

Association CENTRE LOCAL D'INFO. ET DE COORDIN. GERONTOLOGIQUE
CLIC
30 Place Francis Robert
44150 ANCENIS-SAINT-GEREON

COMPTES ANNUELS
au 31/12/2025



51, boulevard Huchon - BP 10127
44154 ANCENIS SAINT-GEREON
Tél. : 02.40.96.14.24
e-mail : ancenis@gesco-sa.fr
www.gesco-sa.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Pays de la Loire
Société inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes - CRCC Ouest Atlantique

SAS au capital de 392.000 Euros - RCS Angers B 321 943 698



Sommaire

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

Attestation de présentation des comptes	1
----- COMPTES ANNUELS -----	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
----- A N N E X E -----	7
Règles et méthodes comptables 1	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions	12
Créances et dettes	13
Charges constatés d'avance	14
Tableau de suivi des fonds associatifs	15
Tableau de suivi des fonds dédiés	16
Fonds dédiés	17
----- DETAIL DES COMPTES -----	18
Détail de l'Actif	19
Détail du Passif	20
Détail du Compte de Résultat	21

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association CENTRE LOCAL D'INFO. ET DE COORDIN. GERONTOLOGIQUE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	317 668,68	euros
Chiffre d'affaires :	52 745,13	euros
Résultat net comptable :	3 212,02	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Ancenis
Le 09/06/2026

Josselin HAINE
Associé
Directeur de mission

François BOISRAMÉ
Associé
Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	8 746	4 854	3 891	5 238
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	51 871	38 210	13 661	16 563
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (III)	60 617	43 064	17 553	21 801
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	38 177		38 177	21 429
	Charges constatées d'avance	1 566		1 566	995
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	260 373		260 373	272 668
	TOTAL (IV)	300 116		300 116	295 092
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		360 733	43 064	317 669	316 893

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Mission de présentation

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		
Autres fonds propres	Autres		
	Report à nouveau	245 494	217 763
	Excédent ou déficit de l'exercice	3 212	27 731
	Total des fonds propres (situation nette)	248 706	245 494
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	248 706	245 494
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Fonds reportés et dédiés	Total des autres fonds propres		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		7 795
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Provisions	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		7 795
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	18 753	4 790
DETTES	Total des provisions	18 753	4 790
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 360	4 808
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	34 386	43 006
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 463	11 000
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	50 209	58 814
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		317 669	316 893
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		50 209	58 814
(2) Dont emprunts participatifs			

Mission de présentation

Compte de Résultat ^{1/2}

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		27	18
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		52 745	64 097
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		217 593	217 593
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels			
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions			2 002
	Utilisations des fonds dédiés		7 795	3 552
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		63	1 932
Total des produits d'exploitation			278 222	289 194
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		48 284	53 167
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 436	2 722
	Salaires		148 605	146 586
	Cotisations sociales		57 302	57 662
	Dotation aux amortissements et dépréciations		6 274	1 649
	Dotation aux provisions		13 963	
	Reports en fonds dédiés			2 026
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		8	84
Total des charges d'exploitation			276 872	263 896
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 350	25 298

Mission de présentation

Compte de Résultat ^{2/2}

		Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 350	25 298
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		1 890	2 510
	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			1 890	2 510
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER			1 890	2 510
RESULTAT COURANT avant impôts			3 240	27 808
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			49
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(49)
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			28	28
TOTAL DES PRODUITS			280 112	291 704
TOTAL DES CHARGES			276 900	263 973
EXCEDENT ou DEFICIT			3 212	27 731
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **317 669** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **274 343** euros et un total **charges** de **271 131** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 212** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Permanence des méthodes

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Changement de méthode comptable

Les règlements ANC 2022-06 et 2023-03 s'appliquent pour la première fois pour cet exercice. Ce changement de réglementation appliqué de manière prospective modifie la présentation des comptes de l'exercice par rapport à ceux de l'exercice précédent notamment au niveau du résultat exceptionnel et des transferts de charges.

