



Association CAP AUTONOMIE SANTE

Comptes annuels

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

Accueil ou accomp. sans héberg. d'adultes handica

7 Rue LEO LAGRANGE , 56600, LANESTER

SIREN : 841084445

Sommaire

0. 1. Rapport de présentation des comptes annuels	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	p. 10
2. 2. Principes et méthodes comptables	p. 11
2. 3. Notes relatives aux postes de bilan	p. 14
2. 4. Notes relatives au compte de résultat	p. 22
2. 5. Autres informations	p. 23
3. Détail du Bilan	p. 26
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 27
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 28
4. Détail du Compte de Résultat	p. 29
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 30

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de AS CAP AUTONOMIE SANTE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	980 805,49
Total des produits d'exploitation	2 409 081,71
Résultat net comptable	6 898,39

Fait à Lorient

Le 24/04/2026

Pour Baker Tilly STREGO

LAURENT LE GAC

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	4 852,20	- 4 852,20		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 843,79	- 1 762,98	80,81	502,41
Autres immobilisations corporelles	167 725,24	- 137 628,04	30 097,20	46 095,23
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	6 657,93		6 657,93	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 350,00		13 350,00	13 350,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	194 429,16	- 144 243,22	50 185,94	59 947,64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	187,20		187,20	
Créances (2)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances	5 442,54		5 442,54	139 241,29
Charges constatées d'avance	674,79		674,79	640,71
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	924 315,02		924 315,02	960 916,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	930 619,55		930 619,55	1 100 798,52
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 125 048,71	- 144 243,22	980 805,49	1 160 746,16
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	624 422,77	615 168,20
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice	6 898,39	9 254,57
Situation nette (sous total)	631 321,16	624 422,77
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	631 321,16	624 422,77
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	102 645,33	237 194,08
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	102 645,33	237 194,08
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	70 142,47	72 386,43
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	128 657,16	110 469,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 103,98	15 097,30
Produits constatés d'avance	39 935,39	101 176,02
TOTAL DETTES (IV)	246 839,00	299 129,31
Écarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	980 805,49	1 160 746,16
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	246 839,00	
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		244,63	- 244,63	- 100,00
Dont ventes de dons en nature		244,63	- 244,63	- 100,00
Ventes de prestations de service	5 700,00	640,00	5 060,00	790,62
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 215 603,63	1 823 670,23	391 933,40	21,49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
- Dons manuels				
- Mécénats				
- Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	186 948,75	430 022,69	- 243 073,94	- 56,53
Autres produits	829,33	763,84	65,49	8,57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 409 081,71	2 255 341,39	153 740,32	6,82
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (1) (2)	665 311,33	675 428,53	- 10 117,20	- 1,50
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	103 457,79	80 263,54	23 194,25	28,90
Salaires	1 103 375,12	1 067 402,62	35 972,50	3,37
Cotisations sociales	469 668,47	371 239,79	98 428,68	26,51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 207,96	23 889,27	- 1 681,31	- 7,04
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	52 400,00	46 546,60	5 853,40	12,58
Autres charges	24,25	409,69	- 385,44	- 94,08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 416 444,92	2 265 180,04	151 264,88	6,68
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 7 363,21	- 9 838,65	2 475,44	- 25,16
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
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 valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	10 967,39	17 827,52	- 6 860,13	- 38,48

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
Produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles (VI)		2 143,95	- 2 143,95	- 100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		- 2 143,95	2 143,95	- 100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 069,00	6 429,00	- 2 360,00	- 36,71
Total des produits (I + III + V)	2 427 412,31	2 283 007,56	144 404,75	6,33
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 420 513,92	2 273 752,99	146 760,93	6,45
EXCEDENT	6 898,39	9 254,57	- 2 356,18	- 25,46
DEFICIT				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
(1) Redevances de crédit-bail mobilier				
(2) Redevances de crédit-bail immobilier				

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 980805.49 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 6898.39 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

Objet social :

L'association CAP AUTONOMIE SANTE a pour objet social l'appui à la population et aux professionnels pour la coordination des parcours de santé complexes sur le territoire de démocratie en santé Lorient-Quimperlé.

