces activités
- gérer les locaux du centre qui lui ont été confiés par la CAFAL ainsi que tout autre local à usage social qu'elle jugerait utile de s'adjoindre.

Et selon l'article 11 des statuts, quant à ses ressources, elles sont constituées par :

- les revenus des biens qu'elle possède
- les subventions qui lui seraient accordées
- les rémunérations ou indemnités pour frais de gestion et les participations financières des usagers que peuvent comporter les services familiaux dont elle assure le fonctionnement
- les produits de fêtes ou manifestations organisées par ses soins
- les cotisations des membres de l'association
- d'une façon générale, toutes ressources permises par la loi, avec l'agrément, le cas échéant, de l'autorité compétente.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général avec l'application du :

- Règlement ANC 2018-06 du 05 décembre 2018
- Règlement ANC 2022-06 du 04 novembre 2022 pour les exercices ouverts à compter du 01 janvier 2025 de manière obligatoire et en intégralité
- Règlement ANC 2023-03 du 07 Juillet 2023 modifiant divers règlements à compter du 01 janvier 2025
- Règlement de la Caisse d'allocation familiale

Annexe au Bilan

Suite à application de l'ANC 2022-06 à compter du 01 janvier 2025, les impacts du changement de réglementation comptable principaux sont les suivants :

- Charges et produits exceptionnels directement liés à un événement majeur et inhabituel, toutes les opérations habituelles antérieurement en exceptionnelles ont été affectées en charge et produits d'exploitation
- Suppression des transferts de charges figurant dans le compte de résultat avec l'inscription directe dans le compte initial par nature concerné sauf pour les remboursements en compensation des charges du personnel ainsi que les refacturations diverses et indemnités d'assurance affectés dans des comptes spécifiques dédiés par nature de charges.
- Quote part des subventions d'investissement affectées antérieurement en compte exceptionnel rattachée à compter de 2025 dans les comptes dédiés aux subventions d'exploitation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.
- changements de méthodes comptables rattachés à l'ANC 2022-06 spécifiés ci dessus

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1. Faits marquants de l'exercice

Néant.

2. Fiscalité de l'association

L'association tient compte de l'instruction du 15 septembre 1998, ce qui entraîne qu'elle n'est pas soumise à la fiscalité. Elle est soumise à l'impôt sur les sociétés sur la partie assujettie de ses produits financiers.

3. Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation

- Logiciels	1 à 3 ans
- Installations agencements aménagements	4 à 10 ans
- Matériel de transport	5 à 8 ans
- Matériel d'activités et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de bureau informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

4. Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Annexe au Bilan

5. Engagements de départ à la retraite

L'association a opté pour la comptabilisation au passif du bilan des engagements de départ à la retraite. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans et tenant compte des éléments suivants :

- paramètre propre à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, salaire brut annuel)
- données spécifiques à l'association conformément à la convention collective - 1/60ème par année d'ancienneté avec un maximum de 15 ans pour l'ensemble des salariés à l'âge de départ à la retraite.

La provision pour retraite s'élève à 51 370 Euros au 31.12.2025, soit une dotation de + 11 399 euros.

6. Fonds dédiés : Néant au 31.12.2025

Reprise des fonds dédiés reportés de 2024 en 2025 :

- * cité éducative loisirs inclusifs de 7 500 euros
- * cité éducative aime ton gouter de 3 284 euros

7. Résultat exceptionnel : Néant

8. Rémunération des Cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2025 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association, composés uniquement de membres bénévoles du Conseil d'Administration est de 0 €.

9. Contributions volontaires en nature

9.1 Mises à disposition par la CAF DU RHONE au titre de 2025 sont les suivantes

Elles s'élèvent à 269 193 euros dont :

- | | |
|--|---------------|
| - Mise à disposition gratuite des locaux | 167 419 Euros |
| - Autres prestations et services | 101 774 Euros |

9.2 Bénévolat

le bénévolat d'activité n'a pu être valorisé par l'association au titre de l'exercice 2025.

