

**COMPTES ANNUELS****en euros****COORACE**

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

Bilan au 31/12/2025157 rue des Blains
92220 BAGNEUX

SIRET : 34117540400092

NAF : 8899B

 Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des dépréciations	12
Etat des créances et des dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Effectif moyen	16
Honoraires des commissaires aux comptes	17
Solde des reversements	18
Information Fonds Mutualisés	19
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	20
Détail des subventions	21
Variation des fonds propres 431-5	22

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	9 444	8 115	1 330	3 747
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	107 570	69 290	38 280	36 435
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	3 227		3 227	3 197
Créances rattachées à des participations	10 000		10 000	10 000
Autres titres immobilisés	2 327		2 327	2 327
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 994		18 994	11 019
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	151 562	77 405	74 157	66 724
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	913 900	346 588	567 312	726 417
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	379 578		379 578	963 679
Charges constatées d'avance	17 769		17 769	22 703
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	15
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	353 910		353 910	206 593
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 765 157	346 588	1 418 570	1 919 407
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	1 916 719	423 993	1 492 727	1 986 131

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	219 929	219 929
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	125 000	125 000
Autres réserves		
Report à nouveau	261 736	343 459
Excédent ou déficit de l'exercice	-191 869	-81 723
Situation nette	414 796	606 664
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	414 796	606 664
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 157	200 603
Emprunts et dettes financières diverses	15 245	15 245
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 226	291 541
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	225 141	243 624
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	551 786	590 916
Produits constatés d'avance	71 377	37 538
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	1 077 931	1 379 467
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	1 492 727	1 986 131



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 439 815	1 411 338
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	395 316	782 302
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	655 711	782 148
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 et provisions	97 553	81 646
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	6 887	3 680
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 595 281	3 061 113
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	626 849	1 044 208
Aides financières	610 844	609 441
Impôts, taxes et versements assimilés	101 149	110 102
Salaires	883 078	960 846
Cotisations sociales	403 538	423 337
Dotations aux amortissements et dépréciations	127 883	130 106
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	32 602	38 952
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 785 943	3 316 992
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-190 662	-255 878
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 135	8 560
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 135	8 560



Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 341	4 978
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	3 341	4 978
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 207	3 582
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-191 869	-252 296
Produits exceptionnels V		170 573
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		170 573
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 597 416	3 240 247
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 789 285	3 321 970
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-191 869	-81 723

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		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		



Annexe

Règles et méthodes comptables

COORACE réseau national de l'économie sociale et solidaire, promeut un nouveau modèle entrepreneurial, fondé sur la coopération et l'utilité sociale et territoriale ; qui agit avec ses membres pour inventer et essaimer des solutions qui créent de la valeur économique, sociale, écologique et citoyenne dans les territoires.

Un réseau qui renforce l'épanouissement et la dignité des personnes, leur pouvoir d'agir individuel et collectif ; qui permet aux territoires, y compris les plus marginalisés, de relancer une dynamique de développement et de reconquérir une place dans les échanges économiques, en interaction avec un écosystème territorial plus large.

COORACE accompagne les entreprises d'utilité sociale à travers 3 missions :

Amélioration de l'impact social et territorial : Avec ses démarches d'amélioration continue, et d'évaluation de l'impact social territorial, Coorace accompagne les entreprises de son réseau à définir les besoins du territoire, des salariés accompagnés et à y répondre au mieux en fonction de leur projet associatif.

Parcours vers l'emploi : pour développer une inclusion active au coeur des territoires, Coorace accompagne les entreprises à la mise en place de passerelles structurées autour des métiers en tension comme le BTP, le numérique, l'Hôtellerie-Restauration, les services à la Personne avec les Proxim'Services.

Accompagnement de projets de territoire : Coorace accompagne les entreprises d'utilité sociale dans leurs projets de territoires via les Groupes Economiques Solidaires, l'accompagnement à la création ou à la structuration d'activités.

