

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 à 11
- Détail Compte de résultat	12 à 16
- Annexe	17 à 33

EUREX - FIFM BASTIA
1 RUE NOTRE DAME DE LOURDES

20200 BASTIA
0495348434

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	22 095. 68	16 615. 11	5 480. 57	10 782. 67	5 302. 10-	49. 17-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	303 400. 00		303 400. 00	303 400. 00		
	Constructions	2 430 821. 51	300 235. 00	2 130 586. 51	2 211 920. 31	81 333. 80-	3. 68-
	Installations techniques, matériel et outillage	295 904. 35	165 404. 90	130 499. 45	111 828. 16	18 671. 29	16. 70
	En cours, avances et acomptes	65 109. 10		65 109. 10	5 671. 27	59 437. 83	NS
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 362. 52		10 362. 52	10 017. 34	345. 18	3. 45
	Total II	3 127 693. 16	482 255. 01	2 645 438. 15	2 653 619. 75	8 181. 60-	0. 31-
	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	56 257. 10		56 257. 10	86 536. 62	30 279. 52-	34. 99-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	668 501. 64		668 501. 64	772 449. 08	103 947. 44-	13. 46-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	3 245. 00		3 245. 00	3 877. 35	632. 35-	16. 31-
	Valeurs mobilières de placement	828 032. 00		828 032. 00	1 227 752. 00	399 720. 00-	32. 56-
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	2 785 968. 85		2 785 968. 85	8 020 445. 28	5 234 476. 43-	65. 26-
	Total III	4 342 004. 59		4 342 004. 59	10 111 060. 33	5 769 055. 74-	57. 06-
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecart de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 469 697. 75	482 255. 01	6 987 442. 74	12 764 680. 08	5 777 237. 34-	45. 26-

(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	
						Euros	
						%	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	152 977. 79		152 977. 79			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	375 411. 57		375 411. 57			
	Réserves pour projet de l'entité	2 532 527. 48		2 309 611. 71		222 915. 77	9. 65
	Autres						
	Report à nouveau	31 920. 58		119 348. 41		87 427. 83-	73. 25-
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		275 434. 88		183 923. 13		91 511. 75	49. 76
Situation nette (sous total)		3 368 272. 30		3 141 272. 61		226 999. 69	7. 23
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	242 058. 00		221 588. 00		20 470. 00	9. 24
	Provisions réglementées	908 188. 00		908 188. 00			
	Total I	4 518 518. 30		4 271 048. 61		247 469. 69	5. 79
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS	Droits du concédant						
	Total II						
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	115 583. 81		59 482. 73		56 101. 08	94. 31
Total III		115 583. 81		59 482. 73		56 101. 08	94. 31
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	76 707. 36		65 534. 36		11 173. 00	17. 05
Total IV		76 707. 36		65 534. 36		11 173. 00	17. 05
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 358 009. 87		1 424 346. 27		66 336. 40-	4. 66-
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	578 848. 42		479 448. 09		99 400. 33	20. 73
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	46 528. 00		54 602. 55		8 074. 55-	14. 79-
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	240 969. 47		234 018. 55		6 950. 92	2. 97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 700. 00		54. 00		1 646. 00	NS
	Autres dettes	40 677. 51		6 067 669. 92		6 026 992. 41-	99. 33-
	Produits constatés d'avance	9 900. 00		108 475. 00		98 575. 00-	90. 87-
Total V		2 276 633. 27		8 368 614. 38		6 091 981. 11-	72. 80-
Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 987 442. 74		12 764 680. 08		5 777 237. 34-	45. 26-

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

(2) Dont emprunts participatifs

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	4 020.00		4 216.50		196.50-	4.66-
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	265 541.65		202 786.19		62 755.46	30.95
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 658 888.66		1 509 636.91		149 251.75	9.89
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable						
Ressources liées à la générosité du public	2 916.15		4 186.76		1 270.61-	30.35-
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	15 740.00		79 572.18		63 832.18-	80.22-
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	15 151.36				15 151.36	
Utilisations des fonds dédiés	38.30		16 674.86		16 636.56-	99.77-
Autres produits	8 482.32		98.97		8 383.35	NS
Total I	1 970 778.44		1 817 172.37		153 606.07	8.45
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	373 100.13		365 243.00		7 857.13	2.15
Aides financières	237.94		26 652.02		26 414.08-	99.11-
Impôts, taxes et versements assimilés	84 029.32		101 656.62		17 627.30-	17.34-
Salaires et traitements	784 750.78		754 436.92		30 313.86	4.02
Cotisations sociales	274 729.19		262 613.97		12 115.22	4.61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	134 397.10		126 331.00		8 066.10	6.38
Dotations aux provisions	26 913.00		7 797.00		19 116.00	245.17
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés	14 500.00		68.07		14 431.93	NS
Autres charges	12 084.26		2 138.26		9 946.00	465.14
Total II	1 704 741.72		1 646 936.86		57 804.86	3.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	266 036.72		170 235.51		95 801.21	56.28

(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	22 742. 10		42 680. 99		19 938. 89-	46. 72-
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	508. 51				508. 51	
Total III	23 250. 61		42 680. 99		19 430. 38-	45. 52-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	8 937. 45		9 145. 57		208. 12-	2. 28-
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	267. 00				267. 00	
Total IV	9 204. 45		9 145. 57		58. 88	0. 64
2. Résultat financier (III-IV)	14 046. 16		33 535. 42		19 489. 26-	58. 12-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	280 082. 88		203 770. 93		76 311. 95	37. 45
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			12 608. 00		12 608. 00-	100. 00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			23 345. 80		23 345. 80-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			10 737. 80-		10 737. 80	100. 00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 648. 00		9 110. 00		4 462. 00-	48. 98-
Total des produits (I+III+V)	1 994 029. 05		1 872 461. 36		121 567. 69	6. 49
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 718 594. 17		1 688 538. 23		30 055. 94	1. 78
5. EXCEDENT OU DEFICIT	275 434. 88		183 923. 13		91 511. 75	49. 76

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat	29 047. 00		8 842. 00		20 205. 00	228. 51
TOTAL	29 047. 00		8 842. 00		20 205. 00	228. 51
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	29 047. 00		8 842. 00		20 205. 00	228. 51
TOTAL	29 047. 00		8 842. 00		20 205. 00	228. 51

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...	5 480. 57		10 782. 67		5 302. 10-	49. 17-
20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE	22 095. 68		22 095. 68			
28050000 AMORT LOGICIEL INFORMATIQUE	16 615. 11-		11 313. 01-		5 302. 10-	46. 87-
TERRAINS	303 400. 00		303 400. 00			
21100000 TERRAIN PASTORECCIA	303 400. 00		303 400. 00			
CONSTRUCTIONS	2 130 586. 51		2 211 920. 31		81 333. 80-	3. 68-
21310000 CONSTRUCTIONS	1 437 600. 61		1 437 600. 61			
21350000 AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	993 220. 90		969 622. 70		23 598. 20	2. 43
28131000 AMORT CONSTRUCTION	104 533. 00-		68 483. 00-		36 050. 00-	52. 64-
28135000 AMORT INSTALLATION GENERALE	195 702. 00-		126 820. 00-		68 882. 00-	54. 31-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	130 499. 45		111 828. 16		18 671. 29	16. 70
21810000 INSTALLATIONS GENERALES DIVERS	41 927. 78		41 927. 78			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	34 358. 87		3 500. 00		30 858. 87	881. 68
21830000 MATERIEL DE BUREAU	19 851. 07		19 851. 07			
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	89 520. 12		82 656. 12		6 864. 00	8. 30
21840000 MOBILIER DE BUREAU	67 075. 26		65 537. 53		1 537. 73	2. 35
21840200 MOBILIER SERVICE GENERAUX	9 514. 19		9 514. 19			
21840300 MOBILIER MR	33 657. 06		30 107. 44		3 549. 62	11. 79
28181000 AMORT INSTAL.AMENAGEMEN.DIVERS	11 769. 00-		7 351. 00-		4 418. 00-	60. 10-
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	5 829. 87-		3 499. 94-		2 329. 93-	66. 57-
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	11 348. 00-		7 377. 00-		3 971. 00-	53. 83-
28183100 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	71 604. 80-		66 058. 80-		5 546. 00-	8. 40-
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	40 786. 09-		37 206. 09-		3 580. 00-	9. 62-
28184020 AMORT MOBILIER SERVICE GENERAU	9 514. 19-		9 514. 19-			
28184030 AMORT MOBILIER MR	14 552. 95-		10 258. 95-		4 294. 00-	41. 86-
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTEs	65 109. 10		5 671. 27		59 437. 83	NS
23130000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	65 109. 10				65 109. 10	
23800000 ACOMPTEs VERSEs SUR CDE IMMO			5 671. 27		5 671. 27-	100. 00-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 362. 52		10 017. 34		345. 18	3. 45
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS ACF	2 242. 00		2 242. 00			
27550000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS MR	6 432. 13		6 086. 95		345. 18	5. 67
27551000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS IML	688. 39		688. 39			
27552000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT PJM	1 000. 00		1 000. 00			
TOTAL II	2 645 438. 15		2 653 619. 75		8 181. 60-	0. 31-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	56 257. 10		86 536. 62		30 279. 52-	34. 99-
41110000 USAGERS PJM	9 118. 10		10 125. 82		1 007. 72-	9. 95-
41111000 USAGERS MR	12 091. 24		10 111. 10		1 980. 14	19. 58
41112000 USAGERS ACF	8 171. 38		51 230. 51		43 059. 13-	84. 05-
41114000 USAGERS MF	654. 00		891. 00		237. 00-	26. 60-
41115000 USAGERS PCB1	560. 00		6 000. 00		5 440. 00-	90. 67-
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	25 662. 38		8 178. 19		17 484. 19	213. 79
AUTRES CRÉANCES	668 501. 64		772 449. 08		103 947. 44-	13. 46-
18100001 CPTE DE LIAISON ACF			87 761. 05		87 761. 05-	100. 00-
18100002 CPTE DE LIAISON DPF	77 198. 18		67 307. 90		9 890. 28	14. 69
18100004 CPTE DE LIAISON MR	184 246. 88		128 628. 20		55 618. 68	43. 24
18100006 CPTE DE LIAISON AVDL			46 414. 51		46 414. 51-	100. 00-
18100007 CPTE DE LIAISON INSTITUTION	64 973. 31				64 973. 31	