10. Effectifs présents au 31 décembre 2025 en ETP moyen

ETP de 30 en 2025 contre 30 en 2024

11. Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes : 6 240 euros

Autres honoraires : néant

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	19 596					19 596
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 596					19 596
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	29 425		2 067			31 491
	Instal technique, matériel outillage industriels	93 454					93 454
	Instal., agencement, aménagement divers	52 431					52 431
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	128 275		4 534			132 809
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	303 585		6 600			310 185
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 567					2 567
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 567					2 567
TOTAL		325 748		6 600			332 349

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			19 596			19 596
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			19 596			19 596
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			28 537	733		29 270
	Instal technique, matériel outillage industriels			87 751	2 245		89 996
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			51 790	384		52 174
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			124 021	3 428		127 449
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			292 099	6 790		298 888	
TOTAL				311 695	6 790		318 485

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	39 972	11 399		51 370
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	25 310		25 310	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	65 281	11 399	25 310	51 370
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	2 071	524		2 595
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 071	524		2 595
TOTAL GENERAL		67 352	11 923	25 310	53 965
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 923	25 310	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 567	2 567	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 252	24 252	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 659	2 659	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	9 326	9 326	
	Divers	1 320	1 320	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	248 950	248 950	
	Charges constatées d'avances	6 981	6 981	
TOTAL DES CREANCES		296 054	296 054	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	547	547		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 270	23 270		
	Personnel et comptes rattachés	66 880	66 880		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 960	79 960		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	821	821		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	11 702	11 702		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 837	8 837		
	TOTAL DES DETTES	192 018	192 018		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	330 293	29 319			359 611
Autres réserves					
Report à nouveau	(134 770)				(134 770)
Excédent ou déficit de l'exercice	29 319	(29 319)	7 417		7 417
Situation nette	224 841		7 417		232 258
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement			159	159	
Provisions réglementées					
TOTAL	224 841		7 576	159	232 258

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement				
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal				
Quotes-parts virées au compte de résultat				

159

159

Concours publics et subventions

31/12/2025	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		14 417	624 634	156 656		795 706
Subventions d'investissement						
TOTAL		14 417	624 634	156 656		795 706

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
ETAT Subventions affectées		11 000	
ETAT Remboursement emplois aidés		3 417	
METROPOLE Subvention fonctionnement		1 600	
VILLE DE LYON DGF Complément bonus territoire		71 476	
VILLE DE LYON DGF - Subvention fonctionnement		537 748	
VILLE DE LYON - Subventions affectées sur projet		13 810	
CAF DU RHONE - Subvention fonctionnement		130 461	
CAF DU RHONE - Subventions affectées sur projet		15 195	
CAF DU RHONE - Subventions fonds publics et territo		11 000	
Totalisation		795 706	

Charges à payer

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		107 770
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 668
Fournisseurs factures non parv	7 668	
Dettes fiscales et sociales		100 101
Dettes provisions c.payes	64 561	
Chges sociales sur prov.c.paye	23 867	
Uniformalion (habitat formatio	11 674	

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Produits à recevoir		6 365
Autres créances		6 365
Fournisseurs avoir à recevoir	2 940	
Indemn jour sécurité sociale	749	
Caf autres subv. (clas, laep, vfs, reaap)	1 320	
Produits à recevoir Uniformation	1 356	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 981
Autres charges constatées d'avance	01/01/2026 31/08/2026	50	
Ateliers protégés AGEFIPH	01/01/2026 31/12/2026	5 346	
Maintenance copieur	01/01/2026 31/08/2026	1 585	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 981

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			8 837
Participations adhérents aux ateliers	01/01/2026 30/06/2026	2 349	
Caf du Rhone accompagnement scolaire primaire	01/01/2026 30/06/2026	3 705	
Ville de Lyon accompagnement scolaire primaire	01/01/2026 30/06/2026	1 920	
Ville de Lyon PEL PIL EH	01/01/2026 30/06/2026	864	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 837

