



**ensemble**  
auditeurs experts d'entreprise

## ASSOCIATION FAIRE ROUTE AVEC TOI

2275 CHEMIN DE LA GA VARE SSE

83220 LE PRADET

### COMPTES ANNUELS

---

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

---



**Nos savoir-faire nous rassemblent**



**BKR**  
BUREAU DE VERIFICATION

## Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION FAIRE ROUTE AVEC TOI** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 457 670 euros

**Chiffre d'affaires :** 259 180 euros

**Résultat net comptable :** -30 578 euros

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

Nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LA GARDE  
Le 24/04/2026

Signature



## Bilan Actif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	225 585	62 465	163 120	176 227
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	97 242	84 664	12 577	18 395
	Autres immobilisations corporelles	364 193	312 382	51 811	52 658
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>687 019</b>	<b>459 511</b>	<b>227 508</b>	<b>247 280</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 318		6 318	24 512
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	33 739		33 739	23 033
	Charges constatées d'avance	372		372	56
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	189 733		189 733	202 976
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>230 162</b>		<b>230 162</b>	<b>250 577</b>
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>		<b>917 181</b>	<b>459 511</b>	<b>457 670</b>	<b>497 856</b>

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

(2) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	81 560	81 560
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	202 754	210 707
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(30 578)	(7 953)
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>253 736</b>	<b>284 314</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	120 701	127 961
	Provisions réglementées		
<b>Total des fonds propres</b>		<b>374 437</b>	<b>412 275</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	17 532	27 727
	Emprunts et dettes financières divers (2)	400	1 200
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 497	7 882
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	58 803	48 773
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total des dettes</b>		<b>83 232</b>	<b>85 582</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>457 670</b>	<b>497 856</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(30 578,03)	(7 953,42)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		71 863	68 170
(2) Dont emprunts participatifs			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	900	620
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	259 180	265 502
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	598 714	587 794
	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		29 402
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	2 898	3 183
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>861 693</b>	<b>886 501</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	129 178	178 385
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	13 078	12 539
	Salaires	583 545	558 998
	Cotisations sociales	127 453	105 805
	Dotation aux amortissements et dépréciations	39 934	39 972
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	115	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>893 303</b>	<b>895 699</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(31 610)</b>	<b>(9 197)</b>



## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(31 610)	(9 197)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 877	2 488
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		1 877	2 488
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	845	974
	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		845	974
RESULTAT FINANCIER		1 032	1 514
RESULTAT COURANT avant impôts		(30 578)	(7 683)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		270
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(270)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		863 570	888 989
TOTAL DES CHARGES		894 148	896 943
EXCEDENT ou DEFICIT		(30 578)	(7 953)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		17 260	22 615
Prestations en nature		66 000	66 000
Bénévolat		228 510	127 677
TOTAL		311 770	216 292
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		228 510	127 677
Mise à disposition gratuite de biens		66 000	66 000
Prestations			
Personnel bénévole		17 260	22 615
TOTAL		311 770	216 292