Informations générales complémentaires

Objet social :

- cette association a pour but de créer un réseau dont l'objectif est faire connaître, offrir et coordonner l'ensemble des services dont les personnes de plus de 60 ans pourraient avoir besoin, en référence au cahier des charges des CLIC (Centres Locaux d'Information et de Coordination), afin de promouvoir la qualité de vie des aînés de la Communauté de Communes du Pays d'Ancenis en favorisant le maintien à domicile et le lien social et culturel des personnes âgées et/ou handicapées.
- les actions menées par le CLIC pour le compte de la MDPH (Maison Départementale des Personnes en situation de Handicap) s'adressent aux personnes en situation de handicap, à leur entourage ainsi qu'aux professionnels des secteurs sanitaire, social et médico-social du territoire d'intervention.

L'association ne fait pas appel à la générosité du public.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Disponibilités

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

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	8 166		580			8 746
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 166		580			8 746
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	30 832					30 832
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 594		1 446			21 040
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		50 425		1 446			51 871
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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		58 591		2 026			60 617

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			2 928	1 926		4 854
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 928	1 926		4 854
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			17 040	2 900		19 940
	Matériel de bureau, mobilier			16 822	1 448		18 270
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			33 862	4 348		38 210	
TOTAL				36 790	6 274		43 064

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	4 790	458		5 248
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		13 505		13 505
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		4 790	13 963		18 753
PROVISIONS POUR DEPRECATION	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				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECATION				
TOTAL GENERAL		4 790	13 963		18 753
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			13 963		
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 et Dettes

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			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	38 177	38 177	
	Charges constatées d'avance	1 566	1 566	
	TOTAL DES CREANCES	39 743	39 743	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 360	4 360		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	12 724	12 724		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 524	21 524		
	Impôts sur les bénéfices	28	28		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	109	109		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	11 463	11 463		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	50 209	50 209		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Mission de présentation

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 566	1 566
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 566

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves				
Report à nouveau	217 763	27 731		245 494
Résultat de l'exercice	27 731	3 212	27 731	3 212
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement				
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement				
Droits des propriétaires				
TOTAL	245 494	30 943	27 731	248 706

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	7 795	7 795		
TOTAL	7 795	7 795		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Serveur	2 231	2 231		
Film solaire sur vitrine	2 626	2 626		
Casques téléphoniques	912	912		
PC portable	2 026	2 026		
Totalisation	7 795	7 795		

Détail des comptes

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	17 552,51	5,53	21 801,20	6,88	(4 248,69)	-19,49
Concessions brevets et droits similaires	3 891,35	1,22	5 238,17	1,65	(1 346,82)	-25,71
20510000 Logiciels	8 745,60	2,75	8 166,00	2,58	579,60	7,10
28051000 Amortissement logiciels	(4 854,25)	-1,53	(2 927,83)	-0,92	(1 926,42)	-65,80
Autres immobilisations corporelles	13 661,16	4,30	16 563,03	5,23	(2 901,87)	-17,52
21820000 Matériel transport	30 831,50	9,71	30 831,50	9,73		
21830000 Matériel et mobilier de bureau	21 039,90	6,62	19 593,90	6,18	1 446,00	7,38
28182000 Amortissement matériel de transport	(19 940,39)	-6,28	(17 040,39)	-5,38	(2 900,00)	-17,02
28183000 Amortissement matériel de bureau	(18 269,85)	-5,75	(16 821,98)	-5,31	(1 447,87)	-8,61
TOTAL IV - Actif Circulant NET	300 116,17	94,47	295 091,99	93,12	5 024,18	1,70
Autres créances	38 177,06	12,02	21 429,06	6,76	16 748,00	78,16
040D 100000 Collectif fournisseur			10,00		(10,00)	-100,0
46770000 Divers produits à recevoir	38 177,06	12,02			38 177,06	
46780000 Autres débiteurs créditeurs			19,97	0,01	(19,97)	-100,0
46870000 Divers produits à recevoir			21 399,09	6,75	(21 399,09)	-100,0
Charges constatées d'avance	1 565,87	0,49	994,62	0,31	571,25	57,43
48600000 Charges constatées d'avance	1 565,87	0,49	994,62	0,31	571,25	57,43
Disponibilités	260 373,24	81,96	272 668,31	86,04	(12 295,07)	-4,51
51220000 Crédit mutuel	22 214,30	6,99	21 435,34	6,76	778,96	3,63
51221000 Compte livret Crédit Mutuel	238 120,19	74,96	251 230,62	79,28	(13 110,43)	-5,22
53000000 Caisse	38,75	0,01	2,35		36,40	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	317 668,68	100,00	316 893,19	100,00	775,49	0,24