Description de la nature et du périmètre des activités :

L'association CAP AUTONOMIE SANTE a pour missions :

- L'accueil, l'information et l'orientation des professionnels vers les ressources sanitaires, sociales et médico-sociales du territoire ainsi que sur le pays de Lorient et des personnes en perte d'autonomie et leur entourage,
- L'appui à l'organisation des parcours de vie,
- La coordination territoriale des acteurs en vue de l'intégration des services et de l'appui aux pratiques professionnelles,
- Le dispositif est relais des politiques publiques de l'autonomie sur le pays de Lorient en lien avec la Conférence des Finances,

Description des moyens mis en oeuvre:

L'association bénéficie du financement de l'ARS, ce qui lui permet de développer les moyens suivants :

- Mise en place de point d'information au niveau local, où l'utilisateur peut rencontrer un professionnel qui comprendra ses besoins et lui proposera des solutions adaptées.
- Mise à disposition de structures d'hébergement pour personnes âgées, des offres de soutien et de répit, de services d'aide à domicile, de portage de repas, de système de téléassistance...
- La pluridisciplinarité des équipes, à la suite de la fusion de trois anciens réseaux : Codiab Kalon'IC (maladies chroniques), réseau santé Port-Louis (gériatrie) et Onc'Oriant (cancérologie) a pour mission de créer un socle commun de compétences aux « coordinateurs de parcours »
- Mise en place d'ateliers Educo-thérapeutique proposés aux patients atteints de maladie chronique.

Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Base de préparation des comptes sociaux

- Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers, homologué par l'arrêté du 26 décembre 2023, et applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2023-03 du 7 juillet 2023 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Dérogations

Dérogations aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

L'élaboration des présents comptes annuels ne nécessite pas d'adapter et/ou de déroger aux principes généraux.

Principes généraux

Liste des principales méthodes retenues par l'entité

En gras : la méthode retenue par l'entité.	
Postes	Méthodes Comptables
Comptabilisation des frais de constitution, de transformation et de premier établissement en application de l'article 212-9	Inscription à l'actif comme frais d'établissement Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport en application de l'article 212-9	Actif comme frais d'établissement Charges Imputés sur les primes d'émission et de fusion. Si la prime est insuffisante pour permettre l'imputation de la totalité des frais, l'excédent des frais est comptabilisé en charges. N/A
Comptabilisation des coûts de développement et des frais de création de solutions informatiques en application des articles 212-3 et 611-3	Inscription à l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des frais externes afférents à des formations nécessaires à la mise en service des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 213-8	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles en application des articles 213-8 et 213-22	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières en application des articles 221-1 et 222-1	Incorporation dans le coût d'entrée de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A

Postes	Méthodes Comptables
Évaluation des titres des sociétés contrôlées de manière exclusive en application de l'article 221-4	Evaluation au coût historique Evaluation par équivalence N/A
Évaluation des stocks en application de l'article 213-34	Coût moyen unitaire pondéré (CUMP) Premier entré, premier sorti (PEPS - FIFO) N/A
Comptabilisation des frais d'émission des emprunts en application de l'article 212-11	Actif (Répartition sur la durée de l'emprunt) Constatation en charges de l'exercice N/A
Comptabilisation des subventions d'investissement en application de l'article 312-1	Capitaux propres (Etalement du produit sur plusieurs exercices) Prise en compte immédiatement en produit N/A
Engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires	Provision (Méthode de référence définie à l'article 121-5) Informations dans l'annexe N/A
Comptabilisation des programmes pluriannuels de gros entretien ou de grandes révisions en application de l'article 214-10	Composant distinct de l'immobilisation Provisions pour gros entretien N/A
Amortissement des primes de remboursement des emprunts en application de l'article 212-10	Linéaire Au prorata des intérêts courus N/A
Comptabilisation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production d'un actif éligible en application de l'article 213-9	Incorporation des coûts d'emprunt engagés pour financer l'acquisition ou la production des actifs éligibles dans le coût de l'actif Constatation en charges de l'exercice N/A
Reconnaissance du chiffre d'affaires relatif aux contrats à long terme en application de l'article 622-2	Méthode à l'achèvement Méthode à l'avancement N/A
Comptabilisation des primes d'option en application de l'article 628-12	Étalées dans le compte de résultat sur la période de couverture Constatées en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A
Report/déport du change à terme en application de l'article 628-13	Étalé dans le compte de résultat Constaté en résultat au même moment que la transaction couverte ou dans la valeur d'entrée au bilan de l'élément couvert N/A

Postes	Méthodes Comptables
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Amortissement des fonds commerciaux sur 10 ans en application de l'article 214-3	Oui Non N/A
Pour les petites entreprises définies à l'article L. 123-16 du code de commerce, utilisation des mesures de simplification : Utilisation de la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles en application de l'article 214-13	Oui Non N/A

Principes généraux

Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significative suivants :

Souscription d'un contrat d'assurance IFC, versement de 35000 € au titre de 2025.