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>							
<b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>		<b>227 508,28</b>	<b>49,71</b>	<b>247 279,71</b>	<b>49,67</b>	<b>(19 771,43)</b>	<b>-8,00</b>
<b>Constructions</b>		<b>163 119,98</b>	<b>35,64</b>	<b>176 226,85</b>	<b>35,40</b>	<b>(13 106,87)</b>	<b>-7,44</b>
21450000	RENOVATION BATIMENT NUIT	102 257,02	22,34	102 257,02	20,34		
21451000	RENOVATION BAT JOUR	60 872,71	13,30	60 872,71	12,23		
21452000	ASSAINISSEMENT	53 712,19	11,74	53 712,19	10,79		
21453000	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI B	4 200,00	0,92	4 200,00	0,84		
21454000	RENOVATION FORTIN DE GAVARESSE	4 542,66	0,99			4 542,66	
28145000	AMORTISSEMENT S CONSTRUC SUR SOL	(28 148,18)	-6,15	(20 120,76)	-4,04	(8 027,42)	-39,90
28145100	AMORTISSEMENT RENOV BAT JOUR	(18 157,53)	-3,97	(13 475,01)	-2,71	(4 682,52)	-34,75
28145200	AMORTISSEMENT S ASSAINISSEMENT	(14 667,53)	-3,20	(10 535,83)	-2,12	(4 131,70)	-39,22
28145300	AMORTISSEMENT S RENOV TOITURE	(1 033,47)	-0,23	(683,47)	-0,14	(350,00)	-51,21
28145400	AMORTISSEMENT RENOV FORTIN	(457,89)	-0,10			(457,89)	
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>12 577,43</b>	<b>2,75</b>	<b>18 394,72</b>	<b>3,69</b>	<b>(5 817,29)</b>	<b>-31,62</b>
21550000	OUTILLAGES	97 241,50	21,25	98 115,88	19,71	(874,38)	-0,89
28155000	AMORTISSEMENT OUTILLAGES	(84 664,07)	-18,50	(79 721,16)	-16,01	(4 942,91)	-6,20
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>51 810,87</b>	<b>11,32</b>	<b>52 658,14</b>	<b>10,58</b>	<b>(847,27)</b>	<b>-1,61</b>
21810000	INST. GENERALE AGENCEMENT	184 230,00	40,25	184 810,00	37,12	(580,00)	-0,31
21811000	EQUIPEMENT CUISINE	10 851,86	2,37	10 851,86	2,18		
21813000	RENOVATION BATIMENT NUIT	7 794,45	1,70	7 794,45	1,57		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	148 215,24	32,38	133 195,24	26,75	15 020,00	11,28
21830000	MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQUE	13 101,45	2,86	14 603,88	2,93	(1 502,43)	-10,29
28181000	AMORTISSEMENT AGENCEMENT	(177 740,88)	-38,84	(173 231,87)	-34,80	(4 509,01)	-2,60
28181100	AMORTISSEMENT EQUIP. CUISINE	(3 640,86)	-0,80	(2 246,33)	-0,45	(1 394,53)	-62,08
28181300	AMORT AGENCEMENT S BAT NUIT	(4 058,36)	-0,89	(2 915,16)	-0,59	(1 143,20)	-39,22
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSP	(115 353,54)	-25,20	(107 653,24)	-21,62	(7 700,30)	-7,15
