

Association FEMMES ET FAMILLES EN DIFFICULTE

54 AVENUE VLADIMIR KOMAROV

76610 LE HAVRE

REINSERTION SOCIALE DES FEMMES

COMPTES ANNUELS

31/12/2025



EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE

76600 LE HAVRE

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
ANNEXE	7
<i>Immobilisations</i>	14
<i>Amortissements</i>	15
<i>Provisions</i>	16
<i>Créances et dettes</i>	17
<i>Variation des fonds dédiés</i>	18
<i>Charges constatés d'avance</i>	19
<i>Produits constatés d'avance</i>	20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	21
<i>Ventilation du résultat par établissement</i>	22
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	23
<i>Détail de l'Actif</i>	24
<i>Détail du Passif</i>	26
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	28

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 18 novembre 2024, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association FEMMES ET FAMILLES EN DIFFICULTE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 468 285 euros
Chiffre d'affaires :	295 709 euros
Résultat net comptable :	108 880 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LE HAVRE
Le 11/05/2026

Signature

Salim KHELFI
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2025	31/12/2024		
	Règlement ANC 2022-06	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles	5 057	4 205	852	1 452
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	68 711	59 159	9 552	8 953	
Autres immobilisations corporelles	230 571	169 181	61 390	66 111	
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					
Prêts	38 732		38 732	40 313	
Autres immobilisations financières	98 156		98 156	98 626	
TOTAL (II)		441 227	232 544	208 683	215 456
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production					
Produits finis					
Marchandises					
Avances et Acomptes versés sur commandes		2 596		2 596	196
CREANCES (2)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		31 950	9 769	22 181	37 881
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances		126 039	57 273	68 767	96 533
Charges constatées d'avance		21 199		21 199	30 958
Valeurs mobilières de placement					
Instruments financiers et jetons détenus					
Disponibilités		1 144 860		1 144 860	654 753
TOTAL (III)		1 326 644	67 042	1 259 602	820 320
COMPTES DE REGULARISATION					
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation					
Actif (VII)					
TOTAL ACTIF (I à VII)		1 767 871	299 586	1 468 285	1 035 776
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				136 888	1 581
(2) dont créances à plus d'un an					58 873

Bilan Passif

		31/12/2025	31/12/2024
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	91 706	91 706
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	178 106	166 187
	Report à nouveau	23 712	10 399
	Résultat de l'exercice	108 880	19 656
	Total des fonds propres	402 404	287 948
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	(108 855)	(103 279)
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées	14 085	14 085
	Total des autres fonds associatifs	(94 770)	(89 194)
	Total des fonds associatifs	307 634	198 754
Provisions	Provisions pour risques	12 000	12 000
	Provisions pour charges	107 959	112 250
	Total des provisions	119 959	124 250
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	501 614	188 260
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	501 614	188 260
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	14 650	14 388
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 444	179 821
	Dettes fiscales et sociales	291 164	269 394
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 820	12 909
	Produits constatés d'avance		48 000
	Total des dettes	539 078	524 512
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 468 285	1 035 776
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	108 880,04	19 656,20
	(1) Dont à moins d'un an	539 078	524 512
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
Cotisations		85	185
Vente de biens et services			
Ventes de biens			
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service		295 709	
dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions		2 987 105	2 722 014
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		13 467	330 309
Utilisations des fonds dédiés		69 092	84 792
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits		15 153	2 996
Total des produits d'exploitation		3 380 610	3 140 295
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes		1 054 548	1 039 684
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		105 044	108 490
Salaires		1 240 539	1 274 949
Cotisations sociales		451 294	477 806
Dotation aux amortissements et dépréciations		417 040	220 688
Dotation aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
Autres charges		7 828	8 941
Total des charges d'exploitation		3 276 292	3 130 558
RESULTAT D'EXPLOITATION		104 318	9 737

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2025	31/12/2024
		Règlement ANC 2022-06	
RESULTAT D'EXPLOITATION		104 318	9 737
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 571	2 764
	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		5 571	2 764
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		210
	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			210
RESULTAT FINANCIER		5 571	2 554
RESULTAT COURANT avant impôts		109 889	12 291
Produits exceptionnels			10 920
Charges exceptionnelles			3 555
RESULTAT EXCEPTIONNEL			7 365
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 009	
TOTAL DES PRODUITS		3 386 181	3 153 979
TOTAL DES CHARGES		3 277 301	3 134 323
EXCEDENT ou DEFICIT		108 880	19 656
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		38 218	45 128
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		38 218	45 128
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe Comptable

INTRODUCTION

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 **1 468 285** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 386 181** euros et un total **charges** de **3 277 301** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **108 880** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'Association FEMMES ET FAMILLES EN DIFFICULTE a pour objet social de promouvoir, créer, et gérer l'accueil, l'hébergement et la réinsertion sociale des femmes et familles en difficulté avec ou sans enfants. Elle exprime dans ses statuts, avec force et conviction, l'origine de sa création qu'elle entend promouvoir en premier lieu : l'accueil, l'écoute et la mise à l'abri des femmes victimes de violences quelles qu'elles soient.

Dans ce sens, l'association s'est dotée d'un Projet Social Educatif dont l'objectif est, par-delà la réinsertion sociale et professionnelle des femmes et des familles qu'elle accueille, d'assurer la promotion culturelle, éducative, et sportive de ces couples et de leurs enfants. Plus généralement, elle entend promouvoir l'égalité femmes/hommes. Pour cela, elle met en place des actions d'information, de prévention, de formation seule ou en partenariat. Elle décidera d'actions pour promouvoir des emplois en direction des femmes.