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
18100008	CPTE DE LIAISON MF	163	352. 22	124	171. 48	39 180. 74	31. 55
18100010	CPTE DE LIAISON PCB1	24	891. 45			24 891. 45	
18100011	CPTE DE LIAISON ISTF2A	13	264. 04	13	103. 90	160. 14	1. 22
18100012	CPTE DE LIAISON ISTF2B	9	464. 99			9 464. 99	
18100013	CPTE DE LIAISON ADP	4	460. 35			4 460. 35	
18100015	CPTE DE LIAISON PCB2	23	273. 36			23 273. 36	
40110000	FOURNISSEURS COLLECTIF MR	1	581. 77	1	347. 25	234. 52	17. 41
40111000	FOURNISSEURS COLLECTIF PJM		45. 00	1	050. 11	1 005. 11-	95. 71-
40910000	ACOMPTE Fournisseurs				580. 00	580. 00-	100. 00-
43900000	ORGANISMES SOC.PDTS A RECEVOIR	7	813. 00			7 813. 00	
44100000	ETAT-SUBVENTION ACF	2	760. 00	130	702. 09	127 942. 09-	97. 89-
44112000	ETAT-SUBVENTION MF	24	068. 46	34	903. 54	10 835. 08-	31. 04-
44112100	ETAT-SUBVENTION HI	32	356. 00			32 356. 00	
44113000	ETAT-SUBVENTION PCB	7	500. 00	14	000. 00	6 500. 00-	46. 43-
44115000	ETAT-SUBVENTION PJM	2	345. 84			2 345. 84	
44119000	ETAT-SUBVENTION AVDL			113	500. 50	113 500. 50-	100. 00-
46200000	CREANCES SUR CESSION IMMOBILIS	3	000. 00			3 000. 00	
46710000	ADHERENTS UDAF				287. 00	287. 00-	100. 00-
46710700	LOGIREM LOT050 BT C ET6 C050L		25. 80			25. 80	
46711000	LOGIREM LOT130 BT F1 ET2 F130L		49. 12			49. 12	
46720200	OPH BT C1 RDC 112//1/1/1		118. 52			118. 52	
46720600	OPH BT2 ET 1 109 / 2 / 1 / 106		10. 87			10. 87	
46720700	OPH 109 6 1 505 BT 6		49. 08			49. 08	
46730300	ERILIA BT 21B RDC E00060012L		63. 00			63. 00	
46730400	ERILIA BT A9 ET 1 E00280076L		660. 00			660. 00	
46870000	PRODUIT A RECEVOIR	20	930. 40	8	691. 55	12 238. 85	140. 81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3	245. 00	3	877. 35	632. 35-	16. 31-
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3	245. 00	3	877. 35	632. 35-	16. 31-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		828	032. 00	1	227 752. 00	399 720. 00-	32. 56-
50300000	PARTS SOCIALES BPPC MR	16	192. 00	16	192. 00		
50300100	PARTS SOCIALES CE ACF	11	840. 00	11	560. 00	280. 00	2. 42
50381000	COMPTE A TERME ACF	800	000. 00	1	200 000. 00	400 000. 00-	33. 33-
DISPONIBILITES		2	785 968. 85	8	020 445. 28	5 234 476. 43-	65. 26-
51211000	BPPC INSTITUTION 7076	1	251 465. 08	760	311. 15	491 153. 93	64. 60
51211500	CE INSTITUTION 0805	10	903. 35	8	927. 34	1 976. 01	22. 13
51211800	BPPC MAISON RELAIS 7074	500	366. 84	404	379. 11	95 987. 73	23. 74
51212000	BPPC PJM N°46182	219	086. 41	123	464. 33	95 622. 08	77. 45
51212100	BPPC DPF N°46180	127	722. 24	109	806. 66	17 915. 58	16. 32
51212200	BPPC IML N°19600	121	407. 91	121	446. 21	38. 30-	0. 03-
51212300	BPPC AVDL N°85087	111	575. 14	156	333. 42	44 758. 28-	28. 63-
51212400	BPPC ISTF N°28255	54	634. 50	41	386. 81	13 247. 69	32. 01
51220100	SOLDE COMPTES MAJEURS PROTEGES			6	020 682. 30	6 020 682. 30-	100. 00-
51220200	CREDIT COOP CHEQUIER TUT PJM	1	047. 24	1	776. 24	729. 00-	41. 04-
51223000	BPPC PCB N°20181	42	479. 90	2	124. 83	40 355. 07	NS
51224000	SOCIETE GENERALE PJM 6069		574. 32		817. 41	243. 09-	29. 74-
51225000	BPPC MF N°20163	78	715. 83	20	721. 43	57 994. 40	279. 88
51226000	CA CORSE 82104275997 PJM	1	840. 00	1	320. 00	520. 00	39. 39
51255000	CREDIT COOP FONCTT TUT PJM	25	415. 83	9	994. 92	15 420. 91	154. 29
51700000	LIVRET CE INSTITUTION 71	85	122. 16	83	323. 76	1 798. 40	2. 16
51700100	LIVRET CE INSTITUTION 58		727. 52		726. 37	1. 15	0. 16
51700200	BPPC FIDELIS ASSOCIATION MR	79	955. 47	79	399. 68	555. 79	0. 70
51700300	LIVRET A BPPC INSTITUTION	71	404. 60	69	896. 03	1 508. 57	2. 16

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
51700400	LA BANQUE POSTALE PJM 029	371.	05	1 266.	95	895. 90-	70. 71-
51700600	SOCIETE GENERALE PJM 1011	1 103.	46	1 043.	84	59. 62	5. 71
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			1 151.	99	1 151. 99-	100. 00-
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	50.	00	144.	50	94. 50-	65. 40-
TOTAL III		4 342 004.	59	10 111 060.	33	5 769 055. 74-	57. 06
TOTAL GENERAL		6 987 442.	74	12 764 680.	08	5 777 237. 34-	45. 26