28183000	AMORT. MATERIEL BUREAU INFORM.	(11 559,17)	-2,53	(12 529,63)	-2,52	970,46	7,75
28183100	AMORTISSEMENT AGENCT BAT NUIT	(29,32)	-0,01	(21,06)		(8,26)	-39,22
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>		<b>230 161,53</b>	<b>50,29</b>	<b>250 576,73</b>	<b>50,33</b>	<b>(20 415,20)</b>	<b>-8,15</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>6 317,63</b>	<b>1,38</b>	<b>24 512,31</b>	<b>4,92</b>	<b>(18 194,68)</b>	<b>-74,23</b>
041D	Collectif clients débiteurs	6 317,63	1,38	24 512,31	4,92	(18 194,68)	-74,23
<b>Autres créances</b>		<b>33 738,69</b>	<b>7,37</b>	<b>23 032,77</b>	<b>4,63</b>	<b>10 705,92</b>	<b>46,48</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	46,80	0,01	46,80	0,01		
421 00000	REMUNERATIONS DUES	2 894,67	0,63	2 310,00	0,46	584,67	25,31
421BOUTT	BOULTIER ANTHONY	20,00				20,00	
421GAULT	GAULTIER BENJAMIN	20,00		20,00			
421RAVON	RAVONI FLORENT	7,00				7,00	
421ZVAIG	ZVAIGNE BRUNO	20,00				20,00	
42700000	SAISIE SUR SALAIRE	249,26	0,05			249,26	
44170000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	14 000,00	3,06			14 000,00	
44173000	ASP CDDI - SUBVENTION A RECEVOIR			2 959,63	0,59	(2 959,63)	-100,00
44174000	CONSEIL GAL AIDE AUX POSTES - SUB	7 690,96	1,68	7 896,24	1,59	(205,28)	-2,60
44175000	CONSEIL REG. CHANTIER INSERTION -	8 500,00	1,86	8 500,00	1,71		
46750000	OPCO			850,10	0,17	(850,10)	-100,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	290,00	0,06	450,00	0,09	(160,00)	-35,56
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>372,34</b>	<b>0,08</b>	<b>55,79</b>	<b>0,01</b>	<b>316,55</b>	<b>567,40</b>
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	372,34	0,08	55,79	0,01	316,55	567,40
<b>Disponibilités</b>		<b>189 732,87</b>	<b>41,46</b>	<b>202 975,86</b>	<b>40,77</b>	<b>(13 242,99)</b>	<b>-6,52</b>
51210000	CAISSE D'EPARGNE	5 065,35	1,11	44 685,30	8,98	(39 619,95)	-88,66
51212000	LIVRET A ASSOCIATIONS	83 288,58	18,20	81 528,91	16,38	1 759,67	2,16
51220000	LIVRET CSL ASSOCIATION	100 729,18	22,01			100 729,18	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51412000	LIVRET CSL ASSOCIATIS			75 612,01	15,19	(75 612,01)	-100,00
53000000	CAISSE	649,76	0,14	1 149,64	0,23	(499,88)	-43,48
TOTAL DU BILAN ACTIF		457 669,81	100,00	497 856,44	100,00	(40 186,63)	-8,07