--

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	13 863,68	2,91	14 053,00	2,82	(189,32)	-1,35
Concessions brevets et droits similaires						
205000 Logiciels	19 596,42	4,12	19 596,42	3,94		
280500 Amortissement logiciels	(19 596,42)	-4,12	(19 596,42)	-3,94		
Constructions	2 221,72	0,47	887,86	0,18	1 333,86	150,23
213500 Agenc.aménag.association	31 491,49	6,62	29 424,85	5,91	2 066,64	7,02
281350 Amort.agencement/aménagement	(29 269,77)	-6,15	(28 536,99)	-5,73	(732,78)	-2,57
Installations techniques, matériel et outillage	3 457,97	0,73	5 702,97	1,15	(2 245,00)	-39,37
215000 Matériel d'activités	84 413,06	17,75	84 413,06	16,96		
215100 Matériel et outillage	9 040,97	1,90	9 040,97	1,82		
281500 Amort. matériel d'activité	(81 475,25)	-17,13	(79 380,10)	-15,95	(2 095,15)	-2,64
281510 Amort. matériel et outillage	(8 520,81)	-1,79	(8 370,96)	-1,68	(149,85)	-1,79
Autres immobilisations corporelles	5 617,13	1,18	4 895,31	0,98	721,82	14,75
218100 Agenc. aménagt. loués	52 430,87	11,02	52 430,87	10,53		
218300 Matériel informatique	57 427,77	12,07	54 159,18	10,88	3 268,59	6,04
218400 Mobilier	75 381,13	15,85	74 116,18	14,89	1 264,95	1,71
281810 Amortissement agenct loués	(52 173,95)	-10,97	(51 790,40)	-10,40	(383,55)	-0,74
281830 Amort matériel informatique	(54 697,41)	-11,50	(52 154,32)	-10,48	(2 543,09)	-4,88
281840 Amort. mobilier	(72 751,28)	-15,30	(71 866,20)	-14,44	(885,08)	-1,23
Autres immobilisations financières	2 566,86	0,54	2 566,86	0,52		
275000 Depots et cautionnements	2 566,86	0,54	2 566,86	0,52		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	461 782,17	97,09	483 734,17	97,18	(21 952,00)	-4,54
Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 656,56	4,55	25 236,77	5,07	(3 580,21)	-14,19
041D Collectif clients débiteurs	24 251,57	5,10	27 307,47	5,49	(3 055,90)	-11,19
491000 Prov. créances douteuses	(2 595,01)	-0,55	(2 070,70)	-0,42	(524,31)	-25,32
Autres créances	262 255,13	55,14	215 788,28	43,35	46 466,85	21,53
040D Collectif fournisseurs débiteurs	8 976,59	1,89			8 976,59	
409800 Fournisseurs avoir a recevoir	2 940,00	0,62			2 940,00	
425000 Avances et acomptes	900,00	0,19	860,00	0,17	40,00	4,65
425100 Avances net à payer negatif	1 010,46	0,21	286,77	0,06	723,69	252,36
428100 Indemn journ sécurité sociale	748,74	0,16			748,74	
441410 Caf autres subv. (clas, laep, vfs, reaap)	1 320,00	0,28			1 320,00	
447000 Taxe sur les salaires	9 326,38	1,96			9 326,38	
467004 Grand lyon habitat	158,58	0,03	158,58	0,03		
467065 La metropole grand lyon	700,00	0,15			700,00	
467071 Vl cel cités éducatives à percevoir			10 000,00	2,01	(10 000,00)	-100,00
467090 Subvention caf			5 166,00	1,04	(5 166,00)	-100,00
467091 Autres subv. caf	51 038,30	10,73	5 000,00	1,00	46 038,30	920,77
467092 Ps caf jeunesse	6 653,55	1,40	6 653,55	1,34		
467100 P.s. caf clsh	56 970,78	11,98	61 136,46	12,28	(4 165,68)	-6,81
467101 P.s. caf e.a.j.e.	82 461,11	17,34	104 066,85	20,91	(21 605,74)	-20,76
467102 P.s. caf acf	8 295,03	1,74	3 242,46	0,65	5 052,57	155,83
467103 P.s. caf ag	23 161,08	4,87	11 831,92	2,38	11 329,16	95,75
467105 Caf clas	4 445,68	0,93	4 445,69	0,89	(0,01)	
467106 Caf ps laep	1 792,85	0,38			1 792,85	
467700 Produits à recevoir Uniformation	1 356,00	0,29			1 356,00	
468700 Produits a recevoir			2 940,00	0,59	(2 940,00)	-100,00
Charges constatées d'avance	6 980,52	1,47	6 758,67	1,36	221,85	3,28

Détail de l' Actif

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
486000	Charges constatées d'avance	6 980,52	1,47	6 758,67	1,36	221,85	3,28
Disponibilités		170 889,96	35,93	235 950,45	47,40	(65 060,49)	-27,57
511300	Ecart sur remise			531,54	0,11	(531,54)	-100,00
511600	Cesu cheques			370,00	0,07	(370,00)	-100,00
511800	Ancv cheques	180,00	0,04	340,00	0,07	(160,00)	-47,06
512100	Credit mutuel c.c.	36 858,00	7,75	18 146,42	3,65	18 711,58	103,11
512500	Lviret bleu/orange cmut.	27 582,52	5,80	27 985,87	5,62	(403,35)	-1,44
512600	Livret partenaire association	103 413,59	21,74	186 386,60	37,44	(82 973,01)	-44,52
531102	Caisse ton bleu compta	2 695,85	0,57	1 930,02	0,39	765,83	39,68
540000	Régie d'avance	30,00	0,01	260,00	0,05	(230,00)	-88,46
580200	Avance caisse	130,00	0,03			130,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF		475 645,85	100,00	497 787,17	100,00	(22 141,32)	-4,45