EUREX - FIFM BASTIA

ATTENTION : RESULTAT BILAN différent RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	152 977. 79	152 977. 79		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	11 260. 57	11 260. 57		
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	141 717. 22	141 717. 22		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	375 411. 57	375 411. 57		
10630000 RESERVE STATUTAIRE	375 411. 57	375 411. 57		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	2 532 527. 48	2 309 611. 71	222 915. 77	9. 65
10680000 AUTRES RESERVES MR	109 148. 90	109 148. 90		
10680100 AUTRES RESERVES AVDL	18 686. 90	18 686. 90		
10680200 AUTRES RESERVES IML	112 159. 22	112 159. 22		
10680300 AUTRES RESERVES ACF	228 553. 43	228 553. 43		
10680500 AUTRES RESERVES ISTF2A	11 218. 84	11 218. 84		
10680600 AUTRES RESERVES ISTF2B	11 276. 21	11 276. 21		
10682000 RESERVE D'INVESTISSEMENTS	1 587 563. 34	1 587 563. 34		
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	105 917. 46	105 917. 46		
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	348 003. 18	125 087. 41	222 915. 77	178. 21
REPORT A NOUVEAU	31 920. 58	119 348. 41	87 427. 83-	73. 25-
11000000 RAN CREDITEUR	7 535. 83	3 719. 97	3 815. 86	102. 58
11500000 RESULTAT 2022 EN ATTENTE AFFEC	93 830. 32	90 748. 04	3 082. 28	3. 40
11500001 RESULTAT 2024 EN ATTENTE AFFEC	35 074. 90-		35 074. 90-	
11510000 RESULTAT 2023 EN ATTENTE AFFEC		34 157. 04	34 157. 04-	100. 00-
11511000 REDUCTION DES CHARGES EXPLOITA	39 733. 01	44 193. 16	4 460. 15-	10. 09-
11511100 FINANCEMENT IND.FIN DE CARRIER	3 384. 00	3 384. 00		
11591000 RAN CHARGES REJETEES	3 082. 28-		3 082. 28-	
11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES	40 853. 37-	31 035. 37-	9 818. 00-	31. 63-
11592300 AUTRES DROITS ACQUIS NON PROV.	3 610. 00-	3 610. 00-		
11900000 RAN DEBITEUR	29 942. 03-	22 208. 43-	7 733. 60-	34. 82-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	275 434. 88	183 923. 13	91 511. 75	49. 76
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	3 368 272. 30	3 141 272. 61	226 999. 69	7. 23
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	242 058. 00	221 588. 00	20 470. 00	9. 24
13112000 SUBV.INV.PJM/STANDARD TELEPHON	16 200. 00	16 200. 00		
13113000 SUBV.PROJET IMMO.ACF POUR ADP	18 646. 00	18 646. 00		
13114000 SUBV.INV.PJM/TVX NVEAU LOCAUX	59 200. 00	59 200. 00		
13120000 SUBVENTION CDC/LOCAUX UDAF	150 000. 00	150 000. 00		
13140000 SUBVENTION HABITAT INCLUSIF	32 356. 00		32 356. 00	
13911120 QP SUBVENTION STANDARD PJM	9 264. 00-	6 022. 00-	3 242. 00-	53. 84-
13911300 QP SUBV.CONTRUCTION ACF/ADP	2 310. 00-	1 516. 00-	794. 00-	52. 37-
13911400 QP SUBV.TVX LOCAUX PJM	4 152. 00-	2 721. 00-	1 431. 00-	52. 59-
13912000 QP SUBV CDC NOUVEAUX LOCAUX	18 618. 00-	12 199. 00-	6 419. 00-	52. 62-
PROVISIONS REGLEMENTEES	908 188. 00	908 188. 00		
14860000 RESERVES DES PV NETTES D'ACTIF	908 188. 00	908 188. 00		
TOTAL I	4 518 518. 30	4 271 048. 61	247 469. 69	5. 79
TOTAL II				

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS DEDIES		115 583. 81	59 482. 73	56 101. 08	94. 31
19400000	FDS DEDIES DIETETICIENNE MR	3 000. 00	3 000. 00		
19410000	FDS DEDIES RESULTAT 2015 IML	9 218. 81	9 257. 11	38. 30-	0. 41-
19420000	FDS DEDIES PJM	19 870. 81	19 870. 81		
19422000	FDS DEDIES EVAL.EXTERNE PJM	2 146. 26	2 146. 26		
19423000	FDS DEDIES PROCEDURE JUDIC.PJM	11 806. 79	11 806. 79		
19425000	FDS DEDIES LUTTE AUX VIOLENCES	6 325. 21	6 325. 21		
19426000	FDS DEDIES UNITE MJPM PJM	2 425. 29	2 425. 29		
19427000	FDS DEDIES INDUS 2018/2019 PJM	410. 08	410. 08		
19428000	FDS DEDIES EVAL.DU SERVICE DPF	1 176. 18	1 176. 18		
19429000	FDS DEDIES EVAL.DU SERVICE PJM	3 065. 00	3 065. 00		
19433000	FDS DEDIES MESURES EXPL.NR.PJM	41 639. 38		41 639. 38	
19434000	FDS DEDIES PFS	14 500. 00		14 500. 00	
TOTAL III		115 583. 81	59 482. 73	56 101. 08	94. 31
PROVISIONS POUR CHARGES		76 707. 36	65 534. 36	11 173. 00	17. 05
15360000	IND.DEPART A LA RETRAITE	76 707. 36	65 534. 36	11 173. 00	17. 05
TOTAL IV		76 707. 36	65 534. 36	11 173. 00	17. 05
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 358 009. 87	1 424 346. 27	66 336. 40-	4. 66-
16400000	EMPRUNT MR / MOBILIER		178. 74	178. 74-	100. 00-
16410000	EMPRUNT 975KE BPMED N08790345	920 545. 21	972 632. 03	52 086. 82-	5. 36-
16415000	EMPRUNT BPMED 474K€N08806818	421 620. 42	451 305. 85	29 685. 43-	6. 58-
16420000	EMPRUNT BPPC PEUGEOT 3008	15 612. 86		15 612. 86	
16884000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	231. 38	229. 65	1. 73	0. 75
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		578 848. 42	479 448. 09	99 400. 33	20. 73
16500000	CAUTIONS RECUES MR	11 374. 37	9 711. 78	1 662. 59	17. 12
16510000	CAUTIONS RECUES IML	719. 27	719. 27		
16520000	DEPOT GARANTIE IREPS	1 630. 00	1 630. 00		
18100001	CPTE DE LIAISON ACF	123 770. 73		123 770. 73	
18100003	CPTE DE LIAISON PJM	399 055. 61	454 901. 71	55 846. 10-	12. 28-
18100006	CPTE DE LIAISON AVDL	27 798. 44		27 798. 44	
18100010	CPTE DE LIAISON PCB1		1 476. 85	1 476. 85-	100. 00-
18100012	CPTE DE LIAISON ISTF2B		2 478. 52	2 478. 52-	100. 00-
18100013	CPTE DE LIAISON ADP		3 815. 86	3 815. 86-	100. 00-
18100015	CPTE DE LIAISON PCB2		4 714. 10	4 714. 10-	100. 00-
18100016	CPTE DE LIAISON PFS	14 500. 00		14 500. 00	
DETTE Fournisseurs et comptes rattachés		46 528. 00	54 602. 55	8 074. 55-	14. 79-
40100000	FOURNISSEURS COLLECTIF ACF	14 638. 27	12 263. 39	2 374. 88	19. 37
40110000	FOURNISSEURS COLLECTIF MR	10 298. 97	10 078. 58	220. 39	2. 19
40111000	FOURNISSEURS COLLECTIF PJM	13 774. 38	16 806. 69	3 032. 31-	18. 04-
40112000	FOURNISSEURS COLLECTIF IML	5 171. 29	5 171. 29		
40115000	FOURNISSEURS COLLECTIF MF		233. 38	233. 38-	100. 00-
40810000	FRS - FACTURES NON PARVENUES	2 645. 09	10 049. 22	7 404. 13-	73. 68-
DETTE Fiscales et sociales		240 969. 47	234 018. 55	6 950. 92	2. 97
42200000	OEUVRES SOCIALES	6 023. 54	5 521. 69	501. 85	9. 09
42821000	DETTE PROV.POUR CONGES A PAYE	87 327. 00	76 271. 00	11 056. 00	14. 50
43100000	URSSAF	26 785. 74	37 216. 19	10 430. 45-	28. 03-
43730000	AGRR MUTUELLE	3 108. 48	3 146. 00	37. 52-	1. 19-
43731000	RETRAITE AGRR	6 164. 11	8 465. 43	2 301. 32-	27. 18-

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
43732000	PREVOYANCE AG2R	5	133.95	5	474.48	340.53-	6.22-
43821000	CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	46	069.00	36	878.00	9 191.00	24.92
43860000	PERSONNEL - AUTRES CH.A PAYER			16	371.00	16 371.00-	100.00-
44210000	PRELVT A LA SOURCE DSN	1	374.65	1	500.76	126.11-	8.40-
44400000	IMPOTS SUR LES SOCIETES	4	648.00	9	110.00	4 462.00-	48.98-
44700000	TAXE SUR LES SALAIRES	3	139.00	2	499.00	640.00	25.61
44710000	OPCO SANTE	11	696.00	11	565.00	131.00	1.13
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	39	500.00	20	000.00	19 500.00	97.50
DETTESSUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		1	700.00	54.00		1 646.00	NS
40400000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	1	700.00	54.00		1 646.00	NS
AUTRES DETTES		40	677.51	6 067 669.92		6 026 992.41-	99.33
41110000	USAGERS PJM	5	756.28	5	132.44	623.84	12.15
41111000	USAGERS MR		466.83	576.93		110.10-	19.08-
41112000	USAGERS ACF	22	681.13			22 681.13	
41115000	USAGERS PCB1			1	260.00	1 260.00-	100.00-
41980000	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR			1	561.48	1 561.48-	100.00-
45110000	10% FONDS SPE A REVERSER UDAF	837.33		26	652.02	25 814.69-	96.86-
46700100	SOLDE COMPTES MAJEURS PROTEGES			6 020 682.30		6 020 682.30-	100.00-
46700200	CHEQUIER TUTELLES CREDIT COOP	1	047.24	1	776.24	729.00-	41.04-
46710000	ADHERENTS UDAF	856.00				856.00	
46720300	OPH LOT147 BT2 ET2 109/2/1/206	66.67				66.67	
46720400	OPH LOT147 BT2 ET5 109/2/1/506	58.32				58.32	
46720500	OPH LOT147 BT3 RDC 109/3/1/3	75.08				75.08	
46730100	ERILIA BT N58 ET2 E00350795L	209.69				209.69	
46730500	LOGIREM BT C ET 7 E3029C052L	15.94				15.94	
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER	8 607.00		10 028.51		1 421.51-	14.17-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9	900.00	108 475.00		98 575.00-	90.87
48700000	PDTSS CONSTATES D AVANCE	9	900.00	108 475.00		98 575.00-	90.87-
TOTAL V		2 276 633.27		8 368 614.38		6 091 981.11-	72.80
TOTAL GENERAL		6 987 442.74		12 764 680.08		5 777 237.34-	45.26