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>374 437,43</b>	<b>81,81</b>	<b>412 274,61</b>	<b>82,81</b>	<b>(37 837,18)</b>	<b>-9,18</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>253 736,01</b>	<b>55,44</b>	<b>284 314,04</b>	<b>57,11</b>	<b>(30 578,03)</b>	<b>-10,76</b>
<b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b>	<b>81 560,22</b>	<b>17,82</b>	<b>81 560,22</b>	<b>16,38</b>		
10230000 FONDS ASSOCIATIFS	81 560,22	17,82	81 560,22	16,38		
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>202 753,82</b>	<b>44,30</b>	<b>210 707,24</b>	<b>42,32</b>	<b>(7 953,42)</b>	<b>-3,77</b>
10683000 RESERVE TRESORERIE	202 753,82	44,30	210 707,24	42,32	(7 953,42)	-3,77
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(30 578,03)</b>	<b>-6,68</b>	<b>(7 953,42)</b>	<b>-1,60</b>	<b>(22 624,61)</b>	<b>-284,46</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>120 701,42</b>	<b>26,37</b>	<b>127 960,57</b>	<b>25,70</b>	<b>(7 259,15)</b>	<b>-5,67</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>120 701,42</b>	<b>26,37</b>	<b>127 960,57</b>	<b>25,70</b>	<b>(7 259,15)</b>	<b>-5,67</b>
13102240 SUBV ANAH RENOV BAT NUIT	98 000,00	21,41	98 000,00	19,68		
13102241 ANAH SUBVENTION CONFORMITE FRA	19 496,00	4,26	19 496,00	3,92		
13106100 SUBV DDCCS RENOVATION BATIMENT	6 899,10	1,51	6 899,10	1,39		
13107000 SUBV. ACHAT CAMION	29 098,20	6,36	29 098,20	5,84		
13110220 SUBVENTION MATERIEL EV 2019			10 000,00	2,01	(10 000,00)	-100,00
13110223 SUBV. VINCI BAT .NUIT	10 000,00	2,18	10 000,00	2,01		
13110225 SUBVENTION SOMFY TVX BAT NUIT	20 000,00	4,37	20 000,00	4,02		
13110226 SUBV FAPE EDF ACQUISITION PEUGE	7 000,00	1,53			7 000,00	
13110227 SUBV CONVERGENCE FRANCE - ACQ P	7 000,00	1,53			7 000,00	
13902241 QP SUBV ANAH CONFORMITE FRAT	(7 798,40)	-1,70	(5 848,80)	-1,17	(1 949,60)	-33,33
13906100 QP SUBV RENOVATION BATIMENT	(2 759,44)	-0,60	(2 069,53)	-0,42	(689,91)	-33,34
13907000 QP SUBVENTION ACHAT CAMION IVE	(15 034,04)	-3,28	(9 214,40)	-1,85	(5 819,64)	-63,16
13910223 QP SUBV RENOVATION BAT NUIT	(4 000,00)	-0,87	(3 000,00)	-0,60	(1 000,00)	-33,33
13910224 SUBV ANAH RENOV BATIMENT	(39 200,00)	-8,57	(29 400,00)	-5,91	(9 800,00)	-33,33
13910225 QP SUBV SOMFY TRAVAUX BAT NUIT	(8 000,00)	-1,75	(6 000,00)	-1,21	(2 000,00)	-33,33
13911022 QP SUBVENTION MATERIEL EV 2019			(10 000,00)	-2,01	10 000,00	100,00
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>83 232,38</b>	<b>18,19</b>	<b>85 581,83</b>	<b>17,19</b>	<b>(2 349,45)</b>	<b>-2,75</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>17 532,10</b>	<b>3,83</b>	<b>27 726,95</b>	<b>5,57</b>	<b>(10 194,85)</b>	<b>-36,77</b>
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT			61,65	0,01	(61,65)	-100,00
16884100 Assurances C.N.E. 3			8,28		(8,28)	-100,00
16400400 PRET.C.EPARGNE. 2020.FOND ETAT	3 126,01	0,68	10 589,75	2,13	(7 463,74)	-70,48
16400500 EMPRUNT 21000 euros N° 733412E	14 285,74	3,12	17 067,27	3,43	(2 781,53)	-16,30
16480000 Intérêts C.N.E. 3	103,87	0,02			103,87	
16481000 Assurances C.N.E. 3	16,48				16,48	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>400,00</b>	<b>0,09</b>	<b>1 200,00</b>	<b>0,24</b>	<b>(800,00)</b>	<b>-66,67</b>
16500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	400,00	0,09	1 200,00	0,24	(800,00)	-66,67
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>6 497,48</b>	<b>1,42</b>	<b>7 881,56</b>	<b>1,58</b>	<b>(1 384,08)</b>	<b>-17,56</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 737,48	0,82	5 301,56	1,06	(1 564,08)	-29,50
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVE	2 760,00	0,60	2 580,00	0,52	180,00	6,98
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>58 802,80</b>	<b>12,85</b>	<b>48 773,32</b>	<b>9,80</b>	<b>10 029,48</b>	<b>20,56</b>
421BOERO BOERO ALEXANDRE - REM DUES	221,97	0,05			221,97	
421LEGUILL LE GUILLERMIC ANTONY REM DUES	159,82	0,03	159,82	0,03		
42700000 SAISIE SUR SALAIRE			621,83	0,12	(621,83)	-100,00