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	248 706,15	78,29	245 494,13	77,47	3 212,02	1,31
Total des fonds propres (situation nette)	248 706,15	78,29	245 494,13	77,47	3 212,02	1,31
Report à nouveau	245 494,13	77,28	217 762,90	68,72	27 731,23	12,73
11000000 Report à nouveau	245 494,13	77,28	217 762,90	68,72	27 731,23	12,73
Excédent ou déficit de l'exercice	3 212,02	1,01	27 731,23	8,75	(24 519,21)	-88,42
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			7 794,60	2,46	(7 794,60)	-100,0
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			7 794,60	2,46	(7 794,60)	-100,0
19500000 Fds déd sur contrib. Financ. d'autres orga			7 794,60	2,46	(7 794,60)	-100,0
TOTAL III - Total des Provisions	18 753,41	5,90	4 790,00	1,51	13 963,41	291,51
Provisions pour charges	18 753,41	5,90	4 790,00	1,51	13 963,41	291,51
15210000 Prov. pour pensions et oblig. similaires	5 248,00	1,65			5 248,00	
15300000 Provisions pensions et obligations similaires			4 790,00	1,51	(4 790,00)	-100,0
15270000 Autres provisions pour charges	13 505,41	4,25			13 505,41	
TOTAL IV - Total des dettes	50 209,12	15,81	58 814,46	18,56	(8 605,34)	-14,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 360,07	1,37	4 807,64	1,52	(447,57)	-9,31
040C 100000 Collectif fournisseur	4 360,07	1,37	4 807,64	1,52	(447,57)	-9,31
Dettes fiscales et sociales	34 385,69	10,82	43 006,46	13,57	(8 620,77)	-20,05
42820000 Congés à payer	12 724,39	4,01	12 894,97	4,07	(170,58)	-1,32
43100000 URSSAF	9 762,00	3,07	16 789,00	5,30	(7 027,00)	-41,85
43720000 Mutuelle salariés intégrance	135,12	0,04	119,19	0,04	15,93	13,37
43730000 Retraite et prévoyance	4 441,29	1,40	5 737,28	1,81	(1 295,99)	-22,59
43750000 Formation	1 137,73	0,36	1 405,04	0,44	(267,31)	-19,03
43820000 Org. sociaux - charges sur congés à payer	6 048,16	1,90	5 847,98	1,85	200,18	3,42
44210000 Prélèvement à la source	109,00	0,03	185,00	0,06	(76,00)	-41,08
44420000 Etat - impôts sur les sociétés	28,00	0,01	28,00	0,01		
Autres dettes	11 463,36	3,61	11 000,36	3,47	463,00	4,21
46860000 Divers charges à payer	11 463,36	3,61	11 000,36	3,47	463,00	4,21
Total du passif	317 668,68	100,00	316 893,19	100,00	775,49	0,24