Comptabilisation en produits constatés d'avance, les sommes reçues par les financeurs pour des missions non pérennes.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

Changement de réglementation comptable

A compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'entité applique pour la première fois les dispositions du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptable général. Ce règlement a notamment pour objet de clarifier et moderniser les règles de comptabilisation, d'évaluation et de présentation des actifs et passifs, ainsi que certaines informations à fournir dans l'annexe.

L'application du règlement ANC n° 2022-06 constitue un changement de méthode comptable au sens de l'article 122-4 du Plan comptable général

Conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2022-06, ce changement de méthode est appliqué de manière prospective, sans retraitement des exercices antérieurs.

Les reclassements de présentation des présents comptes nécessaires pour l'application du référentiel comptable à jour ne sont pas significatifs et ne justifient pas d'information particulière.

Notes relatives aux postes de bilan

Actif immobilisé

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	4 852,20					4 852,20	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total	4 852,20					4 852,20	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels	1 843,79					1 843,79	
Autres immobilisations corporelles	161 936,33		5 788,91			167 725,24	
Installations générales, agencements, aménagements divers	105 929,99		873,05			106 803,04	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 006,34		4 915,86			60 922,20	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours			6 657,93			6 657,93	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	163 780,12		12 446,84			176 226,96	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	13 350,00					13 350,00	
Sous-total	13 350,00					13 350,00	
Total	181 982,32		12 446,84			194 429,16	

Les flux s'analysent comme suit :

Actif immobilisé - Ventilation des augmentations

	Virements			Entrées			Variation
	Réévaluations	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	Variation N / N-1
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles				5 788,91			5 788,91
Installations générales, agencements, aménagements divers				873,05			873,05
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				4 915,86			4 915,86
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours				6 657,93			6 657,93
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total				12 446,84			12 446,84
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total							
Total				12 446,84			12 446,84

Actif immobilisé - Ventilation des diminutions

	Virements		Sorties			Variation
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	Variation N / N-1
FRAIS D'ETABLISSEMENT						
Frais d'établissement						
Sous-total						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Sous-total						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions						
Installations techniques matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						5 788,91
Installations générales, agencements, aménagements divers						873,05
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						4 915,86
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						6 657,93
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Sous-total						12 446,84
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Sous-total						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Sous-total						
Total						

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	4 852,20			4 852,20
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total	4 852,20			4 852,20
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels	1 341,38	421,60		1 762,98
Autres immobilisations corporelles	115 841,10	21 786,36	- 0,58	137 628,04
Installations générales, agencements, aménagements divers	72 690,69	13 052,22	- 0,55	85 743,46
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 150,41	8 734,14	- 0,03	51 884,58
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	117 182,48	22 207,96	- 0,58	139 391,02
Total	122 034,68	22 207,96	- 0,58	144 243,22

Les flux s'analysent comme suit :

Amortissements - Ventilation des augmentations

	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels		421,60		
Autres immobilisations corporelles		21 786,36		
Installations générales, agencements, aménagements divers		13 052,22		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 734,14		
Emballages récupérables et divers				
Sous-total		22 207,96		
Total		22 207,96		

Informations relatives à l'actif immobilisé

Précisions sur les amortissements

Durée et mode d'amortissement

Immobilisations incorporelles

Seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 3 ans

Immobilisations corporelles

Le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Installations techniques, matériels et outillages industriels : de 3 ans à 4 ans

* Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 10 ans

Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	13 350,00		13 350,00
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 350,00		13 350,00
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	6 117,33	6 117,33	
Créances clients			
Clients douteux ou litigieux			
Autres Créances bénéficiaires et comptes rattachés			
Créances sociales	1 820,04	1 820,04	
Personnel et comptes rattachés	1 540,00	1 540,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	280,04	280,04	
Créances fiscales			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances	3 622,50	3 622,50	
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	3 622,50	3 622,50	
Charges constatées d'avance	674,79	674,79	
Total	19 467,33	6 117,33	13 350,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir	1 780,00	220,00	1 560,00	709,09
40980000 - Frss-R.R.R. à obtenir	1 780,00	220,00	1 560,00	709,09
Personnel - Produits à recevoir	1 540,00	96,50	1 443,50	1 495,85
42500000 - Personnel - avances et acompte		96,50	- 96,50	- 100,00
42500000 - Personnel - Avances et acomptes et autres comptes débiteurs	1 540,00		1 540,00	
Organismes sociaux - Produits à recevoir	98,45		98,45	
43900000 - Organismes sociaux - Produits à recevoir	98,45		98,45	
Etat - Produits à recevoir		132 960,96	- 132 960,96	- 100,00
44170000 - État - Subventions d'exploitation		132 960,96	- 132 960,96	- 100,00
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités		12 176,57	- 12 176,57	- 100,00
51880000 - Intérêts courus à recevoir		12 176,57	- 12 176,57	- 100,00
Total	3 418,45	145 454,03	- 142 035,58	- 97,65