COORACE base ses actions sur la coopération et l'innovation, sur la participation et le décroisement pour coconstruire collectivement les solutions de demain. Il développe un écosystème apprenant et agile, propice au partage d'expériences, qui révèle, prend en compte et nourrit les compétences de chacun.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 1 492 727 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -191 869 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'entité doit appliquer le règlement ANC 2023-03 à compter du 01/01/2025.
Les impacts sur les comptes ne sont pas significatifs.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Les ressources de l'association de l'exercice :

- Cotisations : 1 439 815€
- Reversements & Fonds Mutualisés : - 610 844€
- Subventions reçues : - 655 711€
- Prestations de services : 395 316€
- Produits financiers : 2 135€
- TOTAL : 1 882 133€**

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations en cours

Aucune immobilisation en cours.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Logiciels	1 an
Dépôts de marque	3 à 10 ans
Agencement	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	CREANCES	DEPRECIATION
COTISATIONS	611 666€	- 250 664€
FORMATION	280 000€	- 81 350€
PRESTATIONS	19 349€	- 14 573€

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Emprunts

Au cours de l'année 2020, Coorace a souscrit deux emprunts pour un montant total de 500 000€ sur 4 ans dans le cadre du PGE.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2025 est de 73 756 euros.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas constatés sous forme de provision.

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

Paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),

Données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),

Taux d'actualisation retenu à 2%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 22 718 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice n'a pas fait l'objet d'une estimation.

L'association ne bénéficie pas de mise à disposition gratuite.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. La répartition du compte de résultat relatif à ces opérations fait l'objet du tableau particulier ci-joint :

	Secteur lucratif	Secteur non lucratif
Chiffre d'affaires	456 237 €	2 139 044 €
Résultat avant impôts	-139 380 €	€
Impôt sur les sociétés	0 €	0 €
Résultat net	- 139 380 €	- 191 869 €

Rémunérations versées à certains dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.



Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	47 523		38 079	9 444
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 523		38 079	9 444
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	174 969	11 721	79 119	107 570
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 969	11 721	79 119	107 570
Immobilisations financières				
Participations	3 197	30		3 227
Créances rattachées à des participations	10 000			10 000
Autres titres immobilisés	2 327			2 327
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 019	7 975		18 994
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	26 542	8 005		34 548
TOTAL GÉNÉRAL	249 034	19 726	117 198	151 562

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	11 721			11 721		
Total immobilisations financières	8 005			8 005		
TOTAL GÉNÉRAL	19 726			19 726		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles	38 079			38 079		
Total immobilisations corporelles	79 119			79 119		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	117 198			117 198		



Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	43 776	2 417	38 078	8 115
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 776	2 417	38 078	8 115
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	138 533	9 876	79 119	69 290
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 533	9 876	79 119	69 290
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	182 310	12 293	117 198	77 405

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	2 417		2 417		
Immobilisations corporelles	9 876		9 876		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	12 293		12 293		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles	38 078			38 079
Immobilisations corporelles	79 119			79 119
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	117 198			117 198



Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients	328 550	115 590	97 553	346 588
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	328 550	115 590	97 553	346 588
TOTAL GÉNÉRAL	328 550	115 590	97 553	346 588



Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	10 000		10 000
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	18 994		18 994
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	913 900	913 900	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	3 871	3 871	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	433	433	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	371 912	371 912	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	3 363	3 363	
Charges constatées d'avance	17 769	17 769	
TOTAL	1 340 241	1 311 247	28 994
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	73 157	73 157		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)	15 245	15 245		
Fournisseurs et comptes rattachés	141 226	141 226		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	86 354	86 354		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 863	124 863		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	900	900		
Autres impôts, taxes et assimilés	13 024	13 024		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées	493 202	493 202		
Autres dettes	58 584	58 584		
Produits constatés d'avance	71 377	71 377		
TOTAL	1 077 931	1 077 931		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	126 156			



Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 204	122 759
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	130 427	146 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 150	8 021
TOTAL	170 781	276 894

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 885	102 668
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	500	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 385	102 668



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation	71 377	37 538
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		71 377	37 538

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	17 769	22 703
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		17 769	22 703



Catégories de salariés	Salariés
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	3
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	1
TOTAL	18

Commentaires : Dont 1 cadre dirigeant

 Honoraires des commissaires aux comptes

Commissaires	Honoraires de certification des comptes	Honoraires autres
DGA AUDIT	12 600	
TOTAL	12 600	

 Solde des reversements

REGIONS	Solde à reverser au 31/12/2025
BOURGOGNE FRANCHE COMTE	9 015,72 €
NOUVELLE AQUITAINE	10 253,61 €
AUVERGNE RHONE ALPES	41 123,38 €
NORMANDIE	19 560,13 €
BRETAGNE	11 554,96 €
ILE DE France	11 369,87 €
CENTRE VAL DE LOIRE	3 426,37 €
OCCITANIE	12 030,62 €
HAUTS DE France	6 575,92 €
PAYS DE LOIRE	9 126,46 €
PACA	3 049,32 €
OCEAN INDIEN	3 179,20 €
GUYANE	968,40 €
GUADELOUPE	320,00 €
Cotisations à reverser sur Cotisations non encaissées	237 188,00 €
TOTAL	378 741,96 €



Information Fonds Mutualisés

REGIONS	MONTANT ATTRIBUE AU 31/12/2025
BRETAGNE	22 953 €
CENTRE	10 000 €
OCCITANIE	11 500 €
HAUTS DE France	4 322 €
PACA	10 000 €
GUADELOUPE	17 500 €
sous total	76 275 €
REPRISE FONDS MUTUALISES A ENGAGER	-21 075 €
TOTAL	55 200 €

 Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation	331	282			43	656
Subventions d'investissement						
TOTAL	331	282			43	656



Détail des subventions

LIBELLE	A RECEVOIR AU 31/12/2024	OBTENUES	REPRISES	ENCAISSEES	A RECEVOIR AU 31/12/2025
Fonds Social Européen					
FSE 2022	123 152 €			123 152 €	0 €
FSE 2023	367 549 €			367 549 €	0 €
FSE 2024	351 378 €			351 378 €	0 €
FSE 2025		331 137 €		20 622 €	310 515 €
Délégation Générale à l'Emploi et à la Formation Professionnelle					
DGEFP 2024	60 000 €			60 000 €	0 €
DGEFP 2025		100 000 €		40 000 €	60 000 €
Région Guyane					
DETCC-DIECCTE - 973.2023/2024	35 000 €			35 000 €	0 €
Direction Générale de la cohésion sociale		10 000 €		10 000 €	0 €
PESSII 2025		37 538 €		37 538 €	0 €
BESSI (anciennement PESSI) 2025		129 024 €		129 024 €	0 €
ADEME conventionné pour 76900€ sur 3 ans		5 013 €		11 535 €	-6 522 €
TOTAL SUBVENTIONS PUBLIQUES	937 079 €	612 712 €	0 €	1 185 798 €	363 993 €
Crédit coopératif		8 000 €		8 000 €	0 €
Harmonie Mutuelle		5 000 €		5 000 €	0 €
Fondation Macif		25 000 €		25 000 €	0 €
ANCV		5 000 €		5 000 €	0 €
TOTAL SUBVENTIONS PRIVEES	0 €	43 000 €	0 €	43 000 €	0 €
TOTAL	937 079 €	655 712 €	0 €	1 228 798 €	363 993 €



Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	219 929				219 929
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	125 000				125 000
Report à nouveau	343 459			81 723	261 736
Excédent ou déficit de l'exercice	-81 723				-191 869
Situation nette	606 664			81 723	414 796
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	606 664			81 723	414 796