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	278 222,40	100,00	289 194,17	100,00	(10 971,77)	-3,79
Cotisations	27,00	0,01	18,00	0,01	9,00	50,00
75600000 Cotisations membres	27,00	0,01	18,00	0,01	9,00	50,00
Ventes de biens et services	52 745,13	18,96	64 096,71	22,16	(11 351,58)	-17,71
Ventes de prestations de service	52 745,13	18,96	64 096,71	22,16	(11 351,58)	-17,71
70610000 Prestations carsat	39 572,00	14,22	49 856,00	17,24	(10 284,00)	-20,63
70611000 Prestations CMCAS			655,00	0,23	(655,00)	-100,0
70830100 Sous-location bureau	2 598,82	0,93	3 465,00	1,20	(866,18)	-25,00
70840000 Mise à disposition de personnel	10 574,31	3,80	10 120,71	3,50	453,60	4,48
Produits de tiers financeurs	217 593,00	78,21	217 593,00	75,24		
Concours publics et subventions	217 593,00	78,21	217 593,00	75,24		
74100000 Subvention CARSAT	10 000,00	3,59	12 000,00	4,15	(2 000,00)	-16,67
74380000 Subvention conseil départemental	142 267,00	51,13	140 267,00	48,50	2 000,00	1,43
74470000 Subvention COMPA	65 326,00	23,48	65 326,00	22,59		
Autres produits d'exploitation	7 857,27	2,82	7 486,46	2,59	370,81	4,95
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			2 002,20	0,69	(2 002,20)	-100,0
78150000 Reprises provisions pour risques et charge			800,00	0,28	(800,00)	-100,0
79100000 Transfert de charges sociales			1 202,20	0,42	(1 202,20)	-100,0
Utilisations des fonds dédiés	7 794,60	2,80	3 552,00	1,23	4 242,60	119,44
78950000 Utilisations de fonds reportés et de fonds	7 794,60	2,80	3 552,00	1,23	4 242,60	119,44
Autres produits	62,67	0,02	1 932,26	0,67	(1 869,59)	-96,76
75800000 Produits divers de gestion	62,67	0,02	50,86	0,02	11,81	23,22
75831200 U mutualité française			1 881,40	0,65	(1 881,40)	-100,0
Total des charges d'exploitation	276 871,95	99,51	263 896,19	91,25	12 975,76	4,92
Autres achats et charges externes	48 284,08	17,35	53 167,44	18,38	(4 883,36)	-9,18
60616000 Carburant	1 386,59	0,50	1 224,15	0,42	162,44	13,27
60655000 Petit matériel	36,80	0,01	315,66	0,11	(278,86)	-88,34
60659000 Fournitures administratives générales	1 090,47	0,39	1 069,74	0,37	20,73	1,94
61300000 Locations	918,36	0,33	1 224,48	0,42	(306,12)	-25,00
61320000 Locations immobilières	13 366,46	4,80	13 366,48	4,62	(0,02)	
61400000 Charges locatives	5 905,97	2,12	6 055,40	2,09	(149,43)	-2,47
61510000 Entretien locaux	1 639,16	0,59	1 591,51	0,55	47,65	2,99
61552000 Entretien matériel transports	1 006,52	0,36	706,92	0,24	299,60	42,38
61560000 Maintenance	2 850,70	1,02	1 039,36	0,36	1 811,34	174,27
61600000 Primes d'assurances	3 108,30	1,12	2 373,94	0,82	734,36	30,93
61800000 Abonnement divers	436,00	0,16	421,00	0,15	15,00	3,56
61810000 Adhésions et cotisations diverses	180,00	0,06	200,00	0,07	(20,00)	-10,00
62260000 Honoraires divers	8 994,62	3,23	15 702,71	5,43	(6 708,09)	-42,72
62500000 Missions et réceptions	343,22	0,12	268,45	0,09	74,77	27,85
62510000 Voyages et déplacements	642,01	0,23	935,66	0,32	(293,65)	-31,38
62600000 Frais postaux	583,80	0,21	632,62	0,22	(48,82)	-7,72
62650000 Téléphone	5 672,10	2,04	6 025,36	2,08	(353,26)	-5,86
62700000 Services bancaires et assimilés	123,00	0,04	14,00		109,00	778,57
Impôts, taxes et versements assimilés	2 435,80	0,88	2 721,99	0,94	(286,19)	-10,51
63130000 Formation pro continue	2 305,97	0,83	2 337,17	0,81	(31,20)	-1,33