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	615 168,20	9 254,57			624 422,77
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	9 254,57	- 9 254,57	6 898,39		6 898,39
Situation nette (sous total)	624 422,77		6 898,39		631 321,16
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total	624 422,77		6 898,39		631 321,16

Fonds reportés et Fonds dédiés

Fonds dédiés

			Utilisations			A la clôture de l'exercice	
	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Montant global	dont remboursements	Transferts	Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention D'exploitation							
Subvention D'exploitation	237 194,08	52 400,00	186 948,75			102 645,33	
19400200 - Fonds dédiés - subv. expl.3c	82 931,49		41 846,75			41 084,74	
19400300 - Fonds dédiés fir clic	34 708,32		34 708,32				
19400500 - Fonds dédiés fir - dac eas	65 429,02		65 429,02				
19400600 - Fond dedies ETP ADDICTO	35 589,85		26 429,26			9 160,59	
19400700 - Fds dedies/sibv rem spec hsoin		52 400,00				52 400,00	
19406100 - Fonds dedies - subv semeurs	6 717,40		6 717,40				
19406400 - Fonds dédiés - covid long	11 818,00		11 818,00				
Total	237 194,08	52 400,00	186 948,75			102 645,33	

La partie des ressources (dons, subventions, etc.) dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ».

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini.

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant Brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)				
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	70 142,47	70 142,47		
AUTRES DETTES	136 761,14	136 761,14		
Dettes sur legs ou donations				
Dettes sociales	107 905,16	107 905,16		
Personnel et comptes rattachés	26 358,96	26 358,96		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 546,20	81 546,20		
Dettes fiscales	20 752,00	20 752,00		
Impôts sur les bénéfices	4 069,00	4 069,00		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 683,00	16 683,00		
Autres	8 103,98	8 103,98		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créiteurs				
Autres dettes	8 103,98	8 103,98		
Produits constatés d'avance	39 935,39	39 935,39		
Total	246 839,00	246 839,00		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs - Factures non parvenues	39 219,58	48 878,76	- 9 659,18	- 19,76
40810000 - Fourn. factures non parvenues	39 219,58	48 878,76	- 9 659,18	- 19,76
Personnel - Charges à payer	26 358,96	11 706,81	14 652,15	125,16
42820000 - Dettes. prov. congés à payer	24 998,96	11 706,81	13 292,15	113,54
42860000 - Personnel - autres charges à payer	1 360,00		1 360,00	
Organismes sociaux - Charges à payer	11 854,66	5 048,77	6 805,89	134,80
43820000 - Charges soc. sur congés à payer	11 854,66	5 048,77	6 805,89	134,80
Etat - Charges à payer	14 903,03	14 732,09	170,94	1,16
44810000 - État - Charges à Payer	14 903,03		14 903,03	
44861000 - Taxes/salaires		14 732,09	- 14 732,09	- 100,00
Charges à payer - Divers	8 103,98	15 097,30	- 6 993,32	- 46,32
46800000 - Divers comptes créditeurs et charges à payer	8 103,98		8 103,98	
46860000 - Divers, charges à payer		15 097,30	- 15 097,30	- 100,00
Total	100 440,21	95 463,73	4 976,48	5,21

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Solde comptable 486	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance <i>48600000 - Charges constatees d'avance</i>	674,79 674,79			
Total	674,79			

Produits constatés d'avance

	Solde comptable 487	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Produits constatés d'avance <i>48700000 - Produits constatés d'avance</i>	39 935,39 39 935,39			
Total	39 935,39			

Notes relatives au compte de résultat**Activité et ventilation des produits****Concours publics et subventions par nature et par catégories d'autorités administratives****Subventions et Concours Publics**

	Union Européenne	Etat	Collectivités Territoriales	Caisse d'allocations familiales	Autres	Total
Concours publics Subvention d'exploitation Subvention d'investissement		1 814 075,63	401 528,00			2 215 603,63
Total		1 814 075,63	401 528,00			2 215 603,63

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraires de certification des comptes : 12320.62 €

Honoraires des autres services : 0 €

Résultat financier

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74

Charges et Produits exceptionnels

Autres informations

Tableau des effectifs

	Exercice N
EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL	
Cadres	8,00
Agents de maîtrise et techniciens	20,00
Ouvriers	
Total	28,00

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	50 802,81
Autres engagements donnés	
Total	50 802,81
Dont concernant les dirigeants	
Dont concernant les filiales	
Dont concernant les participations	
Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Précisions sur les engagements hors bilan

Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées

Les engagements en matière de retraites complémentaires et d'indemnités de départ en retraite portés par l'association sont présentés dans les Engagements hors bilan.