L'association regroupe une dizaine de services, financés par différentes collectivités territoriales (Etat, Conseil départemental de Seine-Maritime, Le Havre Seine Métropole, Ville du Havre, Ville de Montivilliers, Ville de Gonfreville-l'Orcher) et autres financeurs (CAF, FIPD, CPAM, Alcéane), sous forme d'une Dotation Globale de Fonctionnement versée par l'Etat pour les 90 places du Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale, et de subventions spécifiques pour les autres services (Mise à l'Abri, 115, Accompagnement Social Lié au Logement, Intermédiation Locative, Aide Vers et Dans le Logement, Appartements Relais, Lieu Ecoute et Accueil pour les femmes victimes de violences, Pôle Parentalité, Service d'insertion professionnelle, plan hiver, parcours de sortie de prostitution, protections menstruelles, quartiers d'été).

Le siège social de l'AFFD, situé au 54, Avenue Vladimir Komarov, héberge les services administratifs et l'ensemble des places dites "regroupées" (CHRS, Mise à l'abri et 115) et le Lieu Ecoute. Les logements diffus liés aux appartements relais, à l'ASLL, et à l'IML sont répartis sur l'ensemble de l'agglomération proche du Havre. L'association est labellisée CHRS pour le fonctionnement des 90 places financées par la DGF, et a obtenu le renouvellement pour 5 ans de ses agréments d'ingénierie sociale, financière et technique, et pour l'activité d'intermédiation locative et

Annexe Comptable

de gestion locative sociale en date du 8 mars 2021.

Elle est également reconnue d'intérêt général par décision de la Direction Régionale des Finances Publiques de Normandie en date du 1er février 2021

FAITS CARACTERISTIQUES

Aucun fait caractéristique présentant un caractère significatif n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l' Association FEMMES ET FAMILLES EN DIFFICULTE ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous, tout en respectant les principes généraux de base à savoir indépendance des exercices, et continuité d'exploitation :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.
- A l'instruction comptable M22bis applicable aux établissements et services sociaux et médico- sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du Code de l'action sociale et des familles.
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2026-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

En raison de ce changement de référentiel, certains postes des états financiers ont été retraités depuis l'ouverture de l'exercice : suppression des comptes de transfert de charges et nouvelle définition du résultat exceptionnel notamment.

Les principales incidences sont détaillées ci-après.

• Charges et produits exceptionnels de gestion

Au 31 décembre 2025, les charges et produits exceptionnels de gestion étant liés à l'activité normale de l'entreprise, ont été comptabilisés au poste « charges diverses de gestion courante » pour 3 000.00 € et les produits au poste « produits divers de gestion courante » pour 0 € .

Annexe Comptable

Au 31 décembre 2024, les charges et produits exceptionnels de gestion ont été enregistrés dans le résultat exceptionnel. Les produits pour un montant de 0 € et les charges pour un montant de 3 529.14€.

• Charges et produits sur exercices antérieurs

Au 31 décembre 2025, les charges et produits sur exercices antérieurs étant liés à l'activité normale de l'entreprise, ont été comptabilisés au poste « charges diverses de gestion courante » pour 50 € et les produits au poste « produits divers de gestion courante » pour 0 €.

Au 31 décembre 2024, les charges et produits sur exercices antérieurs ont été enregistrés dans le résultat exceptionnel. Les produits pour un montant de 10 920 € et les charges pour un montant de 26.04€

Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges », dans d'autres postes de charges ou de produits. Les principales incidences sont détaillées ci-après.

Au 31 décembre 2024, les « transferts de charges » inscrits parmi les produits d'exploitation s'élèvent à 314 421.06 € (aucun transfert de charges financières ou exceptionnelles n'a été enregistré sur l'exercice 2024). Ce montant comprend :

- 56 578.75 € liés aux allocations familiales ;
- 145 196.63 € liés à la convention ALT ;
- 103 587.97 € liés à la participation Hébergement ;
- 8 067.66 € liés aux remboursement OPCO ;
- 1 038.80 € liés aux remboursement ASP ;
- 1 458.86 € liés aux remboursement assurances.

Au 31 décembre 2025 :

– les remboursement allocations familiales, convention ALT et participation hébergement, sont inscrits en prestations au poste « CAF-ALLOCATION LOGEMENT » pour 63 879.16 €, « DDETS-ALT » pour 138 538.35 et « PARTICIPATIONS RESIDENTS » pour 93 291.22€ ;

– les indemnités d'assurance sont inscrites en produits d'exploitation, au poste « Indemnités assurance » pour 516.90 € ;

– les remboursement formation continue sont inscrites en produits d'exploitation, au poste « IRemboursement OPCO » pour un montant total de 10 652.21 €.

Annexe Comptable

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments 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. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

3 - Stocks et en-cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Annexe Comptable

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de la clôture de l'exercice.

4 - Créances et dettes

Les créances et 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.

5 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

6 - Disponibilité

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

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à signaler.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève, à la clôture de l'exercice à 107 959 €. Elle a fait l'objet d'une comptabilisation.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants:

- taux d'actualisation: 3.96%
- table de mortalité: insee 2022
- départ volontaire à : 100%
- Age de départ à la retraite: 64 ans
- turn over: faible pour les catégories cadres et non-cadres

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe Comptable

Les honoraires du commissaire aux comptes réglés sur l'exercice se sont élevés à la somme de 12 000 €.

REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les membres du Conseil d'Administration ne sont pas rémunérés. Ils peuvent être remboursés des frais engagés dans le cadre de leurs fonctions, sur présentation de justificatifs. Ils ne bénéficient d'aucun avantage en nature.

Le personnel de direction est rémunéré conformément à la convention collective applicable dans l'association. Ils peuvent être remboursés de leur frais engagés dans le cadre de leurs fonctions, sur présentation de justificatifs. Ils ne bénéficient d'aucun avantage en nature.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

L'association a bénéficié de dons en nature de denrées alimentaires au cours de l'année 2025, de la part de la société Gonfrevildis (n° siret 32137707900033), pour un montant de 38 218.15 €.

PROVISION POUR RISQUE PERSONNEL

Un litige aux prud'hommes avec Mme Decultot, ancienne salariée de l'AFFD, a été provisionné pour un montant de 12 000€ en 2023. Cette provision a été maintenue dans les comptes 2025, le risque prud'hommal courant jusqu'en 2026.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Une provision pour gros entretien est versée au propriétaire des locaux situés au 54, Avenue Vladimir Komarov 76610 LE HAVRE, Alcéane. Le montant global de la provision pour travaux constituée au 31 décembre 2025 s'élève à la somme de 199 525.58 €.

Evénements antérieurs à l'exercice 2021

Au cours des exercices précédents jusqu'en 2018, l'Association a fait l'objet de malversations qui ont conduit les dirigeants à déposer une plainte.

A ce titre, il figure sous la rubrique « Autres créances » à l'actif du bilan, des flux financiers pour un montant de 59.172 € comptabilisés dans le compte 467443 « Factures douteuses ». Ces mouvements non justifiés ont fait l'objet d'une provision pour risques qui figure au passif du bilan sous la rubrique « Dépréciation des comptes de débiteurs divers » à due concurrence. L'ancienne directrice, qui dirigeait l'association au cours de cette période, a été jugée pour ces faits en appel le 14 avril 2022, et condamnée à rembourser les montants indus. Un premier remboursement de 300 euros a été effectué

Annexe Comptable

via le cabinet Socialitis en janvier 2023. Un montant de 1 600€ a été remboursé au cours de l'exercice 2025 via le cabinet Socialitis.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/202
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	AcquisitionsVirt p.à p.	Cessions	
Règlement ANC 2022-06						
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres	5 057				5 057
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 057				5 057
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	64 843		3 868		68 711
	Instal., agencement, aménagement divers	95 754				95 754
	Matériel de transport	6 456		8 636		15 092
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	108 699		11 026		119 725
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	275 753	23 530			299 282
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	138 939	2 209		4 259	136 888
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	138 939	2 209		4 259	136 888
TOTAL		419 748	25 738		4 259	441 227

Amortissements

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissement 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		3 605	600		4 205
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		3 605	600		4 205
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels		55 890	3 269		59 159
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		49 221	14 064		63 286
	Matériel de transport		3 644	1 968		5 611
	Matériel de bureau, mobilier		91 933	8 351		100 284
	Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		200 688	27 652		228 340
	TOTAL		204 293	28 252		232 544

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	14 085			14 085
PROVISIONS REGLEMEENTEES	14 085			14 085
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	12 000			12 000
Pour garanties données aux clients				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires		112 250	4 291	107 959
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	112 250	(112 250)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	124 250		4 291	119 959
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients, usagers		17 345	7 576	9 769
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres	69 876	(11 003)	1 600	57 273
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	69 876	6 342	9 176	67 042
TOTAL GENERAL	208 211	6 342	13 467	201 086
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 342	13 467	

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	38 732	38 732	
	Autres immobilisations financières	98 156	98 156	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	31 950	31 950	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 788	5 788	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	53 845	53 845	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	66 406	66 406	
	Charges constatées d'avance	21 199	21 199	
	TOTAL DES CREANCES	316 076	316 076	
	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	14 650	14 650	
	Fournisseurs et comptes rattachés	228 444	228 444	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	137 032	137 032	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 468	125 468	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 664	28 664	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	4 820	4 820	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	539 078	539 078	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025 dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global
Subventions d'exploitation						
CPOM	7 500					7 500
MAL	69 068	96 625				165 693
Cf.état Subventions d'exploitation	5 000	68 539	5 000			68 539
GDP ARS	7 600					7 600
PUH	51 279	140 228	51 279			140 228
AVDL	12 813		12 813			
CPAM Alimentation		7 053				7 053
Pôle écoute	35 000	35 000				70 000
Plan Hiver		35 000				35 000
Protection menstruelles						
Contributions financières d'autres org.						
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL	188 260	382 446	69 092			501 614

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 199
charges d'exploitation		21 199	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	21 199
--------------	---------------

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Répartition par nature de charges

Total

Ventilation du résultat par établissement

Le résultat de l'association s'élève, au titre de l'exercice 01/01/2025 au 31/12/2025, à la somme de 108 880 €.
La ventilation du résultat par établissement est résumée dans le tableau suivant:

Association	-	908 €
CHRS		33 216 €
ASLL	-	3 169 €
ASLL+	-	13 199 €
Plan hiver		348 €
IML		560 €
AVDL		638 €
AVDL Alcéane	-	6 863 €
Lits dédiés		1 318 €
18 places FFV		30 042 €
Appartements relais	-	14 790 €
Lieu écoute		6 607 €
Mise à l'abri		69 661 €
Périnatalité		4 251 €
Quartiers d'été	-	2 240 €
PM		65 €
AGRASC		856 €
Sortie de prostitution		2 489 €
Total		108 880 €

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

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	208 683,14	14,21	215 455,75	20,80	(6 772,61)	-3,14
Autres immobilisations incorporelles	852,46	0,06	1 452,46	0,14	(600,00)	-41,31
20800000 LOGICIELS	5 057,12	0,34	5 057,12	0,49		
28080000 AMORT LOGICIELS	(4 204,66)	-0,29	(3 604,66)	-0,35	(600,00)	-16,65
Installations techniques, matériel et outillage	9 552,16	0,65	8 953,16	0,86	599,00	6,69
21510000 MAT OUT SCES GEN CARFED	1 712,95	0,12	1 712,95	0,17		
21510100 MAT OUT SCES GEN SAUF	838,99	0,06	838,99	0,08		
21510300 MATERIEL AFFD	66 159,02	4,51	62 291,36	6,01	3 867,66	6,21
28150000 AMORT MAT OUT SCES GEN CARFED	(1 712,95)	-0,12	(1 712,95)	-0,17		
28150100 AMORT OUT SCES GEN SAUF	(838,99)	-0,06	(838,99)	-0,08		
28150400 AMORT MATERIEL AFFD	(56 606,86)	-3,86	(53 338,20)	-5,15	(3 268,66)	-6,13
Autres immobilisations corporelles	61 390,36	4,18	66 111,43	6,38	(4 721,07)	-7,14
21810400 AAI NORMANDIE	95 754,06	6,52	95 754,06	9,24		
21820200 MAT TRANSPORT AFFD	15 092,28	1,03	6 455,88	0,62	8 636,40	133,78
21830000 MAT BUREAU INFO	1 447,35	0,10	1 447,35	0,14		
21830400 MAT BUREAU INFO AFFD	92 197,85	6,28	81 172,25	7,84	11 025,60	13,58
21831000 MAT BUREAU INFO FAMU	1 802,28	0,12	1 802,28	0,17		
21840100 MOBILIER SAUF	1 238,04	0,08	1 238,04	0,12		
21841000 MOBILIER CARFED	8 466,32	0,58	8 466,32	0,82		
21844000 MOBILIER AFFD	14 573,06	0,99	14 573,06	1,41		
28181040 AMORT AAI NORMANDIE	(63 285,55)	-4,31	(49 221,23)	-4,75	(14 064,32)	-28,57
28182200 AMORT MAT TRANSPORT AFFD	(5 611,49)	-0,38	(3 643,59)	-0,35	(1 967,90)	-54,01
28183000 AMORT MAT BUREAU INFO	(1 447,35)	-0,10	(1 447,35)	-0,14		
28183030 AMORT MAT BUREAU INFO FAMU	(1 802,28)	-0,12	(1 802,28)	-0,17		
28183400 AMORT MAT BUREAU INFO AFFD	(72 756,79)	-4,96	(64 993,81)	-6,27	(7 762,98)	-11,94
28184000 AMORT MOBILIER CARFED	(8 466,32)	-0,58	(8 466,32)	-0,82		
28184100 AMORT MOBILIER SAUF	(1 238,04)	-0,08	(1 238,04)	-0,12		
28184400 AMORT MOBILIER AFFD	(14 573,06)	-0,99	(13 985,19)	-1,35	(587,87)	-4,20
Prêts	38 731,82	2,64	40 313,15	3,89	(1 581,33)	-3,92
27420000 PRETS ACTION LOGEMENT	38 731,82	2,64	40 313,15	3,89	(1 581,33)	-3,92
Autres immobilisations financières	98 156,34	6,69	98 625,55	9,52	(469,21)	-0,48
27510000 CAUTIONS VERSEES	15 642,85	1,07	16 112,06	1,56	(469,21)	-2,91
27610000 CREANCES DIVERSES	82 513,49	5,62	82 513,49	7,97		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	1 259 602,30	85,79	820 320,47	79,20	439 281,83	53,55
Avances & acomptes versés sur commandes	2 596,00	0,18	196,00	0,02	2 400,00	N/S
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	2 596,00	0,18	196,00	0,02	2 400,00	N/S
Créances clients, usagers et comptes rattachés	22 180,98	1,51	37 880,79	3,66	(15 699,81)	-41,45
041D 19000 Collectif 41190000	31 949,93	2,18	37 880,79	3,66	(5 930,86)	-15,66
49100000 Dépréciations des comptes de clients	(9 768,95)	-0,67			(9 768,95)	
Autres créances	68 766,60	4,68	96 532,51	9,32	(27 765,91)	-28,76
040D 19000 Collectif 40190000	1 206,55	0,08	1 206,55	0,12		
40980000 AAR	6 207,34	0,42	509,11	0,05	5 698,23	N/S
42100400 SALAIRE TURMEL LUDIVINE			31,36		(31,36)	-100,0
42128100 SALAIRE LE FOLL JULIETTE			1,20		(1,20)	-100,0
42133400 SALAIRE LEFRANC FLORIANE			152,25	0,01	(152,25)	-100,0
42500000 ACOMPTES PERSONNEL	4 705,58	0,32			4 705,58	
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	1 082,87	0,07			1 082,87	
44820000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	53 845,26	3,67			53 845,26	