Mission de présentation

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
63513000	Taxes ordures ménagères	129,83	0,05	131,06	0,05	(1,23)	-0,94
63540000	Droits d'enregistrement			253,76	0,09	(253,76)	-100,0
Salaires		148 604,76	53,41	146 586,36	50,69	2 018,40	1,38
64100000	Salaires bruts	148 775,34	53,47	140 500,90	48,58	8 274,44	5,89
64101000	Provisions IJ prévoyance			(955,08)	-0,33	955,08	100,00
64120000	Congés payés	(170,58)	-0,06	3 032,11	1,05	(3 202,69)	-105,6
64140000	Indemnités et avantages divers			4 008,43	1,39	(4 008,43)	-100,0
Cotisations sociales		57 301,87	20,60	57 661,76	19,94	(359,89)	-0,62
64511000	Cotisations à l'URSSAF	40 642,09	14,61	40 420,42	13,98	221,67	0,55
64512000	Cotisations retraite salariés	8 210,84	2,95	8 133,11	2,81	77,73	0,96
64513000	Cotisations prévoyance	6 888,32	2,48	5 662,22	1,96	1 226,10	21,65
64520000	Cotisations aux mutuelles	810,72	0,29	933,89	0,32	(123,17)	-13,19
64570000	Charges sur cp	200,18	0,07	1 687,42	0,58	(1 487,24)	-88,14
64571000	Provisions s/charges IJ prévoyance			(429,79)	-0,15	429,79	100,00
64750000	Médecine du travail	549,72	0,20	829,25	0,29	(279,53)	-33,71
64800000	Autres charges de personnel	126,00	0,05	425,24	0,15	(299,24)	-70,37
64900000	Remboursements de charges de personnel	(126,00)	-0,05			(126,00)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		6 274,29	2,26	1 649,48	0,57	4 624,81	280,38
68111000	Dot. amort. immos incorporelles	1 926,42	0,69	211,03	0,07	1 715,39	812,87
68112000	Dot. amort. immos coporelles	4 347,87	1,56	1 438,45	0,50	2 909,42	202,26
Dotations aux provisions		13 963,41	5,02			13 963,41	
68150000	Dotations prov. risques et charges	13 963,41	5,02			13 963,41	
Reports en fonds dédiés				2 025,60	0,70	(2 025,60)	-100,0
68950000	Reports en fonds dédiés sur contributions			2 025,60	0,70	(2 025,60)	-100,0
Autres charges		7,74		83,56	0,03	(75,82)	-90,74
65800000	Charges diverses de gestion	7,74		83,56	0,03	(75,82)	-90,74
Résultat d'exploitation		1 350,45	0,49	25 297,98	8,75	(23 947,53)	-94,66
Total des produits financiers		1 889,57	0,68	2 510,25	0,87	(620,68)	-24,73
Autres intérêts et produits assimilés		1 889,57	0,68	2 510,25	0,87	(620,68)	-24,73
76800000	Autres produits financiers	1 889,57	0,68	2 510,25	0,87	(620,68)	-24,73
Total des charges financières							
Résultat financier		1 889,57	0,68	2 510,25	0,87	(620,68)	-24,73
Résultat courant avant impôts		3 240,02	1,16	27 808,23	9,62	(24 568,21)	-88,35
Produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles				49,00	0,02	(49,00)	-100,0
Charges exceptionnelles				49,00	0,02	(49,00)	-100,0
67120000	Pénalités, amendes fiscales et pénales			49,00	0,02	(49,00)	-100,0
Résultat exceptionnel				(49,00)	-0,02	49,00	100,00
Impôts sur les bénéfices		28,00	0,01	28,00	0,01		

Mission de présentation

Détail du Compte de Résultat

		01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations	%
69520000	Impôts sur les sociétés	28,00	0,01	28,00	0,01		
Excédent ou déficit de l'exercice		3 212,02	1,15	27 731,23	9,59	(24 519,21)	-88,42
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							