Les engagements de l'entreprise se composent d'avantages long terme, postérieurs à l'emploi, consentis aux employés (en particulier, les indemnités de départ à la retraite).

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

Taux d'actualisation retenu : 3.60 %

Taux de charges sociales : 40 %

Table de mortalité : INSEE 2024

Âge légal de départ à la retraite : 64 ANS

Evolution annuelle des salaires : 3.5 %

Turnover : 1 %

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées). Le montant des engagements s'élève à suivant CCN51 : 50802.81 €

Informations sur les dirigeants

Rémunération allouée aux dirigeants

Les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés de l'organisme s'élèvent à 174841.34 €

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	4 852,20	- 4 852,20		
20500000 - Conces.brevets.licences.marque	4 852,20		4 852,20	4 852,20
28050000 - Amort.concessions,brevets,lic.		- 4 852,20	- 4 852,20	- 4 852,20
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 843,79	- 1 762,98	80,81	502,41
21500000 - Instal.techniques,mat. outil.	1 843,79		1 843,79	1 843,79
28150000 - Amort.inst.tech.materiel out		- 1 762,98	- 1 762,98	- 1 341,38
Autres immobilisations corporelles	167 725,24	- 137 628,04	30 097,20	46 095,23
21810000 - Install.agenc.amenag.divers	106 803,04		106 803,04	105 929,99
21830000 - Materiel bureau informatique	51 730,16		51 730,16	47 738,12
21840000 - Mobilier	9 192,04		9 192,04	8 268,22
28181000 - Amort.inst.agenc.amenag.divers		- 85 743,46	- 85 743,46	- 72 690,69
28183000 - Amort.mat.bureau informatique		- 44 053,09	- 44 053,09	- 35 733,29
28184000 - Amort.mobilier		- 7 831,49	- 7 831,49	- 7 417,12
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	6 657,93		6 657,93	
23100000 - Immobilisations en cours	6 657,93		6 657,93	
Immobilisations financières (1)				
Autres immobilisations financières	13 350,00		13 350,00	13 350,00
27500000 - Depots cautionnements verses	13 350,00		13 350,00	13 350,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	194 429,16	- 144 243,22	50 185,94	59 947,64
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	187,20		187,20	
40910000 - Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	187,20		187,20	
Créances (2)				
Autres Créances	5 442,54		5 442,54	139 241,29
40100000 - Fournisseurs	1 842,50		1 842,50	682,24
40980000 - Frss-R.R.R. à obtenir	1 780,00		1 780,00	220,00
42500000 - Personnel - avances et acompte				96,50
42500000 - Personnel - Avances et acomptes et autres comptes débiteurs	1 540,00		1 540,00	
43731000 - Mutuelle humanis	181,59		181,59	181,59
43780000 - TITRES RESTAURANTS				5 100,00
43900000 - Organismes sociaux - Produits à recevoir	98,45		98,45	
44170000 - État - Subventions d'exploitation				132 960,96
Charges constatées d'avance	674,79		674,79	640,71
48600000 - Charges constatees d'avance	674,79		674,79	640,71
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	924 315,02		924 315,02	960 916,52
51260000 - Credit agricole	41 389,42		41 389,42	23 344,83
51261000 - Livret ca	77 887,26		77 887,26	1 112,28
51262000 - Livret association	554 934,26		554 934,26	314 613,35
51263000 - SOUSCRIPTION DAT PRO 12 MOIS (	250 000,00		250 000,00	609 581,00
51880000 - Intérêts courus à recevoir				12 176,57
53010000 - Caisse quimperle	104,08		104,08	88,49
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	930 619,55		930 619,55	1 100 798,52
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 125 048,71	- 144 243,22	980 805,49	1 160 746,16