ATTENTION: RESULTAT BILAN différent RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
COTISATIONS	4 020. 00		4 216. 50		196. 50-	4. 66-
75600000 COTISATION MEMBRES	4 020. 00		4 216. 50		196. 50-	4. 66-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	265 541. 65		202 786. 19		62 755. 46	30. 95
70820000 FRAIS DE GESTION PJM	114 419. 46		99 010. 83		15 408. 63	15. 56
70830000 FRAIS DE GESTION MR	10 000. 00		10 333. 65		333. 65-	3. 23-
70835000 LOYERS ET CHARGES	27 876. 00		27 177. 00		699. 00	2. 57
70840000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL	65 161. 35		2 314. 00		62 847. 35	NS
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FAC	45 930. 34		63 950. 71		18 020. 37-	28. 18-
70851000 FRAIS DE GESTION MF	2 154. 50				2 154. 50	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 658 888. 66		1 509 636. 91		149 251. 75	9. 89
73200000 DOTATION GLOBALE PJM	788 740. 15		674 786. 39		113 953. 76	16. 89
73210000 DOTATION GLOBALE DPF	67 805. 14		62 071. 05		5 734. 09	9. 24
74000000 SUBVENTION ACF	13 131. 00		2 418. 00		10 713. 00	443. 05
74000001 SUBVENTION ACF EXCLU PART1 FS	1 200. 00				1 200. 00	
74020000 SUBVENTION PCB 1	36 854. 00		40 354. 00		3 500. 00-	8. 67-
74030000 SUBVENTION PCB 2	16 854. 00		17 854. 00		1 000. 00-	5. 60-
74040000 SUBVENTION ISTF2B	14 887. 50		14 887. 50			
74045000 SUBVENTION ISTF2A	14 412. 00		14 479. 57		67. 57-	0. 47-
74060000 SUBVENTION AIDE EMBAUCHE	3 500. 00		6 500. 00		3 000. 00-	46. 15-
74070000 SUBVENTION CAF MF	65 095. 56		64 027. 70		1 067. 86	1. 67
74074000 SUBVENTION JUSTICE MF	13 583. 00		6 423. 00		7 160. 00	111. 47
74075000 SUBVENTION MSA MF	4 670. 00		2 461. 00		2 209. 00	89. 76
74076000 SUBVENTION CDC MF	9 650. 00		4 825. 00		4 825. 00	100. 00
74077000 SUBVENTION ADP	8 000. 00		12 000. 00		4 000. 00-	33. 33-
74077100 SUBVENTION PFS	16 500. 00				16 500. 00	
74100100 FDS SPECIAL PART 1	262 099. 41		266 520. 22		4 420. 81-	1. 66-
74100200 FDS SPECIAL PART 2	35 607. 90		33 082. 98		2 524. 92	7. 63
74700000 QP SUBV° INV. VIREE AU CR	11 886. 00				11 886. 00	
74851000 SUBVENTION AVDL	96 475. 00		109 008. 50		12 533. 50-	11. 50-
74851500 SUBVENTION MAISON RELAIS	177 938. 00		177 938. 00			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 916. 15		4 186. 76		1 270. 61-	30. 35-
75430000 DONS	2 916. 15		4 186. 76		1 270. 61-	30. 35-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	15 740. 00		79 572. 18		63 832. 18-	80. 22-
78159000 REP.PROV.IND.DEPART RETRAITE	15 740. 00		3 183. 00		12 557. 00	394. 50
79110000 REMB.ORG.PREVOYANCE			9 003. 36		9 003. 36-	100. 00-
79120000 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS			300. 00		300. 00-	100. 00-
79140000 RBT CHARGES DE PERSONNEL			64 685. 52		64 685. 52-	100. 00-
79150000 REMB DEPENSES UDAF NICE			0. 30		0. 30-	100. 00-
79160000 AVANTAGE EN NATURE VEHICULE			2 400. 00		2 400. 00-	100. 00-
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO INCORP ET CORP	15 151. 36				15 151. 36	
75700000 PDTs CESSION IMMO INCORP/CORP	15 151. 36				15 151. 36	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	38. 30		16 674. 86		16 636. 56-	99. 77-
78940000 REPRISE RESSOURCES NON UTILISE	38. 30		16 674. 86		16 636. 56-	99. 77-
AUTRES PRODUITS	8 482. 32		98. 97		8 383. 35	NS
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	1 662. 08		56. 51		1 605. 57	NS
75810000 PRODUITS DE GESTION MR	6 774. 76				6 774. 76	
75850000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	45. 48		42. 46		3. 02	7. 11

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
TOTAL I	1 970 778. 44		1 817 172. 37		153 606. 07	8. 45
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	373 100. 13		365 243. 00		7 857. 13	2. 15
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	1 316. 71		4 686. 21		3 369. 50-	71. 90-
60612000 ELECTRICITE	9 162. 64		12 262. 38		3 099. 74-	25. 28-
60621000 CARBURANT PJM/DPF/ISTF	1 558. 68		1 739. 94		181. 26-	10. 42-
60621100 CARBURANT NDF PJM	1 551. 68		1 154. 24		397. 44	34. 43
60621200 CARBURANT NDF MF	1 093. 53		730. 88		362. 65	49. 62
60622000 CARBURANT ACF	1 824. 75		1 732. 45		92. 30	5. 33
60622100 CARBURANT NDF ACF	83. 18				83. 18	
60623000 CARBURANT MR/AVDL	957. 39		1 383. 12		425. 73-	30. 78-
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 489. 60		4 434. 99		1 054. 61	23. 78
60625000 FOURNITURES ADMINISTRAT.MIXTES	224. 48		15. 72		208. 76	NS
60628500 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	985. 41		571. 19		414. 22	72. 52
60628600 PETIT MATERIEL ET OUTILLAG ACF	1 419. 49		868. 92		550. 57	63. 36
60630000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE MR	1 851. 78		1 246. 86		604. 92	48. 52
60632000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAG PJM	915. 22		724. 79		190. 43	26. 27
60633000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE MF	681. 74				681. 74	
60680000 ACHAT ALIMENTAIRE MR	103. 33		1 811. 96		1 708. 63-	94. 30-
61100000 SOUS TRAITANCE			3 887. 04		3 887. 04-	100. 00-
61110000 SOUS TRAITANCE MR	8 625. 00		6 682. 00		1 943. 00	29. 08
61120000 SOUS TRAITANCE MEDICO SOCIAL	11 050. 00		10 300. 00		750. 00	7. 28
61130000 SOUS TRAITANCE ACF			3 360. 00		3 360. 00-	100. 00-
61180000 SOUS TRAITANCE RESSOURCIAL	116. 68		1 546. 27		1 429. 59-	92. 45-
61181000 SOUS TRAITANCE	1 907. 74				1 907. 74	
61220000 PEUGEOT 308 ACF	1 978. 31		3 193. 68		1 215. 37-	38. 06-
61221000 PEUGEOT 208 DPF/PJM/ISTF	1 445. 34		2 333. 28		887. 94-	38. 06-
61221100 PEUGEOT 208 HE-486-XC	1 857. 85				1 857. 85	
61221200 PEUGEOT 208 HE-547-XC	1 857. 85				1 857. 85	
61221300 PEUGEOT 208 HE-617-XC	1 857. 85				1 857. 85	
61224000 LEASING MAT INFORMATIQUE CE	2 926. 56		2 894. 40		32. 16	1. 11
61326100 MR ERILIA BT21B RDC	1 679. 08				1 679. 08	
61327000 MR LOGIREM BT C ET7 E3029C052L	1 209. 25				1 209. 25	
61332000 MR ERILIA BAT I44 ET2	5 906. 52		5 986. 49		79. 97-	1. 34-
61334000 MR OPHLM BAT C1 RDC	3 938. 27		5 382. 74		1 444. 47-	26. 84-
61335200 MR OPHLM LOT 147 BAT 3 RDC			1 799. 44		1 799. 44-	100. 00-
61335300 MR OPH BT 2 ET 1 LOCATIONS			244. 37		244. 37-	100. 00-
61335400 MR OPH BT2 ET1			760. 10		760. 10-	100. 00-
61335500 OPH 109 6 1 505 BT6	1 616. 36				1 616. 36	
61339000 MR LOGIREM LOT 062 BAT D1	50. 71		999. 86		949. 15-	94. 93-
61341000 MR LOGIREM LOT 132 BAT F1			1 483. 98		1 483. 98-	100. 00-
61343200 MR LOGIREM LOT055 BAT Y1			216. 14		216. 14-	100. 00-
61343400 MR LOGIREM BT P ET 1 G169			81. 60		81. 60-	100. 00-
61343500 MR LOGIREM BT C ET7 052L	31. 25				31. 25	
61346000 MR ERILIA BT F37 RDC 375L			1 043. 10		1 043. 10-	100. 00-
61347000 MR ERILIA BT N58 ET2 795L			768. 04		768. 04-	100. 00-
61348000 MR ERILIA BT E36 ET4 35L	2 828. 44		139. 92		2 688. 52	NS
61349000 MR ERILIA BT A9 ET1			42. 25		42. 25-	100. 00-
61350000 LOCATION ARCHIVE EXPERT	4 664. 96		4 458. 86		206. 10	4. 62
61351000 HEBERGEMENT SIGMA	19 429. 44				19 429. 44	
61352000 LOCATION VEHICULES	9 660. 14		11 899. 87		2 239. 73-	18. 82-
61352100 LOCATION VEHICULES LEASYS	6 100. 78				6 100. 78	
61353000 LOCATION PARKING BASTIA	780. 00		780. 00			
61390000 PARTICIPATION SALARIE LOC.VEH.	7 075. 00-		4 560. 00-		2 515. 00-	55. 15-
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	3 113. 41		1 859. 09		1 254. 32	67. 47