Détail de l'Actif

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
46710000	AVANCES RESIDENTS	677,00	0,05			677,00	
46720000	LOGEO - REMB DG EN ATTENTE	1 042,00	0,07			1 042,00	
46744300	FACTURES DOUTEUSES	40 932,43	2,79	42 532,43	4,11	(1 600,00)	-3,76
46744800	MR ESNAULT	16 340,30	1,11	16 340,30	1,58		
46870000	DIVERS PDTS A RECEVOIR			105 635,25	10,20	(105 635,25)	-100,0
49600000	DEPRECIATIONS DEBITEURS DIVERS	(57 272,73)	-3,90	(69 875,94)	-6,75	12 603,21	18,04
Charges constatées d'avance		21 198,66	1,44	30 957,77	2,99	(9 759,11)	-31,52
48600000	CH. CONSTATEES D'AVANCE	21 198,66	1,44	30 957,77	2,99	(9 759,11)	-31,52
Disponibilités		1 144 860,06	77,97	654 753,40	63,21	490 106,66	74,85
51200100	CAISSE D'EPARGNE	241 853,42	16,47	425 042,77	41,04	(183 189,35)	-43,10
51226000	CE LIVRET A	77 866,47	5,30	77 873,89	7,52	(7,42)	-0,01
51227000	CE COMPTE SUR LIVRET	824 214,59	56,13	151 399,73	14,62	672 814,86	444,40
53000000	CAISSE	875,58	0,06	337,01	0,03	538,57	159,81
58000000	VIREMENTS INTERNES	50,00		100,00	0,01	(50,00)	-50,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 468 285,44	100,00	1 035 776,22	100,00	432 509,22	41,76

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	307 633,89	20,95	198 753,85	19,19	108 880,04	54,78
Total des fonds propres (situation nette)	293 548,86	19,99	184 668,82	17,83	108 880,04	58,96
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	91 705,71	6,25	91 705,71	8,85		
10240000 APPORTS SS DT DE REPRISE	90 571,03	6,17	90 571,03	8,74		
10250000 DONAT° AVEC C/PARTIE A.I	1 134,68	0,08	1 134,68	0,11		
Réserves pour projet de l'entité	178 105,68	12,13	166 187,43	16,04	11 918,25	7,17
10685000 RESERVE DE TRES.EXC...AFFECTE AU	92 899,40	6,33	92 899,40	8,97		
10685100 RESERVES D INVESTISSEMENT	3 763,00	0,26	3 763,00	0,36		
10685720 RESERVE DE COMPENS DES CH D'AMOR	11 918,25	0,81			11 918,25	
10686000 COMPENSAT° DEFICITS EXPL°	69 525,03	4,74	69 525,03	6,71		
Report à nouveau	23 712,27	1,61	10 398,70	1,00	13 313,57	128,03
11910000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	23 712,27	1,61	10 398,70	1,00	13 313,57	128,03
Excédent ou déficit de l'exercice	108 880,04	7,42	19 656,20	1,90	89 223,84	453,92
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(108 854,84)	-7,41	(103 279,22)	-9,97	(5 575,62)	-5,40
11509000 RESULTAT EN ATTENTE AFFECTATION	18 260,02	1,24	(72 757,65)	-7,02	91 017,67	125,10
11592200 CHARGES NON OPPOSABLES CONGES PA	(24 708,63)	-1,68	(1 579,63)	-0,15	(23 129,00)	N/S
11592300 DEPENSES NON OPPOSABLES RETRAITE	(47 452,48)	-3,23	(32 047,19)	-3,09	(15 405,29)	-48,07
11592400 AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES	(54 953,75)	-3,74	3 105,25	0,30	(58 059,00)	N/S
Total des autres fonds propres	14 085,03	0,96	14 085,03	1,36		
Provisions réglementées	14 085,03	0,96	14 085,03	1,36		
14130000 PROV REGLEMENT +VALUE ACTIF CIRC	10 120,83	0,69	10 120,83	0,98		
14600000 PROVISION SPECIALE DE REEVALUATI	3 964,20	0,27	3 964,20	0,38		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	501 614,17	34,16	188 260,30	18,18	313 353,87	166,45
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	501 614,17	34,16	188 260,30	18,18	313 353,87	166,45
19420000 FONDS DEDIES CPOM	7 500,00	0,51	7 500,00	0,72		
19440000 FONDS DEDIES MAL	165 693,25	11,28	69 068,25	6,67	96 625,00	139,90
19463000 PROV FONDS DEDIES AGRASC	35 282,25	2,40			35 282,25	
19464000 FONDS DEDIES PROTECT MENSTRUELLE			5 000,00	0,48	(5 000,00)	-100,0
19465000 FONDS DEDIES GDP ARS	7 600,00	0,52	7 600,00	0,73		
19466000 FONDS DEDIES CPAM ALIMENTATION	7 053,46	0,48			7 053,46	
19467000 FONDS DEDIES PUH	140 228,29	9,55	51 279,17	4,95	88 949,12	173,46
19468000 FONDS DEDIES PLAN HIVER	35 000,00	2,38			35 000,00	
19469000 FONDS DEDIES AVDL			12 812,88	1,24	(12 812,88)	-100,0
19469500 FONDS DEDIES POLE ECOUTE	70 000,00	4,77	35 000,00	3,38	35 000,00	100,00
19469600 Fonds dédiés plan Hiver CRJS	14 843,00	1,01			14 843,00	
19469700 Fonds dédiés ALT	18 413,92	1,25			18 413,92	
TOTAL III - Total des Provisions	119 959,00	8,17	124 250,00	12,00	(4 291,00)	-3,45
Provisions pour risques	12 000,00	0,82	12 000,00	1,16		
15110000 PROVISIONS POUR RISQUE PERSONNEL	12 000,00	0,82	12 000,00	1,16		
Provisions pour charges	107 959,00	7,35	112 250,00	10,84	(4 291,00)	-3,82
15300000 PROV DEPART RETRAITE	107 959,00	7,35	112 250,00	10,84	(4 291,00)	-3,82
TOTAL IV - Total des dettes	539 078,38	36,71	524 512,07	50,64	14 566,31	2,78