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	232 257,99	48,83	224 841,26	45,17	7 416,73	3,30
Total des fonds propres (situation nette)	232 257,99	48,83	224 841,26	45,17	7 416,73	3,30
Réserves pour projet de l'entité	359 611,46	75,60	330 292,80	66,35	29 318,66	8,88
106800 Autres reserves	77 910,90	16,38	77 910,90	15,65		
106600 Réserve de trésorerie	258 572,44	54,36	229 253,78	46,05	29 318,66	12,79
106810 Reserves projet associatif ala	23 128,12	4,86	23 128,12	4,65		
Report à nouveau	(134 770,20)	-28,33	(134 770,20)	-27,07		
110000 Report a nouveau	15 545,24	3,27	15 545,24	3,12		
119000 Elts en instance d'affectation	(150 315,44)	-31,60	(150 315,44)	-30,20		
Excédent ou déficit de l'exercice	7 416,73	1,56	29 318,66	5,89	(21 901,93)	-74,70
Total des autres fonds propres						
Subventions d'investissement						
139400 Reprise/prov invest.commune			79,44	0,02	(79,44)	-100,00
139700 Reprise s/prov invest. caf			(79,44)	-0,02	79,44	100,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			10 784,00	2,17	(10 784,00)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			10 784,00	2,17	(10 784,00)	-100,00
194100 Fonds dédiés - subv. expl.			10 784,00	2,17	(10 784,00)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	51 370,33	10,80	65 281,34	13,11	(13 911,01)	-21,31
Provisions pour risques			25 309,71	5,08	(25 309,71)	-100,00
151800 Prov. pour risques			25 309,71	5,08	(25 309,71)	-100,00
Provisions pour charges	51 370,33	10,80	39 971,63	8,03	11 398,70	28,52
152100 Prov. pour pensions et oblig. similaires	51 370,33	10,80			51 370,33	
153000 Provision ifc indemnité fin d			39 971,63	8,03	(39 971,63)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	192 017,53	40,37	196 880,57	39,55	(4 863,04)	-2,47
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	547,16	0,12			547,16	
511300 Ecart sur remise	527,16	0,11			527,16	
511600 Cesu cheques	20,00				20,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 270,07	4,89	20 277,39	4,07	2 992,68	14,76
040C Collectif fournisseurs créditeurs	15 601,64	3,28	5 224,37	1,05	10 377,27	198,63
408100 Fournisseurs factures non parv	7 668,43	1,61	15 053,02	3,02	(7 384,59)	-49,06
Dettes fiscales et sociales	147 660,74	31,04	151 015,81	30,34	(3 355,07)	-2,22
421000 Rémunération nette due			2 970,24	0,60	(2 970,24)	-100,00
422000 Comite d etablissement	2 319,22	0,49	2 578,76	0,52	(259,54)	-10,06
428150 lj prevoyance			2 104,29	0,42	(2 104,29)	-100,00
428200 Dettes provisions c.payes	64 560,54	13,57	64 712,37	13,00	(151,83)	-0,23
431000 Urssaf	30 823,63	6,48	26 010,57	5,23	4 813,06	18,50
437000 Retraite malakoff	6 406,84	1,35			6 406,84	
437100 Adrea mutuelle	4 824,90	1,01	6 241,78	1,25	(1 416,88)	-22,70
434000 Malakoff mederic			5 623,27	1,13	(5 623,27)	-100,00
434100 Prevoyance chorun - mutex			2 440,50	0,49	(2 440,50)	-100,00
437200 Versement prevoyance mutex	2 363,98	0,50			2 363,98	

Détail du Passif

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
438200	Chges sociales sur prov.c.payé	23 866,58	5,02	24 754,31	4,97	(887,73)	-3,59
438601	Uniforisation (habitat formatio	11 674,21	2,45	7 484,63	1,50	4 189,58	55,98
442100	Prelevement a la source	820,84	0,17	936,09	0,19	(115,25)	-12,31
444000	Etat impot/benefice			942,00	0,19	(942,00)	-100,00
447000	Taxe sur les salaires			4 211,00	0,85	(4 211,00)	-100,00
448200	Saisie arret sur salaire			6,00		(6,00)	-100,00
Autres dettes		11 702,13	2,46	11 097,79	2,23	604,34	5,45
041C	Collectif clients créditeurs	10 676,97	2,24	9 907,17	1,99	769,80	7,77
467000	Autofinancement jeunesse	1 025,16	0,22	1 082,95	0,22	(57,79)	-5,34
467002	Ccas			107,67	0,02	(107,67)	-100,00
Produits constatés d'avance		8 837,43	1,86	14 489,58	2,91	(5 652,15)	-39,01
487000	Produits constatés d'avance	8 837,43	1,86	14 489,58	2,91	(5 652,15)	-39,01
Total du passif		475 645,85	100,00	497 787,17	100,00	(22 141,32)	-4,45