Bilan passif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	624 422,77	615 168,20
10210000 - Fonds propres sans droit de re	624 422,77	615 168,20
Excédent ou déficit de l'exercice	6 898,39	9 254,57
Situation nette (sous total)	631 321,16	624 422,77
TOTAL FONDS PROPRES (I)	631 321,16	624 422,77
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	102 645,33	237 194,08
19400200 - Fonds dédiés subv. expl.3c	41 084,74	82 931,49
19400300 - Fonds dédiés fir clic		34 708,32
19400500 - Fonds dédiés fir dac eas		65 429,02
19400600 - Fond dedies ETP ADDICTO	9 160,59	35 589,85
19400700 - Fds dedies/sibv rem spec hsoin	52 400,00	
19406100 - Fonds dedies subv semeurs		6 717,40
19406400 - Fonds dédiés - covid long		11 818,00
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	102 645,33	237 194,08
DETTES (1)		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	70 142,47	72 386,43
40100000 - Fournisseurs	30 922,89	23 507,67
40810000 - Fourn. factures non parvenues	39 219,58	48 878,76
Dettes fiscales et sociales	128 657,16	110 469,56
42100000 - Personnel remunerations dues		1 579,06
42820000 - Dettes. prov. conges a payer	24 998,96	11 706,81
42860000 - Personnel - autres charges à payer	1 360,00	
43100000 - Securite sociale	42 272,36	41 081,97
43702000 - Prevoyance cadre april	13 964,11	13 445,40
43730000 - Prevoyance april	2 516,62	2 516,62
43731100 - Prevoyance & sante swisslife	142,98	142,98
43733000 - Retr.cadre/nc ag2r	10 795,47	9 513,21
43820000 - Charges soc.sur conges a payer	11 854,66	5 048,77
44210000 - Prelevement a la source	1 072,11	1 094,79
44400000 - Etat-Imp ts sur les bénéfices	4 069,00	8 900,00
44711000 - Taxes sur les salaires	707,86	707,86
44810000 - État - Charges à Payer	14 903,03	
44861000 - Taxes/salaires		14 732,09
Autres dettes	8 103,98	15 097,30
46800000 - Divers comptes créditeurs et charges à payer	8 103,98	
46860000 - Divers, charges à payer		15 097,30
Produits constatés d'avance	39 935,39	101 176,02
48700000 - Produits constates d'avance	39 935,39	101 176,02
TOTAL DETTES (IV)	246 839,00	299 129,31
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	980 805,49	1 160 746,16
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	246 839,00	

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		244,63	- 244,63	- 100,00
70730000 - PARTICIPATION DEPCT ALBI		244,63	- 244,63	- 100,00
Dont ventes de dons en nature		244,63	- 244,63	- 100,00
Ventes de prestations de service	5 700,00	640,00	5 060,00	790,62
70600000 - Ventes de prestations de services	260,00	640,00	- 380,00	- 59,38
70800000 - Produits des activités annexes	5 440,00		5 440,00	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 215 603,63	1 823 670,23	391 933,40	21,49
74000100 - Subvention fir - dac eas		1 151 884,00	- 1 151 884,00	- 100,00
74000110 - SEMEURS REGION		16 651,87	- 16 651,87	- 100,00
74003600 - Subvention 3c		132 961,00	- 132 961,00	- 100,00
74006100 - Subventions clic		331 293,96	- 331 293,96	- 100,00
74040000 - Subvention ETP plate forme		83 900,00	- 83 900,00	- 100,00
74041000 - Subvention ETP ADDICTO		80 558,00	- 80 558,00	- 100,00
74043000 - E REFERENT GWALENN		20 000,00	- 20 000,00	- 100,00
74045000 - PTA_ ISOLEMENT		5 963,00	- 5 963,00	- 100,00
74077000 - 3_SOINS APRES CANCER SEIN		458,40	- 458,40	- 100,00
74100100 - Subvention FIR PTA	1 329 100,00		1 329 100,00	
74103600 - Subvention 3C	143 180,30		143 180,30	
74106100 - Subvention CLIC	401 528,00		401 528,00	
74106200 - Subvention Répit	77 499,98		77 499,98	
74140000 - Subvention ETP PLATE FORME	81 348,13		81 348,13	
74141000 - Subvention ETP Addictologie	80 000,00		80 000,00	
74142000 - ETP partenariat patients professionnels	16 581,57		16 581,57	
74143000 - E-référent Gwalenn	25 000,00		25 000,00	
74144000 - PTA- PREVENTION - SENSIBILISATION	52 400,00		52 400,00	
74145000 - PTA-ISOLEMENT	5 341,82		5 341,82	
74146000 - ETP - FORMATION AIDANTS	1 517,53		1 517,53	
74177000 - SOINS APRES CANCER	2 106,30		2 106,30	
Utilisations des fonds dédiés	186 948,75	430 022,69	- 243 073,94	- 56,53
78950000 - Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	186 948,75	430 022,69	- 243 073,94	- 56,53
Autres produits	829,33	763,84	65,49	8,57
75800000 - Pdt divers de gestion		763,84	- 763,84	- 100,00
75800000 - Indemnités et autres produits	829,33		829,33	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 409 081,71	2 255 341,39	153 740,32	6,82
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes (1) (2)	665 311,33	675 428,53	- 10 117,20	- 1,50
60410000 - PRESTATIONS - Atelier méthodo	4 131,30	2 876,79	1 254,51	43,61
60420000 - PRESTATIONS - ADDICTOLOGIE	50 389,06	38 291,80	12 097,26	31,59
60430000 - PRESTATIONS - PTA - LOMBALGIE	7 890,00	7 940,00	- 50,00	- 0,63
60440000 - PRESTATIONS - Au coeur de ma s	17 172,50	17 630,00	- 457,50	- 2,60
60460000 - SSA Achats études et prest.ser		19 074,75	- 19 074,75	- 100,00
60470000 - ETP PLATEFORME Achats études e		376,00	- 376,00	- 100,00
60480000 - ETP ONCO Achats études et pres		722,69	- 722,69	- 100,00
60490000 - ETP PATIENTS PARTENAIRES Achat		891,80	- 891,80	- 100,00
60491000 - ISOLEMENT Achats études et pre	3 763,00	5 141,00	- 1 378,00	- 26,80
60492000 - 3C Achats études et prest.serv	841,64	4 300,00	- 3 458,36	- 80,43
60493000 - 3C PROGRAMME APRES CANCER étud	1 987,50	270,00	1 717,50	636,11
60494000 - Prestations RCP	17 000,00	17 028,90	- 28,90	- 0,17
60494100 - Prestations aidants	1 477,92		1 477,92	
60611000 - Electricite, consommation	18 969,17	24 773,65	- 5 804,48	- 23,43
60613000 - Carte pro essence leclerc	4 458,89	4 098,63	360,26	8,79
60614100 - Eau reseau	719,43	807,78	- 88,35	- 10,94
60630000 - Fourn. entret. et pt. equipt.	3 863,60	4 780,81	- 917,21	- 19,19
60640000 - Fournitures administratives	3 695,56	3 254,32	441,24	13,56
61100000 - Sous-traitance generale	13 547,71	23 642,57	- 10 094,86	- 42,70
61320000 - Locations immobilières	110 347,44	106 267,08	4 080,36	3,84