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Emprunts et dettes financières divers	14 649,99	1,00	14 387,85	1,39	262,14	1,82
16500000 CAUTIONS RECUES	14 649,99	1,00	14 387,85	1,39	262,14	1,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 444,04	15,56	179 820,91	17,36	48 623,13	27,04
040C 19000 Collectif 40190000	151 377,94	10,31	121 052,48	11,69	30 325,46	25,05
40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	77 066,10	5,25	58 768,43	5,67	18 297,67	31,14
Dettes fiscales et sociales	291 164,01	19,83	269 394,07	26,01	21 769,94	8,08
42134400 SALAIRE KECHTA NAILA	529,38	0,04			529,38	
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	24 563,69	1,67	24 944,70	2,41	(381,01)	-1,53
42820000 DETTES PROV.CONG.A PAYER	111 939,08	7,62	100 194,01	9,67	11 745,07	11,72
43100000 SECURITE SOCIALE	50 831,00	3,46	48 402,00	4,67	2 429,00	5,02
43720000 CHORUM PREVOYANCE	8 441,07	0,57	7 628,55	0,74	812,52	10,65
43730000 CAISSE MALAKOFF MEDERIC	13 950,76	0,95	13 268,56	1,28	682,20	5,14
43760000 MUTUELLE	1 684,02	0,11	1 601,32	0,15	82,70	5,16
43780000 DGFIIP - RETENUE A LA SOURCE			2 663,00	0,26	(2 663,00)	-100,0
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	50 561,01	3,44	46 048,13	4,45	4 512,88	9,80
43861000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			177,60	0,02	(177,60)	-100,0
44200000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 932,00	0,20			2 932,00	
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 705,00	0,73	10 205,00	0,99	500,00	4,90
44713000 PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	14 018,00	0,95	14 261,20	1,38	(243,20)	-1,71
44810000 DDETS - DETTE A REMBOURSER	1 009,00	0,07			1 009,00	
Autres dettes	4 820,34	0,33	12 909,24	1,25	(8 088,90)	-62,66
041C 19000 Collectif 41190000	344,91	0,02	18,64		326,27	N/S
46700000 REMBOURSEMENTS DE FRAIS			326,32	0,03	(326,32)	-100,0
46700200 IJSS			1 446,38	0,14	(1 446,38)	-100,0
46745100 CAF AL A REMBOURSER			602,00	0,06	(602,00)	-100,0
46745200 DDETS ALT A REMB			10 515,90	1,02	(10 515,90)	-100,0
46810000 SALAIRES - REMBOURSEMENTS DE FRA	171,79	0,01			171,79	
46820000 CPAM - IJSS	3 422,64	0,23			3 422,64	
46830000 CAF - AL A REMBOURSER	881,00	0,06			881,00	
Produits constatés d'avance			48 000,00	4,63	(48 000,00)	-100,0
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE			48 000,00	4,63	(48 000,00)	-100,0
Total du passif	1 468 285,44	100,00	1 035 776,22	100,00	432 509,22	41,76