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 585 207,66	100,00	1 558 084,63	100,00	27 123,03	1,74
Cotisations	3 982,00	0,25	3 554,13	0,23	427,87	12,04
756150 Cotisations adhérents	3 982,00	0,25	3 545,13	0,23	436,87	12,32
756160 Adhésions individuelles extras			9,00		(9,00)	-100,00
Ventes de biens et services	746 927,02	47,12	757 259,28	48,60	(10 332,26)	-1,36
Ventes de prestations de service	746 927,02	47,12	757 259,28	48,60	(10 332,26)	-1,36
706109 Participations eaje			(18,11)		18,11	100,00
706230 Prestations services eaje	211 550,71	13,35	217 384,48	13,95	(5 833,77)	-2,68
706231 PSU EAJE régul ex. 2023	(19 778,00)	-1,25			(19 778,00)	
706232 Prestations services laep	4 111,88	0,26	4 568,79	0,29	(456,91)	-10,00
706234 Prestat. service regul 2023	(14 218,65)	-0,90			(14 218,65)	
706235 Prestations de services extra et peri	114 187,12	7,20	120 198,15	7,71	(6 011,03)	-5,00
706236 Ps référent jeunes	22 178,50	1,40	22 178,50	1,42		
706237 Prestations de services clas	6 174,22	0,39	6 650,46	0,43	(476,24)	-7,16
706238 Ps fonctions acf	27 650,10	1,74	27 020,46	1,73	629,64	2,33
706239 Ps animation globale (poste pi	77 203,59	4,87	80 764,30	5,18	(3 560,71)	-4,41
706260 Bonus territoires caf eaje et laep	76 230,89	4,81	47 583,12	3,05	28 647,77	60,21
706261 Bonus territoires peri extra	22 846,55	1,44	22 397,29	1,44	449,26	2,01
706410 Part usagers deductible ps eaj	59 845,60	3,78	63 124,89	4,05	(3 279,29)	-5,19
706420 Part usagers non deductible ps	158 038,11	9,97	143 862,31	9,23	14 175,80	9,85
706429 Recettes diverses	406,40	0,03			406,40	
706430 Recettes diverses			490,64	0,03	(490,64)	-100,00
708000 Produits des activités annexes	250,00	0,02			250,00	
708500 Refact. partenaires et autres	250,00	0,02			250,00	
708800 Produits des act annexes			1 054,00	0,07	(1 054,00)	-100,00
Produits de tiers financeurs	795 941,35	50,21	778 692,87	49,98	17 248,48	2,22
Concours publics et subventions	795 706,16	50,20	778 692,87	49,98	17 013,29	2,18
743200 Subvention metropole lyonnaise			1 600,00	0,10	(1 600,00)	-100,00
744100 Subvention ville commune complementaire b			71 475,88	4,59	(71 475,88)	-100,00
744200 Sub fonct commune globale			521 069,12	33,44	(521 069,12)	-100,00
744300 Subv. ville de lyon affectées			7 659,00	0,49	(7 659,00)	-100,00
744350 Subv. cel ville de lyon cités educatives			11 960,00	0,77	(11 960,00)	-100,00
745100 Msa prestations de service et subventions			119,66	0,01	(119,66)	-100,00
745200 Subv. fonct. caf globale			130 461,00	8,37	(130 461,00)	-100,00
745300 Subv. fonct. caf affectées			11 984,00	0,77	(11 984,00)	-100,00
745380 Caf fonds publics et territoire			3 000,00	0,19	(3 000,00)	-100,00
741060 Subvention etat ddtés			8 500,00	0,55	(8 500,00)	-100,00
741120 Rbt asp - cae			10 864,21	0,70	(10 864,21)	-100,00
741140 Etat subventions affectées	11 000,00	0,69			11 000,00	
741180 Rbt emploi aides	3 416,62	0,22			3 416,62	
741375 Subvention metropole	1 600,00	0,10			1 600,00	
741400 Subv. Commune Complément BONUS TER	71 475,88	4,51			71 475,88	
741440 Subvention fonctionnement comm	537 748,12	33,92			537 748,12	
741480 Autre subv fonctionnement comm	13 810,00	0,87			13 810,00	
741520 Subv. Annuelle Fonct. CAF	130 461,00	8,23			130 461,00	
741545 Subvention fonction caf affect	15 194,54	0,96			15 194,54	
741560 Subvention caf fonds publics t	11 000,00	0,69			11 000,00	
Ressources générosité du public - Legs, don. et ass-vie	235,19	0,01			235,19	
754330 Autres produits sur legs ou do	235,19	0,01			235,19	
Autres produits d'exploitation	38 357,29	2,42	18 578,35	1,19	19 778,94	106,46
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	25 309,71	1,60	18 440,14	1,18	6 869,57	37,25