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
61321000 - Location salle	641,63	365,07	276,56	75,76
61338000 - Actalarm	590,40	403,20	187,20	46,43
61350000 - Location photocopieur	4 580,45	4 580,36	0,09	
61351000 - Hebergement site internet	863,88	863,88		
61351100 - Location vehicule	20 983,51	18 701,14	2 282,37	12,20
61353000 - Locations ecran salle de reunion	2 951,81	2 948,12	3,69	0,13
61359200 - Locations affranchisseuse	515,92	515,92		
61501500 - Maintenance informat syst inf	25 834,51	26 851,03	- 1 016,52	- 3,79
61520000 - Entretien immobilier	13 670,49	13 655,36	15,13	0,11
61552000 - Entretien et réparation véhicules	4 110,33	583,10	3 527,23	604,91
61553000 - Entretien et réparations CHAUD	200,70		200,70	
61554000 - Maintenance defibrillateur	120,00	120,00		
61560000 - Maintenance Sécurité Biens Imm	547,44	1 950,52	- 1 403,08	- 71,93
61562000 - Maintenance copieur	6 504,17	6 366,55	137,62	2,16
61600000 - Primes d'assurances	10 215,61	11 221,18	- 1 005,57	- 8,96
61610000 - Multirisques	35 000,00		35 000,00	
61810000 - Documentation generale	1 568,02	612,60	955,42	155,96
61851000 - Frais déplacements hgt format	4 117,02	9 374,05	- 5 257,03	- 56,08
61851100 - Frais de formation	13 521,20	10 742,50	2 778,70	25,87
61854000 - Indemnisation coordination		340,00	- 340,00	- 100,00
61854900 - Indemnisation comité de gestio	18 549,00	14 243,50	4 305,50	30,23
61855000 - Indemnité km comité gestion	234,62	467,59	- 232,97	- 49,82
62112600 - Personnel extérieur entreprise		6 635,22	- 6 635,22	- 100,00
62140000 - Personnel détaché ou prête KER	61 374,78	57 992,31	3 382,47	5,83
62140200 - Personnel détaché	50 899,94	49 102,98	1 796,96	3,66
62141000 - Médecin Coordinateur	500,00		500,00	
621465002 - Personnel extérieur LAINE		48 758,93	- 48 758,93	- 100,00
62146502 - Personnel extérieur Lainé	24 989,76		24 989,76	
62260000 - Honoraires	20 452,32	19 638,26	814,06	4,15
62260500 - Honoraires juridiques	5 226,00	6 612,00	- 1 386,00	- 20,96
62261000 - Honoraires commis. aux cptes	12 320,62	15 000,00	- 2 679,38	- 17,86
62261100 - Honoraires sociales	16 838,08	12 658,11	4 179,97	33,02
62280000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires - Divers		7 200,00	- 7 200,00	- 100,00
62311000 - Communication	2 000,40	3 392,40	- 1 392,00	- 41,03
62512600 - Frais déplacem. du personnel	11 751,56	9 862,44	1 889,12	19,15
62570000 - Réceptions	4 236,38	6 758,02	- 2 521,64	- 37,31
62571000 - Boissons pour le personnel	1 273,12	944,00	329,12	34,86
62610000 - Frais postaux	2 202,99	2 680,91	- 477,92	- 17,83
62620000 - Téléphone	13 755,92	13 192,00	563,92	4,27
62621000 - Téléphone ouest consulting	8 536,07	6 505,85	2 030,22	31,21
62700000 - Services bancaires assimilés	656,26	380,86	275,40	72,31
62810000 - Cotisations	2 721,70	1 040,00	1 681,70	161,70
Impôts, taxes et versements assimilés	103 457,79	80 263,54	23 194,25	28,90
63110000 - Taxe sur les salaires	81 148,22	73 891,81	7 256,41	9,82
63330000 - Taxe form.continue		6 371,73	- 6 371,73	- 100,00
63330000 - Contribution unique des employeurs à la formation professionnelle	22 309,57		22 309,57	
Salaires	1 103 375,12	1 067 402,62	35 972,50	3,37
64110000 - Salaires	1 048 664,10	992 700,32	55 963,78	5,64
64120000 - Conges payés	13 292,15	- 513,07	13 805,22	- 2 690,71
64140000 - Indemnité et avantages divers	61,20	32 534,00	- 32 472,80	- 99,81
64140100 - Tickets Restaurant	27 410,00	28 185,00	- 775,00	- 2,75
64143000 - Prime rupture conventionnelle	7 311,68	2 182,87	5 128,81	234,96
64150000 - Prime Précarité PROV (brut+cha	- 8 061,00	9 421,00	- 17 482,00	- 185,56
64820100 - Autres charges de personnel	11 386,24		11 386,24	
64830000 - OEUVRES SOCIALES	3 310,75	2 892,50	418,25	14,46
Cotisations sociales	469 668,47	371 239,79	98 428,68	26,51
64510000 - Cotisations urssaf	285 898,13	234 211,11	51 687,02	22,07
64520000 - Cotisations mutuelles	53 898,59	27 316,70	26 581,89	97,31
64530000 - Cot.vauban humanis	73 018,75	57 107,37	15 911,38	27,86
64540000 - Cotisations pôle emploi	45 281,91	42 456,40	2 825,51	6,66
64590000 - Charges s.s. et prévoyance cp	6 805,89	- 285,34	7 091,23	- 2 485,19
64750000 - Médecine du travail, pharmacie	4 765,20	3 507,05	1 258,15	35,87