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	3 380 610,32	100,00	3 140 295,12	100,00	240 315,20	7,65
Cotisations	85,00		185,00	0,01	(100,00)	-54,05
75600000 COTISATIONS	85,00		185,00	0,01	(100,00)	-54,05
Ventes de biens et services	295 708,73	8,75			295 708,73	
Ventes de prestations de service	295 708,73	8,75			295 708,73	
70810000 CAF - ALLOCATIONS LOGEMENT	63 879,16	1,89			63 879,16	
70820000 DDETS - ALT	138 538,35	4,10			138 538,35	
70830000 PARTICIPATIONS RESIDENTS	93 291,22	2,76			93 291,22	
Produits de tiers financeurs	2 987 104,67	88,36	2 722 013,64	86,68	265 091,03	9,74
Concours publics et subventions	2 987 104,67	88,36	2 722 013,64	86,68	265 091,03	9,74
73212000 DOTATION GLOBALE CHRS	1 386 067,87	41,00	1 398 149,64	44,52	(12 081,77)	-0,86
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			1 323 864,00	42,16	(1 323 864,00)	-100,0
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 601 036,80	47,36			1 601 036,80	
Autres produits d'exploitation	97 711,92	2,89	418 096,48	13,31	(320 384,56)	-76,63
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char	13 467,28	0,40	330 308,99	10,52	(316 841,71)	-95,92
78150000 REPRISE PROVISION PERSONNEL	4 291,00	0,13	5 644,17	0,18	(1 353,17)	-23,97
78174000 Créances CLIENTS DOUTEUX	7 576,28	0,22			7 576,28	
78194000 REPRISE PROV CREANCES DOUTEUSES	1 600,00	0,05	10 243,76	0,33	(8 643,76)	-84,38
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITAT			(1 507,61)	-0,05	1 507,61	100,00
79111000 ALLOC FAMILIALES ANALY			56 578,75	1,80	(56 578,75)	-100,0
79111500 CONVENTION ALT			145 196,63	4,62	(145 196,63)	-100,0
79112000 PARTICIP° HEBERGANA			103 587,97	3,30	(103 587,97)	-100,0
79120000 REMBOURSEMENT FORMAT° ANA			8 067,66	0,26	(8 067,66)	-100,0
79130000 REMT ASP			1 038,80	0,03	(1 038,80)	-100,0
79140000 REMBOURSEMENT ASSURANCE			1 458,86	0,05	(1 458,86)	-100,0
Utilisations des fonds dédiés	69 092,05	2,04	84 791,50	2,70	(15 699,45)	-18,52
78940000 UTILISATION DES FONDS DEDIES EXP	69 092,05	2,04	84 791,50	2,70	(15 699,45)	-18,52
Autres produits	15 152,59	0,45	2 995,99	0,10	12 156,60	405,76
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	79,48		55,99		23,49	41,95
75810000 DONS	3 904,00	0,12	2 940,00	0,09	964,00	32,79
75820000 Remboursement opco	10 652,21	0,32			10 652,21	
75870000 Indemnités d'assurance	516,90	0,02			516,90	
Total des charges d'exploitation	3 276 292,34	96,91	3 130 557,70	99,69	145 734,64	4,66
Autres achats et charges externes	1 054 548,30	31,19	1 039 684,17	33,11	14 864,13	1,43
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE	56 399,13	1,67	48 574,32	1,55	7 824,81	16,11
60612000 FOURNITURES EAU	37 434,15	1,11	37 607,38	1,20	(173,23)	-0,46
60613000 FOURNITURES GAZ	5 415,05	0,16	4 693,96	0,15	721,09	15,36
60613500 CHAUFFAGE/EAU CHAUDE ANAL	40 521,53	1,20	42 958,69	1,37	(2 437,16)	-5,67
60614000 FOURNITURES CARBURANT	3 830,75	0,11	3 001,56	0,10	829,19	27,63
60621500 PHARMACIE	276,38	0,01	1 874,89	0,06	(1 598,51)	-85,26
60623500 ALIMENTATION/ HYGIENE	125 509,76	3,71	115 059,34	3,66	10 450,42	9,08
60630500 PRODUITS ENTRETIEN	13 988,51	0,41	18 605,78	0,59	(4 617,27)	-24,82
60631500 PETIT MATERIEL	60 532,88	1,79	71 255,51	2,27	(10 722,63)	-15,05
60640500 FOURN.ADMINISTRATIVES	4 618,62	0,14	4 811,83	0,15	(193,21)	-4,02
60641500 FOURN.INFORMATIQUES	1 423,74	0,04	510,00	0,02	913,74	179,16
61100000 HONORAIRES RESIDENTS	40,00		1 014,82	0,03	(974,82)	-96,06
61325000 LOCATION APPARTEMENTS	412 949,33	12,22	414 198,04	13,19	(1 248,71)	-0,30