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
781500	Reprise sur provision	25 309,71	1,60			25 309,71	
781700	Reprise s/prov.creances dou			7 002,03	0,45	(7 002,03)	-100,00
791000	Transfert de chges exploitatio			351,55	0,02	(351,55)	-100,00
791002	Transfert de charges cpam			1 653,97	0,11	(1 653,97)	-100,00
791005	Transfert de charges rbt unification			8 023,00	0,51	(8 023,00)	-100,00
791400	Transfert ind.journ. prevoyanc			1 409,59	0,09	(1 409,59)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		10 784,00	0,68			10 784,00	
789400	Reprise s/fonds dédiés	10 784,00	0,68			10 784,00	
Autres produits		2 263,58	0,14	138,21	0,01	2 125,37	N/S
758000	Participations frais de salle	848,45	0,05	102,95	0,01	745,50	724,14
758100	Autres pdts div. de gest. cour	1 415,13	0,09	33,26		1 381,87	N/S
758800	Autres pdts div. de gest. cour			2,00		(2,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation		1 580 400,44	99,70	1 552 179,60	99,62	28 220,84	1,82
Achats de matières premières et autres appro.		18 255,02	1,15	18 422,98	1,18	(167,96)	-0,91
602110	Alimentation	4 248,76	0,27	5 394,62	0,35	(1 145,86)	-21,24
602120	Fourniture d'activités	11 779,09	0,74	10 829,76	0,70	949,33	8,77
602130	Produits pharmacie et couches	2 227,17	0,14	2 144,75	0,14	82,42	3,84
602140	Produits entretien activite			53,85		(53,85)	-100,00
Autres achats et charges externes		267 754,33	16,89	265 551,15	17,04	2 203,18	0,83
606100	Eau	1 343,80	0,08	1 142,65	0,07	201,15	17,60
606110	Edf	10 317,26	0,65	9 931,01	0,64	386,25	3,89
606115	Gaz	12 638,05	0,80	6 844,73	0,44	5 793,32	84,64
606130	Carburant			2,19		(2,19)	-100,00
606300	Petit équipement	868,25	0,05			868,25	
606310	Pt equipt bureau			788,16	0,05	(788,16)	-100,00
606320	Pt equipt activités	1 092,75	0,07	1 119,39	0,07	(26,64)	-2,38
606330	Pt equipt logistique	1 704,64	0,11	60,25		1 644,39	N/S
606350	Fournitures entretien	7 633,45	0,48	7 558,38	0,49	75,07	0,99
606400	Fournitures de bureau (p.a)	12 111,30	0,76	12 026,66	0,77	84,64	0,70
606420	Fournitures informatiques (p.	114,59	0,01	354,22	0,02	(239,63)	-67,65
606600	Fournitures sécurité locaux	169,00	0,01			169,00	
606800	Repas eaje + alsh			44 661,81	2,87	(44 661,81)	-100,00
611010	Repas fournis par entreprise e	48 671,95	3,07			48 671,95	
613500	Location mobilière			105,20	0,01	(105,20)	-100,00
613510	Location photocopieur	4 338,24	0,27	4 672,73	0,30	(334,49)	-7,16
615000	Entretien et réparation	981,63	0,06			981,63	
615200	Entretien/répar biens immob.	11 790,53	0,74	5 550,29	0,36	6 240,24	112,43
615500	Entretien/réparations autres	445,40	0,03	5 224,01	0,34	(4 778,61)	-91,47
615510	Entretien autres (extérieur)	3 337,20	0,21	6 313,20	0,41	(2 976,00)	-47,14
615600	Maintenance	25 314,08	1,60	18 531,58	1,19	6 782,50	36,60
616000	Prime d'assurance	8 716,88	0,55	7 881,14	0,51	835,74	10,60
618850	Sorties extérieures			25 714,00	1,65	(25 714,00)	-100,00
621400	Personnel détaché/prêté	9 444,59	0,60	5 913,85	0,38	3 530,74	59,70
622600	Honoraires ec et cac	27 058,50	1,71	39 222,60	2,52	(12 164,10)	-31,01
622605	Honoraires Juridique avocat	4 416,00	0,28			4 416,00	
622610	Autres honoraires prestataires pilotage	1 800,00	0,11	500,00	0,03	1 300,00	260,00
622800	Rémunéra° d'intermédiaires	14 176,55	0,89	11 750,00	0,75	2 426,55	20,65
623000	Publicités/publication	1 956,48	0,12	1 459,45	0,09	497,03	34,06
623800	Cadeaux, pourboires, dons	30,27		76,10		(45,83)	-60,22
624800	Transport d'activités	9 827,09	0,62	9 509,01	0,61	318,08	3,35
625000	Déplacements, missions et réce	235,52	0,01			235,52	
625020	Déplacement du personnel	614,88	0,04	967,11	0,06	(352,23)	-36,42
625600	Missions receptions	992,23	0,06			992,23	
625700	Missions réceptions			1 019,27	0,07	(1 019,27)	-100,00
626100	Frais postaux "I"	348,20	0,02	809,64	0,05	(461,44)	-56,99