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
61522000	ENTRETIEN BIENS IMMOB.MIXTES	461. 55		7. 60		453. 95	NS
61550000	ENTRET.VEHICULES DPF/PJM/ISTF	1 182. 89		327. 48		855. 41	261. 21
61551000	ENTRETIEN VEHICULE MR/AVDL	180. 00		76. 00		104. 00	136. 84
61552000	ENTRETIEN VEHICULES ACF	372. 00		584. 08		212. 08-	36. 31-
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	720. 00		5 240. 44		4 520. 44-	86. 26-
61561000	MAINTENANCE COPIEUR	1 774. 70		3 258. 00		1 483. 30-	45. 53-
61562000	HEBERGEMENT OVH.COM	3 054. 42		1 043. 97		2 010. 45	192. 58
61563000	MAINTENANCE SIGMA	7 616. 23		10 199. 81		2 583. 58-	25. 33-
61564000	MAINTENANCE CORSICAWEB	840. 00		411. 60		428. 40	104. 08
61565000	MAINTENANCE SIGMA MASP	2 088. 00		2 088. 00			
61566000	MAINTENANCE AUTO CORSE PORTAIL	1 579. 60		1 320. 84		258. 76	19. 59
61567000	MAINTENANCE KONE	1 966. 24		1 917. 86		48. 38	2. 52
61568000	MAINTENANCE INFORMATIQUE MIXTE	3 512. 40		2 922. 00		590. 40	20. 21
61569000	MAINTENANCE ARIA CLIM	5 890. 48		5 693. 56		196. 92	3. 46
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	2 887. 68		2 464. 22		423. 46	17. 18
61621000	ASSURANCE PERSONNEL PERMANENT	3 520. 24		3 030. 91		489. 33	16. 14
61636000	ASSURANCE VEHICULE	7 053. 34		6 438. 99		614. 35	9. 54
61636100	ASSURANCE VEH. VERLINGUE	3 832. 19				3 832. 19	
61820000	DOCUMENTATION	1 635. 59		1 273. 73		361. 86	28. 41
61840000	CONCOURS DIVERS COTISATIONS	2 454. 17		2 660. 73		206. 56-	7. 76-
61850000	CONFERENCES, SEMINAIRES	2 568. 00		10 780. 00		8 212. 00-	76. 18-
62261000	HONORAIRES CAC	10 200. 00		10 200. 00			
62262000	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	55 149. 60		53 779. 20		1 370. 40	2. 55
62263000	HONORAIRES DIVERS	18 645. 00		34 931. 73		16 286. 73-	46. 62-
62268000	HONORAIRES LIEGAULT			4 886. 84		4 886. 84-	100. 00-
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS			1 060. 00		1 060. 00-	100. 00-
62340000	CADEAUX	1 500. 00		2 010. 00		510. 00-	25. 37-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	663. 31		202. 00		461. 31	228. 37
62410000	TRANSPORT	2 142. 58		1 962. 95		179. 63	9. 15
62480000	RBT FRAIS ADMINISTRATEUR	3 806. 16		2 481. 69		1 324. 47	53. 37
62510000	DEPLACEMENTS PERSONNEL MR	1 013. 41		727. 30		286. 11	39. 34
62515000	DEPLACEMENTS PERSONNEL MIXTE	3 510. 41		2 778. 13		732. 28	26. 36
62520000	DEPLACEMENTS PERSONNEL ACF	22 839. 41		17 382. 57		5 456. 84	31. 39
62530000	DEPLACEMENTS PERSONNEL PJM	1 033. 56		1 037. 02		3. 46-	0. 33-
62534100	DEPLACEMENT PERSONNEL MF	558. 84		1 293. 26		734. 42-	56. 79-
62534200	DEPLACEMENTS PERSONNEL PCB	118. 10		68. 40		49. 70	72. 66
62534300	DEPLACEMENTS PERSONNEL ADP			154. 86		154. 86-	100. 00-
62545000	DEPLACEMENT PERSONNEL AVDL	14. 00		14. 00			
62555000	DEPLACEMENT PERSONNEL ISTF	20. 02		218. 80		198. 78-	90. 85-
62560000	MISSION RECEPTION	1 596. 29		15 674. 50		14 078. 21-	89. 82-
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	11 428. 46		11 865. 84		437. 38-	3. 69-
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 928. 22		5 267. 28		1 660. 94	31. 53
62631000	FRAIS TELECOMMUNICATION PJM	489. 47		1 442. 97		953. 50-	66. 08-
62632000	FRAIS TELECOMMUNICATION DPF	104. 20		488. 46		384. 26-	78. 67-
62633000	FRAIS TELECOMMUNICATION MR	47. 72		239. 88		192. 16-	80. 11-
62634000	FRAIS TELECOMMUNICATION ACF	313. 36		623. 52		310. 16-	49. 74-
62635000	FRAIS TELECOMMUNICATION ISTF	117. 07		483. 14		366. 07-	75. 77-
62636000	FRAIS TELECOMMUNICATION AVDL	109. 64		479. 76		370. 12-	77. 15-
62700000	SERVICES BANCAIRES ACF	966. 86		1 018. 71		51. 85-	5. 09-
62710000	SERVICES BANCAIRES MR	244. 30		152. 08		92. 22	60. 64
62720000	SERVICES BANCAIRES PJM	4 374. 58		4 253. 38		121. 20	2. 85
62730000	SERVICES BANCAIRES DPF	38. 30		37. 30		1. 00	2. 68
62740000	SERVICES BANCAIRES IML	38. 30		38. 02		0. 28	0. 74
62750000	SERVICES BANCAIRES AVDL	39. 38		38. 56		0. 82	2. 13
62760000	SERVICES BANCAIRES ISTF	38. 84		38. 20		0. 64	1. 68