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
64800000 - Autres charges du personnel		13 126,15	- 13 126,15	- 100,00
64900000 - Remboursement charges de personnel		- 6 199,65	6 199,65	- 100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 207,96	23 889,27	- 1 681,31	- 7,04
68112000 - Dotations aux amortissements - Immobilisations corporelles	22 207,96	23 889,27	- 1 681,31	- 7,04
Reports en fonds dédiés	52 400,00	46 546,60	5 853,40	12,58
68950000 - Reports en fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	52 400,00	46 546,60	5 853,40	12,58
Autres charges	24,25	409,69	- 385,44	- 94,08
65800000 - Charges diverses de gestion		409,69	- 409,69	- 100,00
65800000 - Pénalités et autres charges	24,25		24,25	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 416 444,92	2 265 180,04	151 264,88	6,68
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 7 363,21	- 9 838,65	2 475,44	- 25,16
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
76800000 - Autres produits financiers	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 330,60	27 666,17	- 9 335,57	- 33,74
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	10 967,39	17 827,52	- 6 860,13	- 38,48
Charges exceptionnelles (VI)		2 143,95	- 2 143,95	- 100,00
67200000 - Chrges excep. / ex. antérieur		1 902,93	- 1 902,93	- 100,00
68710000 - Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		241,02	- 241,02	- 100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		- 2 143,95	2 143,95	- 100,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 069,00	6 429,00	- 2 360,00	- 36,71
69500000 - Imp ts sur les sociétés	4 069,00	6 429,00	- 2 360,00	- 36,71
Total des produits (I + III + V)	2 427 412,31	2 283 007,56	144 404,75	6,33
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 420 513,92	2 273 752,99	146 760,93	6,45
EXCEDENT	6 898,39	9 254,57	- 2 356,18	- 25,46