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
626300	Frais télécommunications "I"	7 573,31	0,48	6 588,30	0,42	985,01	14,95
627000	Frais bancaires	2 026,70	0,13	1 788,12	0,11	238,58	13,34
628000	Prestation ext. activités (loisirs, culture etc.)	25 357,28	1,60			25 357,28	
628100	Cotisations fédérales, snaecso	10 195,73	0,64	10 264,63	0,66	(68,90)	-0,67
628150	Autres cotisations	112,00	0,01			112,00	
628200	Autres cotisations			458,00	0,03	(458,00)	-100,00
628400	Autres services			24,00		(24,00)	-100,00
628600	Frais de formation			16 719,47	1,07	(16 719,47)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		58 204,26	3,67	64 539,08	4,14	(6 334,82)	-9,82
631100	Taxe s/salaires	38 620,00	2,44	38 402,68	2,46	217,32	0,57
633100	Part formation professionnelle	18 680,81	1,18	19 768,40	1,27	(1 087,59)	-5,50
635000	Autres impôts et taxes			6 368,00	0,41	(6 368,00)	-100,00
637000	Contributions agefiph	903,45	0,06			903,45	
Salaires		930 339,44	58,69	892 244,10	57,27	38 095,34	4,27
641100	Rémunération du personnel	927 950,67	58,54	886 355,77	56,89	41 594,90	4,69
641182	Maintien sal			(4 497,31)	-0,29	4 497,31	100,00
641200	Congés payés	(151,83)	-0,01	4 624,35	0,30	(4 776,18)	-103,28
641300	Provision indemnité rupture	7 296,56	0,46			7 296,56	
641301	Primes, indemnités, avantages	1 500,00	0,09			1 500,00	
641400	Prime de transport	2 823,96	0,18	1 679,48	0,11	1 144,48	68,14
641500	Indemnité de licenciement			4 081,81	0,26	(4 081,81)	-100,00
648100	Frais de formation	1 360,16	0,09			1 360,16	
649100	Avantage en nature mutuelle	(393,60)	-0,02			(393,60)	
649200	Remboursement ij prévoyance	(9 678,16)	-0,61			(9 678,16)	
649210	Autres Rembours charges du personnel	(368,32)	-0,02			(368,32)	
Cotisations sociales		282 769,15	17,84	262 435,84	16,84	20 333,31	7,75
645100	Cotisation urssaf	165 452,12	10,44	154 027,28	9,89	11 424,84	7,42
645200	Cotisation assedic	39 562,40	2,50	37 809,47	2,43	1 752,93	4,64
645400	Chorum/cpm cotis. retraite	39 369,70	2,48	37 039,57	2,38	2 330,13	6,29
645405	Mutuelle adrea	10 097,10	0,64	11 281,90	0,72	(1 184,80)	-10,50
645410	Snm prévoyance	6 534,19	0,41	6 520,01	0,42	14,18	0,22
645820	Charges/congés payés	(887,73)	-0,06	2 136,35	0,14	(3 024,08)	-141,55
647200	Vers.au comite social & econom	9 219,22	0,58	8 863,56	0,57	355,66	4,01
647500	Médecine du travail	5 355,90	0,34	4 757,70	0,31	598,20	12,57
648000	Formations réglées à des tiers	15 785,62	1,00			15 785,62	
649000	Remboursement unification	(7 719,37)	-0,49			(7 719,37)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 313,81	0,46	14 500,79	0,93	(7 186,98)	-49,56
681120	Dot. aux amorts corporels	6 789,50	0,43	12 430,09	0,80	(5 640,59)	-45,38
681740	Dotations aux provisions pour	524,31	0,03	2 070,70	0,13	(1 546,39)	-74,68
Dotations aux provisions		11 398,70	0,72	10 860,63	0,70	538,07	4,95
681500	Dotation prov charges			10 860,63	0,70	(10 860,63)	-100,00
681546	Dotations aux provisions ifc	11 398,70	0,72			11 398,70	
Reports en fonds dédiés				10 784,00	0,69	(10 784,00)	-100,00
689400	Engagt à réaliser s/subv att			10 784,00	0,69	(10 784,00)	-100,00
Autres charges		4 365,73	0,28	12 841,03	0,82	(8 475,30)	-66,00
654000	Pertes sur créances irrécouvra			40,00		(40,00)	-100,00
654100	Perte s/créance irrécouvrable	1 794,40	0,11	12 711,79	0,82	(10 917,39)	-85,88
658000	Chges div gestion courante	2 571,33	0,16	89,24	0,01	2 482,09	N/S
Résultat d'exploitation		4 807,22	0,30	5 905,03	0,38	(1 097,81)	-18,59