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
	62770000 SERVICES BANCAIRES MF	146. 48		39. 64		106. 84	269. 53
	62790000 SERVICES BANCAIRES PCB	39. 20		38. 02		1. 18	3. 10
	62810000 REVERSEMENT 10% PART 1 FOND SP	26 209. 94				26 209. 94	
	62830000 PRESTATION NETTOYAGE	24 740. 00		23 520. 00		1 220. 00	5. 19
	62831000 PRESTATION NETTOYAGE MR	1 909. 00		1 629. 00		280. 00	17. 19
AIDES FINANCIERES		237. 94		26 652. 02		26 414. 08-	99. 11-
	65700000 VALEUR CPT. IMMOS CORP. INCORP	237. 94				237. 94	
	65781000 REVERSEMENT 10% PART 1 FOND SP			26 652. 02		26 652. 02-	100. 00-
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		84 029. 32		101 656. 62		17 627. 30-	17. 34-
	63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	52 196. 59		48 429. 00		3 767. 59	7. 78
	63330000 FORMATION CONTINUE	23 426. 87		22 809. 28		617. 59	2. 71
	63331000 FORMATION PERSONNEL	11 094. 14-		10 418. 34		21 512. 48-	206. 49-
	63512000 TAXE FONCIERE	19 500. 00		20 000. 00		500. 00-	2. 50-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		784 750. 78		754 436. 92		30 313. 86	4. 02
	64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	705 551. 49		681 215. 62		24 335. 87	3. 57
	64121000 VARIAT°DETTE CONGES A PAYER	11 056. 00		3 747. 00-		14 803. 00	395. 06
	64130000 IND.FIN DE CONTRAT NON EXO	1 216. 74		9 111. 82		7 895. 08-	86. 65-
	64140000 AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	4 841. 69		2 400. 00		2 441. 69	101. 74
	64141000 IND.TRANSPORT CORSE	4 102. 00		3 762. 48		339. 52	9. 02
	64142000 INDEMNITE SEGUR	57 982. 86		54 225. 00		3 757. 86	6. 93
	64144000 IND.DE RUPTURE EXO			7 469. 00		7 469. 00-	100. 00-
COTISATIONS SOCIALES		274 729. 19		262 613. 97		12 115. 22	4. 61
	64511000 COTISAT° PATRONALES URSSAF	164 132. 86		160 437. 74		3 695. 12	2. 30
	64513000 COTISAT° PATRONALES AGRR	43 711. 64		44 205. 77		494. 13-	1. 12-
	64514000 COTISAT° PATRONALES POLE EMPLO	32 837. 15		31 830. 96		1 006. 19	3. 16
	64518000 COTISAT° PATRONALES LA MONDIAL	10 838. 40		10 328. 84		509. 56	4. 93
	64519000 COTISAT°PATRONALES MUTUELLE	6 479. 79		6 149. 00		330. 79	5. 38
	64560000 CHARG. SOC.S/PROV CP	9 191. 00		2 389. 00-		11 580. 00	484. 72
	64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 760. 00		2 732. 40		27. 60	1. 01
	64784100 COTISAT° OEUVRES SOCIALES	9 620. 04		9 318. 26		301. 78	3. 24
	64940000 AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	4 841. 69-				4 841. 69-	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		134 397. 10		126 331. 00		8 066. 10	6. 38
	68111000 DOT.AUX AMORT.DES IMMO.INCORPO	5 302. 10		4 009. 00		1 293. 10	32. 25
	68112000 DOT.AUX AMORT.DES IMMO.CORPORE	129 095. 00		122 322. 00		6 773. 00	5. 54
DOTATIONS AUX PROVISIONS		26 913. 00		7 797. 00		19 116. 00	245. 17
	68159000 DOT.PROV.IND.DEPART RETRAITE	26 913. 00		7 797. 00		19 116. 00	245. 17
REPORTS EN FONDS DEDIES		14 500. 00		68. 07		14 431. 93	NS
	68940000 ENGAGEMENTS A REALISER/SUBV.	14 500. 00		68. 07		14 431. 93	NS
AUTRES CHARGES		12 084. 26		2 138. 26		9 946. 00	465. 14
	65110000 LICENCE	2 187. 12				2 187. 12	
	65110010 REDEVANCES LOGICIEL HESTIA MF	1 150. 00				1 150. 00	
	65410000 PERTE SUR CREANCES	86. 28		35. 02		51. 26	146. 37
	65440000 PERTE SUR CREANCES	3 570. 04		819. 36		2 750. 68	335. 71
	65800000 AUTRES FRAIS DE GESTION	477. 68		943. 73		466. 05-	49. 38-
	65810000 FRAIS DE GESTION MR	4 571. 28				4 571. 28	
	65850000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	41. 86		340. 15		298. 29-	87. 69-

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 704 741.72		1 646 936.86		57 804.86	3.51
RESULTAT D'EXPLOITATION	266 036.72		170 235.51		95 801.21	56.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	22 742.10		42 680.99		19 938.89-	46.72-
76800000 AUTRES PRDTS FINANCIERS	4 623.75		42 680.99		38 057.24-	89.17-
76810000 INTERETS CAT	18 118.35				18 118.35	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRÉSOR.	508.51				508.51	
76700000 PRODUITS SUR CESSION ELTS FINA	508.51				508.51	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	23 250.61		42 680.99		19 430.38-	45.52-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	8 937.45		9 145.57		208.12-	2.28-
66110000 INTERETS EMPRUNT MR	0.19		3.69		3.50-	94.85-
66111000 INTERETS EMPRUNT 975KE	5 683.09		5 879.19		196.10-	3.34-
66112000 INTERETS EMPRUNT 474K€	3 060.83		3 262.69		201.86-	6.19-
66113000 INTERET EMPRUNT PEUG. 308 ACF	193.34				193.34	
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRÉSOR.	267.00				267.00	
66700000 CHARGES SUR CESSION ELTS FINAN	267.00				267.00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	9 204.45		9 145.57		58.88	0.64
RESULTAT FINANCIER	14 046.16		33 535.42		19 489.26-	58.12-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	280 082.88		203 770.93		76 311.95	37.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS			12 608.00		12 608.00-	100.00-
77700000 QP SUBV° INV.VIREE AU CR			12 608.00		12 608.00-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			12 608.00		12 608.00-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES			23 345.80		23 345.80-	100.00-
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			13 475.80		13 475.80-	100.00-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			9 870.00		9 870.00-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			23 345.80		23 345.80-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL			10 737.80-		10 737.80	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 648.00		9 110.00		4 462.00-	48.98-
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	4 648.00		9 110.00		4 462.00-	48.98-
TOTAL DES PRODUITS	1 994 029.05		1 872 461.36		121 567.69	6.49
TOTAL DES CHARGES	1 718 594.17		1 688 538.23		30 055.94	1.78
EXCEDENT OU DEFICIT	275 434.88		183 923.13		91 511.75	49.76

ATTENTION : RESULTAT BILAN different RESULTAT COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	17
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	17
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	23
Etat des amortissements	24
Tableau de variation des fonds propres	25
Tableau de variation des fonds dédiés	26
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	27
Evaluation des immobilisations corporelles	28
Evaluation des amortissements	28
Evaluation des créances et des dettes	28
Dépréciation des créances	28
Disponibilités en Euros	28
Produits à recevoir	28
Charges à payer	29
Charges et produits constatés d'avance	29
Subventions d'équipement	29
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	30
Rémunération des dirigeants	30
Ventilation de l'effectif moyen	30
Valorisation des contributions volontaires	31
Honoraires des commissaires aux comptes	31
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	31
Engagement en matière de pensions et retraites	32

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 987 442.74 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 970 778.44 Euros et dégageant un excédent de 275 434.88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1/ Traitement comptable des avoirs des majeurs protégés dans les comptes annuels des associations tutélaires :

En application de l'article 621-11 du PCG (alinéa 1), un mandataire ne comptabilise dans ses comptes que les opérations qui génèrent une dette ou une créance de sa part vis-à-vis de son mandant. Dans le cadre d'une association tutélaire, l'application de cet article ne conduit pas à comptabiliser les avoirs de la personne protégée, en particulier le compte de trésorerie ouvert au nom du protégé, ni par ailleurs ses dettes, au bilan de l'association.

Par conséquent, les avoirs des majeurs protégés ne figurent plus dans les comptes de l'association.

2/ Création de la PLATEFORME DE SERVICE

3/ Distinction analytique dans les comptes du secteur INSTITUTION

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice, actualisé de l'ANC 2022-06 et du règlement 2023-03.

Changement de méthode

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières)

Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation

Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature

Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat

Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations)

Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances

ANNEXE

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

Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations générales complémentaires

Description de l'objet social de l'entité:

L'UDAF de Haute Corse est une union d'associations ayant pour mission de représenter l'ensemble des familles du département de Haute-Corse. Elle se doit de promouvoir, défendre et représenter leurs intérêts, sans tenir compte de leurs origines, de leurs croyances ni de leur appartenance politique et ce en toute indépendance politique et idéologique.

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

Les pouvoirs publics la consultent ou la sollicitent donc pour :

- Donner des avis sur les questions d'ordre familial : Proposer les mesures qui paraissent conformes aux intérêts matériels et moraux des familles (Loi du 11 juillet 1975);
- Représenter officiellement l'ensemble des familles : Désigner ou proposer les représentants familiaux aux divers conseils, assemblées ou autres organismes institués par l'Etat, la région, le département, la commune. L'UDAF2B est en constante liaison avec l'Union Nationale des Associations Familiales (UNAF), qui rassemble les informations et les propositions pour les présenter, ensuite, aux différentes administrations concernées;
- Gérer tout service d'intérêt familial dont les pouvoirs publics estimerait devoir leur confier la charge;
- Ester en justice : sans avoir à justifier d'un agrément ou d'une autorisation préalable de la part des pouvoirs publics, l'action civile. Elle est reconnue comme organisme de défense des consommateurs.