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61326000	LOCATION HOTEL	36 906,40	1,09	57 601,90	1,83	(20 695,50)	-35,93
61351000	LOCATIONS DIVERSES	25 083,95	0,74	24 451,47	0,78	632,48	2,59
61521000	ENT. & REPAR° IMMOBILIERES	11 406,65	0,34	7 717,74	0,25	3 688,91	47,80
61551000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	1 616,83	0,05	248,62	0,01	1 368,21	550,32
61552500	ENT. & REP° S/VEHICULES	9 744,03	0,29	7 613,03	0,24	2 131,00	27,99
61561000	MAINTENANCE	55 392,34	1,64	50 828,70	1,62	4 563,64	8,98
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	17 817,10	0,53	15 930,87	0,51	1 886,23	11,84
61811000	DOC GENERALE	616,81	0,02	147,00		469,81	319,60
61880000	DIVERS/ANIMATIONS/SPECTACLE	3 152,81	0,09	4 637,64	0,15	(1 484,83)	-32,02
62123000	PERSONNEL EXTER.A L'ASSO.	52 460,99	1,55	26 973,07	0,86	25 487,92	94,49
62260500	HONORAIRES PSY	5 290,00	0,16	8 650,00	0,28	(3 360,00)	-38,84
62261000	HONORAIRES AUTRES	5 335,20	0,16	5 892,00	0,19	(556,80)	-9,45
62262500	HONO CAC & COMPTA	20 400,00	0,60	21 600,00	0,69	(1 200,00)	-5,56
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			231,47	0,01	(231,47)	-100,0
62331000	INFORM° RELAT° PUBLIQUES	3 206,28	0,09	4 097,93	0,13	(891,65)	-21,76
62381000	DONS			160,00	0,01	(160,00)	-100,0
62421000	TRANSPORTS USAGERS	193,55	0,01	1 850,41	0,06	(1 656,86)	-89,54
62511000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 777,32	0,14	3 029,22	0,10	1 748,10	57,71
62571000	RECEPTIONS	3 099,40	0,09	4 903,08	0,16	(1 803,68)	-36,79
62611000	INTERNET	1 697,03	0,05	1 180,80	0,04	516,23	43,72
62631000	AFFRANCHISSEMENTS	488,25	0,01	277,61	0,01	210,64	75,88
62651500	TELEPHONE	19,16		36,98		(17,82)	-48,19
62652500	TELEPHONE PORTABLE	2 255,00	0,07	2 313,49	0,07	(58,49)	-2,53
62701000	SERVICES BANCAIRES	2 445,44	0,07	3 078,93	0,10	(633,49)	-20,58
62811000	COTISATIONS PROFESSIONNELLES	10 368,03	0,31	9 160,94	0,29	1 207,09	13,18
62830000	FORMATION & FRAIS DE DEPLACEMENT	17 835,90	0,53	12 905,15	0,41	4 930,75	38,21
Impôts, taxes et versements assimilés		105 043,70	3,11	108 490,20	3,45	(3 446,50)	-3,18
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	88 574,00	2,62	92 276,00	2,94	(3 702,00)	-4,01
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	16 118,13	0,48	16 214,20	0,52	(96,07)	-0,59
63540000	Droits d'enregistrement et de timbre	300,00	0,01			300,00	
63580000	Autres droits	51,57				51,57	
Salaires		1 240 538,50	36,70	1 274 948,96	40,60	(34 410,46)	-2,70
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	1 228 793,43	36,35	1 251 685,70	39,86	(22 892,27)	-1,83
64120000	CONGES PAYES	11 745,07	0,35	(4 134,74)	-0,13	15 879,81	384,06
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			27 398,00	0,87	(27 398,00)	-100,0
Cotisations sociales		451 293,68	13,35	477 805,79	15,22	(26 512,11)	-5,55
64500000	COTISATION URSSAF	336 690,97	9,96	335 250,46	10,68	1 440,51	0,43
64520000	COTISATION RETRAITE CADRE ET NC	84 759,68	2,51	86 382,20	2,75	(1 622,52)	-1,88
64530000	PREVOYANCE	17 238,34	0,51	17 385,35	0,55	(147,01)	-0,85
64550000	COTISATIONS MUTUELLE	10 688,68	0,32	9 839,86	0,31	848,82	8,63
64700000	COMITE D'ENTREPRISE	24 563,69	0,73	24 944,70	0,79	(381,01)	-1,53
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	4 572,00	0,14	5 007,60	0,16	(435,60)	-8,70
64780000	CHARGES SOC /CP	4 512,88	0,13	(1 004,38)	-0,03	5 517,26	549,32
64900000	REMBOURSEMENT DE CHARGES PERSONN	(31 732,56)	-0,94			(31 732,56)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciation		417 039,67	12,34	220 687,81	7,03	196 351,86	88,97
68940000	REPORT EN FONDS DEDIES	382 445,92	11,31	180 760,30	5,76	201 685,62	111,58
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	28 251,73	0,84	33 272,36	1,06	(5 020,63)	-15,09
68174000	DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	6 342,02	0,19	6 655,15	0,21	(313,13)	-4,71
Autres charges		7 828,49	0,23	8 940,77	0,28	(1 112,28)	-12,44
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABL	4 477,60	0,13	8 935,35	0,28	(4 457,75)	-49,89
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANT	3 290,89	0,10	5,42		3 285,47	N/S
65820000	PENALITES, AMENDES FISCALES PENA	60,00				60,00	
Résultat d'exploitation		104 317,98	3,09	9 737,42	0,31	94 580,56	971,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers	5 571,06	0,16	2 763,62	0,09	2 807,44	101,59
Autres intérêts et produits assimilés	5 571,06	0,16	2 763,62	0,09	2 807,44	101,59
76801000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	5 571,06	0,16	2 763,62	0,09	2 807,44	101,59
Total des charges financières			209,66	0,01	(209,66)	-100,0
Intérêts et charges assimilées			209,66	0,01	(209,66)	-100,0
66160000 INTERETS BANCAIRES			209,66	0,01	(209,66)	-100,0
Résultat financier	5 571,06	0,16	2 553,96	0,08	3 017,10	118,13
Résultat courant avant impôts	109 889,04	3,25	12 291,38	0,39	97 597,66	794,03
Produits exceptionnels			10 920,00	0,35	(10 920,00)	-100,0
Produits exceptionnels			10 920,00	0,35	(10 920,00)	-100,0
77200000 PRODUITS EXCEPT SUR EXERCICES AN			10 920,00	0,35	(10 920,00)	-100,0
Charges exceptionnelles			3 555,18	0,11	(3 555,18)	-100,0
Charges exceptionnelles			3 555,18	0,11	(3 555,18)	-100,0
67100000 CHARGES EXCEPTION. S/OPERAT.GEST			3 529,14	0,11	(3 529,14)	-100,0
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS			26,04		(26,04)	-100,0
Résultat exceptionnel			7 364,82	0,23	(7 364,82)	-100,0
Impôts sur les bénéfices	1 009,00	0,03			1 009,00	
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	1 009,00	0,03			1 009,00	
Excédent ou déficit de l'exercice	108 880,04	3,22	19 656,20	0,63	89 223,84	453,92
Contributions volontaires en nature	38 218,15	1,13	45 127,76	1,44	(6 909,61)	-15,31
Dons en nature	38 218,15	1,13	45 127,76	1,44	(6 909,61)	-15,31
Charges des contributions volontaires en nature						