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers	2 609,51	0,16	4 912,19	0,32	(2 302,68)	-46,88
Autres intérêts et produits assimilés	2 609,51	0,16	4 912,19	0,32	(2 302,68)	-46,88
768000 Produits financiers	2 609,51	0,16	4 912,19	0,32	(2 302,68)	-46,88
Total des charges financières			4,93		(4,93)	-100,00
Intérêts et charges assimilées			4,93		(4,93)	-100,00
665000 Escomptes accordés			4,93		(4,93)	-100,00
Résultat financier	2 609,51	0,16	4 907,26	0,31	(2 297,75)	-46,82
Résultat courant avant impôts	7 416,73	0,47	10 812,29	0,69	(3 395,56)	-31,40
Produits exceptionnels			24 865,18	1,60	(24 865,18)	-100,00
Produits exceptionnels			24 865,18	1,60	(24 865,18)	-100,00
771000 Pdts exceptionnels s/op gestio			4 477,80	0,29	(4 477,80)	-100,00
771550 Caf subvention exceptionnelle fae avs			17 219,00	1,11	(17 219,00)	-100,00
772000 Produits excep. gestion antéri			1 413,14	0,09	(1 413,14)	-100,00
777000 Subv. virée au résultat			1 755,24	0,11	(1 755,24)	-100,00
Charges exceptionnelles			5 416,81	0,35	(5 416,81)	-100,00
Charges exceptionnelles			5 416,81	0,35	(5 416,81)	-100,00
671800 Charges except. s/exercice			425,90	0,03	(425,90)	-100,00
672000 Charges except. s/ex. antérieu			4 990,91	0,32	(4 990,91)	-100,00
Résultat exceptionnel			19 448,37	1,25	(19 448,37)	-100,00
Impôts sur les bénéfices			942,00	0,06	(942,00)	-100,00
695000 Impot/benefice			942,00	0,06	(942,00)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	7 416,73	0,47	29 318,66	1,88	(21 901,93)	-74,70
Contributions volontaires en nature	269 192,48	16,98	255 659,99	16,41	13 532,49	5,29
Prestations en nature	269 192,48	16,98	255 659,99	16,41	13 532,49	5,29
871100 Prestation en nature caf	269 192,48	16,98	255 659,99	16,41	13 532,49	5,29
Charges des contributions volontaires en nature	269 192,48	16,98	255 659,99	16,41	13 532,49	5,29
Mise à disposition gratuite biens	172 405,42	10,88	170 507,72	10,94	1 897,70	1,11
861300 Locaux et chges locatives	167 418,72	10,56	165 417,17	10,62	2 001,55	1,21
861500 Entretien/répar. maint. assur-	4 986,70	0,31	5 090,55	0,33	(103,85)	-2,04
Prestations	96 787,06	6,11	85 152,27	5,47	11 634,79	13,66
862100 Contributions volontaires en nature	89 002,80	5,61	75 739,76	4,86	13 263,04	17,51
862800 Autres sces ext., impots/taxes	7 784,26	0,49	9 412,51	0,60	(1 628,25)	-17,30