Description des différents services :

Le service Accompagnement Vers et Dans le Logement :

Le service AVDL, sous mandat de la DDETSPP, permet de réaliser des diagnostics de situation (impayés locatif, troubles divers.) et des accompagnements favorisant l'accès ou le maintien dans un logement de personnes vivant en Haute-Corse.

Le service Maison Relais :

Créées en 2002, renforcées par la loi de programmation sur la cohésion sociale de 2005 et la loi ALUR de 2014, les maisons relais se situent dans le champ du logement. L'UDAF gère une maison relais de 25 places diffuses à destination d'un public à faibles revenus, au parcours résidentiel instable et en situation d'isolement social.

L'Information et le Soutien aux Tuteurs Familiaux :

Ce service, dont le périmètre est régional, permet à une personne chargée d'exécuter la mesure de protection pour un proche, de bénéficier d'informations, de conseils et de formations.

Les " Point Conseil Budget " :

A l'issue du plan de lutte contre la précarité, et de deux vagues de labellisation, l'UDAF de la Haute-Corse a obtenu 2 labels " Point Conseil Budget pour accompagner le public en difficultés financières. Un partenariat avec Action Logement permet de renforcer la capacité d'intervention des deux labels.

ANNEXE

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

La médiation familiale :

La médiation familiale se définit comme " un processus de construction ou de reconstruction du lien familial ", ce service prend en charge plus de 70 personnes en situations conflictuelles.

Les Ateliers de Parole :

Diverses situations peuvent mener à l'affaiblissement ou à la rupture de la relation entre un enfant et tout ou partie de sa famille : Séparation des parents, hospitalisation de longue durée, placement de l'enfant, incarcération du parent ou de l'enfant, troubles psychiques du parent ou de l'enfant, décès d'un membre de la famille. Les ateliers de parole sont un espace permettant aux enfants d'exprimer leurs souffrances et de les atténuer.

Le service de protection juridique des majeurs :

Toute personne majeure qui ne peut pourvoir seule à ses intérêts, peut bénéficier d'une protection juridique adaptée à son état et à sa situation. Si une altération des facultés mentales et/ou corporelles de la personne est médicalement constatée, le juge des contentieux de la protection peut prononcer une mesure de protection de la personne et/ou de ses biens, dans le cadre des dispositions organisées par l'article 425 et suivants du code civil.

Elles se matérialisent par des mesures de sauvegarde de justice, de curatelle, de tutelle, d'accompagnement judiciaire, telles que définies par la loi du 5 mars 2007, codifiées dans le code civil et exercées par des mandataires judiciaires à la protection des majeurs.

Ce service est tarifé par la DREETS de Corse, il est financé dans le cadre d'une Dotation Globale de Financement à 99,7% par les services de l'Etat, 0,03% par la collectivité de Corse. Conformément au décret du Décret n° 2020-1684 du 23 décembre 2020 relatif au financement des mandataires judiciaires à la protection des majeurs, les majeurs protégés, dont les ressources dépassent le plafond, contribuent au financement de leur mesure de protection.

Les délégués aux prestations familiales :

La Mesure Judiciaire d'Aide à la Gestion Budgétaire et Familial est une mesure d'assistance éducative ordonnée par le Juge des enfants, elle s'inscrit dans le champ de la protection de l'enfance à l'article 375-9.1 du Code Civil. Cette mesure est exercée par un délégué aux prestations familiales qui garantit la protection des enfants en s'assurant que les prestations familiales sont allouées à leurs besoins (logement, entretien, santé et éducation).

Ce service est tarifé par la DREETS de Corse et financé par la Caisse d'Allocations Familiales de Haute Corse.

La gestion comptable des MASP :

Ayant répondu à un appel à projet, l'UDAF de Haute-Corse assure une partie des traitements administratifs et financier des MASP ainsi que le cryptage et la transmission des flux bancaires pour le compte de la Collectivité de Corse.

Comptes de liaison :

A la lecture des comptes de liaison relatifs à l'exploitation entre les différents services de l'UDAF il ressort que :

Le service ACF doit rembourser aux services :

- AVDL la somme de 110 178.69 euros
- INSTITUTION la somme de 11 536.10 euros

ANNEXE

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

- PCB1 la somme de 14 681.39 euros
- ADP la somme de 3 251.16 euros
- PCB2 la somme de 11 421.35 euros

Le service ADP doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 15 660.51 euros
- MF la somme de 51 euros

Le service AVDL doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 78 179 euros
- MR la somme de 90 euros
- PCB1 la somme de 4 111.25 euros

Le service DPF doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 1 627.82 euros
- PJM la somme de 57 229.52 euros
- ADP la somme de 8 000 euros
- PFS la somme de 16 500 euros

Le service INSTITUTION doit rembourser au service :

- PJM la somme de 76 509.41 euros

Le service ISTF 2A doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 12 576.08 euros
- ACF la somme de 687.96 euros

Le service ISTF 2B doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 241.21 euros
- PJM la somme de 9 223.78 euros

Le service MF doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 77 939.03 euros
- PJM la somme de 79 305.03 euros
- DPF la somme de 6 159.16 euros

Le service MR doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 79 183.67 euros
- PJM la somme de 105 153.21 euros

Le service PCB1 doit rembourser au service :

- PJM la somme de 43 684.09 euros

Le service PCB2 doit rembourser au service :

- PJM la somme de 34 694.71 euros

Le service PFS doit rembourser au service :

- ACF la somme de 2 000 euros

Le service PJM doit rembourser au service :

- ACF la somme de 113 159.73 euros

Parrainage :

Votre association parraine l'association "Se Construire Ensemble" dans le cadre d'une convention avec l'Agence Régionale de Santé (ARS). L'UDAF met à disposition de cette association l'un de ses salariés. Cette mise à disposition s'est effectuée à hauteur de 100% au cours de l'exercice et a fait l'objet d'une refacturation à l'euro près (sans marge) des salaires et charges pour un montant total de 65 161 euros.

ANNEXE

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

L'ARS devra être informée par écrit de l'existence de cette convention car l'association parrainée perçoit une subvention de fonctionnement permettant le financement de cette mise à disposition.

Résultats analytiques :

Service ACF : 149 971 €
Service ADP : - 474 €
Service AVDL : 14 477 €
Service DPF : 6 121 €
Service IML : 0 €
Service HI : 0 €
Service INSTITUTION : - 9 031 €
Service ISTF 2A : - 920 €
Service ISTF 2B : 144 €
Service MF : 5 079 €
Service MR : 45 536 €
Service PCB1 : 470 €
Service PCB2 : 1 629 €
Service PFS : 0 €
Service PJM : 62 432 €

Résultats des comptes administratifs :

Service DPF :

Résultat comptable 6 121 €
Dépenses pour congés payés 190 €
Résultat administratif = 6 311 €
Résultat sous gestion contrôlée à 100%

Service PJM :

Résultat comptable 62 432 €
Dépenses pour congés payés 12 228 €
Résultat administratif = 74 660 €
Résultat sous gestion contrôlée à 100%

Fonds dédiés :

Compte 194000 : Fonds dédiés aux dépenses d'intervention d'une diététicienne pour le service maisons relais.
Compte 194100 : Fonds dédiés à la couverture des déficits du service intermédiation locative.
Compte 194200 : Fonds dédiés au service PJM.
Compte 194220 : Fonds dédiés aux dépenses liées à l'évaluation externe du service PJM.
Compte 194230 : Fonds dédiés aux dépenses engagées dans les procédures judiciaires liées au service PJM.
Compte 194250 : Fonds dédiés aux dépenses en matière de lutte contre les violences faites aux femmes (service ACF).
Compte 194260 : Fonds dédiés aux dépenses engagées dans le cadre de l'unité MJPM du service PJM.
Compte 194270 : Fonds dédiés aux frais de gestion indus des années 2018 et 2019 du service PJM.
Compte 194280 : Fonds dédiés aux dépenses liées à l'évaluation du service DPF.
Compte 194290 : Fonds dédiés aux dépenses liées à l'évaluation du service PJM.
Compte 194330 : Fonds dédiés aux mesures d'exploitation non reductible du service PJM.
Compte 194340 : Fonds dédiés au service PFS.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	22 097	
Terrains	303 400		
Constructions sur sol propre	1 437 601		
Installations générales agencements aménagements des constructions	969 623		23 598
Installations générales agencements aménagements divers	41 928		
Matériel de transport	3 500		31 121
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	207 666		11 951
Immobilisations corporelles en cours			65 109
TOTAL	2 963 717		131 779
Prêts, autres immobilisations financières	10 017		612
TOTAL	10 017		612
TOTAL GENERAL	2 995 832		132 392

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		22 097	22 097
Terrains			303 400	303 400
Constructions sur sol propre			1 437 601	1 437 601
Installations générales agencements aménagements constr.			993 221	993 221
Installations générales agencements aménagements divers			41 928	41 928
Matériel de transport		262	34 359	34 359
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			219 618	219 618
Immobilisations corporelles en cours			65 109	65 109
TOTAL		262	3 095 235	3 095 235
Prêts, autres immobilisations financières		267	10 363	10 363
TOTAL		267	10 363	10 363
TOTAL GENERAL		529	3 127 695	3 127 695

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 314	5 302		16 616
Constructions sur sol propre		68 483	36 050		104 533
Installations générales agencements aménagements constr.		126 820	68 882		195 702
Installations générales agencements aménagements divers		7 351	4 418		11 769
Matériel de transport		3 500	2 354	24	5 830
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		130 415	17 391		147 806
TOTAL		336 569	129 095	24	465 640
TOTAL GENERAL		347 883	134 397	24	482 256
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	5 302			
Constructions sur sol propre		36 050			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		68 882			
Instal.générales agenc.aménag.divers		4 418			
Matériel de transport		2 354			
Matériel de bureau informatique mobilier		17 391			
TOTAL		129 095			
TOTAL GENERAL		134 397			

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
Fonds propres sans droit de reprise	1 52 978				1 52 978
Réserves	2 685 023		222 916	0	2 907 939
Report à nouveau	119 348		6 898	94 326	31 921
Excédent ou déficit de l'exercice	183 923		91 512		275 435
Situation nette	3 141 273		715 242	488 242	3 368 272
Subventions d'investissement	221 588		32 356	11 886	242 058
Provisions réglementées	908 188				908 188
TOTAL I	4 271 049		353 682	106 212	4 518 518

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 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	59 482	56 139	38			115 583	34 177
194 FDS DEDIES MR	3 000					3 000	3 000
1941 FDS DEDIES IML	9 257		38			9 219	
1942/19422 FDS PJM	22 017					22 017	22 017
19434 FDS DEDIES PFS		14 500				14 500	
19423 FDS DEDIES PJM	11 807					11 807	
19425 FDS DEDIES ACF	6 325					6 325	6 325
19426/19427 FDS PJM	2 835					2 835	2 835
19428 FDS DEDIES DPF	1 176					1 176	
19429 FDS PJM	3 065					3 065	
19433 FDS PJM		41 639				41 639	
TOTAL	59 482	56 139	38			115 583	34 177

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

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	9 0 8 1 8 8				9 0 8 1 8 8
TOTAL	9 0 8 1 8 8				9 0 8 1 8 8

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	6 5 5 3 4	3 3 3 9 3	2 2 2 2 0		7 6 7 0 7
TOTAL	6 5 5 3 4	3 3 3 9 3	2 2 2 2 0		7 6 7 0 7
TOTAL GENERAL	9 7 3 7 2 2	3 3 3 9 3	2 2 2 2 0		9 8 4 8 9 5

Dont dotations et reprises d'exploitation		2 6 9 1 3	1 5 7 4 0		
---	--	-----------	-----------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 0 3 6 3	0 -	1 0 3 6 3
Autres créances clients	5 6 2 5 7	5 6 2 5 7	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 8 1 3	7 8 1 3	
Divers état et autres collectivités publiques	6 9 0 3 0	6 9 0 3 0	
Débiteurs divers	5 9 1 6 5 8	5 9 1 6 5 8	
Charges constatées d'avance	3 2 4 5	3 2 4 5	
TOTAL	7 3 8 3 6 6	7 2 8 0 0 3	1 0 3 6 3

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 3 4 2 3 9 7	8 2 5 2 5	4 1 9 4 1 6	8 4 0 4 5 6
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 5 6 1 3	3 1 4 7	1 2 4 6 6	
Emprunts et dettes financières divers	5 7 8 8 4 8	5 7 8 8 4 8		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 6 5 2 8	4 6 5 2 8		
Personnel et comptes rattachés	9 3 3 5 1	9 3 3 5 1		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 7 2 6 1	8 7 2 6 1		
Impôts sur les bénéfices	4 6 4 8	4 6 4 8		
Autres impôts taxes et assimilés	5 5 7 1 0	5 5 7 1 0		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 7 0 0	1 7 0 0		
Groupe et associés	8 3 7	8 3 7		
Autres dettes	3 9 8 4 0	3 9 8 4 0		
Produits constatés d'avance	9 9 0 0	9 9 0 0		
TOTAL	2 2 7 6 6 3 3	1 0 0 4 2 9 5	4 3 1 8 8 2	8 4 0 4 5 6

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 6 6 3 9			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 2 9 7 8			

Etat des créances :
(1) Poste "Divers état et autres collectivités publiques" : dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF pour 0 euros.
Etat des dettes :
(1) Poste "Emprunts et dettes financières divers" : dont caution versées par les locataires des services Maisons Relais et Inter médiation Locative pour respectivement 11 374 euros et 719 euros.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	15 ans
Installations techniques	Linéaire	8 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciel informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	25 662
Autres créances	89 961
Total	115 623

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 3 1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 6 4 5
Dettes fiscales et sociales	1 7 2 8 9 6
Autres dettes	8 6 0 7
Total	1 8 4 3 7 9

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 2 4 5
Total	3 2 4 5
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	9 9 0 0
Total	9 9 0 0

Subventions d'équipement

Solde à l'ouverture de l'exercice : 221 588 euros

Augmentation de l'exercice : 32 356 euros

Diminution de l'exercice : 11 886 euros (quotes-parts virée au résultat)

Transféré en réserve : 0 euros

Solde à la clôture de l'exercice : 242 058 euros

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Concours publics Etat service PJM	7 8 8 7 4 0
Concours publics Etat service DPF	6 7 8 0 5
Subventions Autres service ACF	1 4 3 3 1
Subventions service PCB	5 3 7 0 8
Subventions Etat service ISTF	2 9 3 0 0
Subventions Etat aide à l'emploi	3 5 0 0
Subventions CAF/JUSTICE/MSA/CDC MF	9 2 9 9 9
Subventions ADP	8 0 0 0
Subventions PFS	1 6 5 0 0
Subventions UNAF	2 9 7 7 0 7
Subventions Etat service AVDL	9 6 4 7 5
Subventions Etat service MR	1 7 7 9 3 8
Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat	1 1 8 8 6
Total	1 6 5 8 8 8 9

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	1 2 7 4 1 3
Total	1 2 7 4 1 3

Il s'agit d'une rémunération brute.

L'organe de direction est composé d'un directeur et d'une directrice adjointe.

Il s'agit de deux postes à temps plein.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	1 7
Total	2 1

ETP ACF : 0.43

ETP ADP : 0.18

ETP AVDL : 1.42

ETP DPF : 0.73

ETP INSTITUTION : 1.10

ETP ISTF2A : 0.15

ETP ISTF2B : 0.15

ETP MF : 0.97

ETP MR : 1.50

ETP PCB1 : 0.63

ETP PCB2 : 1.19

ETP PJM : 12.17

ANNEXE

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

Valorisation des contributions volontaires

Les heures effectivement mises à disposition de l'association par l'ensemble des bénévoles s'élèvent à 900 heures.

Par conséquent, l'évaluation chiffrée du bénévolat pour l'exercice peut être définie de la manière suivante :

Heures bénévolat x coût horaire moyen chargé UDAF = évaluation bénévolat

900 heures x 29,34 euros = 26 406 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 200 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Crédit bail**

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				76 052	76 052
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				5 384	5 384
- dotations de l'exercice				6 397	6 397
Total				11 781	11 781
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				7 866	7 866
- exercice				7 431	7 431
Total				15 297	15 297
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				16 504	16 504
- entre 1 et 5 ans				50 489	50 489
Total				66 994	66 994
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				761	761
Total				761	761
Montant en charge sur l'exercice				11 924	11 924

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice. Il s'agit de la méthode préférentielle qui a été adopté, à savoir la comptabilisation de la provision au passif comme stipulé à l'article 324-1 du PCG "constatation de provisions pour pensions, retraites et versements similaires" :

"Les passifs relatifs aux engagements de l'entité en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres de son personnel et de ses associés et mandataires sociaux peuvent être, en tout ou en partie, constatés sous forme de provision. La constatation de provisions pour la totalité des engagements à l'égard des membres du personnel actif et retraité, conduisant à une meilleure information financière, est considérée comme la méthode de référence".

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	17 027
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	16 636
45 à 54 ans	11 à 20 ans	20 573
35 à 44 ans	21 à 30 ans	16 960
moins de 35 ans	plus de 30 ans	5 510
Engagement total		76 706

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- taux moyen de charge sociale : 56%
- Tableau de calcul utilisé : UNAF

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			76 706

ANNEXE

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

Le 09/04/2026
MME CACCIAGUERRA NATHALIE, Présidente

ATTENTION : RESULTAT BILAN différent RESULTAT COMPTE DE RESULTAT