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	%	
42820000	DETTE PROVISION CONGES PAYES	21 848,59	4,77	16 046,39	3,22	5 802,20	36,16
43100000	URSSAF.CHARGES	17 778,00	3,88	15 313,00	3,08	2 465,00	16,10
43720000	MUTUELLE	854,67	0,19	508,61	0,10	346,06	68,04
43730000	MALAKOFF MEDERIC.RETRAITE	3 493,24	0,76	3 006,72	0,60	486,52	16,18
43740000	PREVOYANCE CHORUM.MUTEX	1 509,56	0,33	1 493,57	0,30	15,99	1,07
43820000	CHARGES A PAYER SUR CP	8 667,62	1,89	7 242,28	1,45	1 425,34	19,68
44190000	AVANCE SUR SUBVENTIONS			370,00	0,07	(370,00)	-100,00
44210000	ETAT - IMPOTS A LA SOURCE	184,22	0,04	121,75	0,02	62,47	51,31
44710000	FORMATION CONTINUE	4 085,11	0,89	3 889,35	0,78	195,76	5,03
<b>Total du passif</b>		<b>457 669,81</b>	<b>100,00</b>	<b>497 856,44</b>	<b>100,00</b>	<b>(40 186,63)</b>	<b>-8,07</b>



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2025 12  
31/12/2025 mois01/01/2024 12  
31/12/2024 mois

Variations %

<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>861 693</b> 100,00	<b>886 501</b> 100,00	<b>(24 808)</b> -2,80
<b>Cotisations</b>	<b>900</b> 0,10	<b>620</b> 0,07	<b>280</b> 45,16
COTISATIONS	900 0,10	620 0,07	280 45,16
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>259 180</b> 30,08	<b>265 502</b> 29,95	<b>(6 322)</b> -2,38
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>259 180</b> 30,08	<b>265 502</b> 29,95	<b>(6 322)</b> -2,38
RECETTES DIVERSES	2 941 0,34		2 941
FACTURE MAIRIE	31 182 3,62	30 000 3,38	1 182 3,94
TRAVAUX MARCHE PUBLIC TPM I	74 000 8,59	79 114 8,92	(5 114) -6,46
Prestations de services DEPARTEMENT	11 200 1,30		11 200
KEENAT COLLECTE CENDRIERS	2 283 0,26		2 283
FACTURES DIVERSES PARTICULIERE	119 487 13,87	151 995 17,15	(32 507) -21,39
FACT.PLACT EXTERIEUR RESIDENT	12 105 1,40	3 690 0,42	8 415 228,05
FACT.PLACT EXTERIEUR.EXTERNE		(4 110) -0,46	4 110 100,00
FRAIS DEPLACEMENT'S REFAC TURES	786 0,09		786
PARTICIPATION RESIDENTS	5 196 0,60	4 814 0,54	382 7,94
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>598 714</b> 69,48	<b>587 794</b> 66,30	<b>10 921</b> 1,86
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>598 714</b> 69,48	<b>587 794</b> 66,30	<b>10 921</b> 1,86
SUBVENTION DDCS DOMICILIATION		2 000 0,23	(2 000) -100,00
SUBV. ORGANISATION ACTIVITES		2 000 0,23	(2 000) -100,00
SUBVENTIONS DDCS		83 538 9,42	(83 538) -100,00
DDCS HEBERGEMENT	105 500 12,24		105 500
DDETS DOMICILIATION	3 000 0,35		3 000
PIT DEPARTEMENT	2 000 0,23		2 000
SUBV. DEPARTEMENT RSA INSERTIO		78 000 8,80	(78 000) -100,00
SUBV DEPARTEMENT INSERTION	75 000 8,70		75 000
ARS PACA	10 000 1,16	10 000 1,13	
SUBV.CONSEIL REGIONAL PACA		17 000 1,92	(17 000) -100,00
TPM PHC		30 000 3,38	(30 000) -100,00
SUBV TPM PHC	45 000 5,22		45 000
convergence france subvention phc	15 000 1,74		15 000
CD 83 CDDI RSA		73 539 8,30	(73 539) -100,00
AIDES AUX POSTES CDDI RSA DEPARTEMENT	74 744 8,67		74 744
MILDT		6 000 0,68	(6 000) -100,00
MILDT	6 000 0,70		6 000
AIDES AUX POSTES ASP		244 686 27,60	(244 686) -100,00
AIDES AUX POSTES ASP ET AT	208 746 24,23		208 746
ASP AIDE SERVICE CIVIQUE	300 0,03		300
MODULATION CDDI		16 105 1,82	(16 105) -100,00
MODULATION CDDI	24 166 2,80		24 166
SUBV.ADMINI. PENITENTIAIRE		3 000 0,34	(3 000) -100,00
SUBV ADMINI PENITENTIAIRE	8 000 0,93		8 000
QP SUBV VINVI RENOV BAT NUIT	1 000 0,12		1 000
QP SUBV VINCI RENOV BAT NUIT		1 000 0,11	(1 000) -100,00
QP SUBV ANAH RENOV BATIMENT	9 800 1,14		9 800
QP SUBV ANAH RENOV BATIMENT		9 800 1,11	(9 800) -100,00
QP SUBV SOMFY BAT NUIT	2 000 0,23		2 000
QP SUBVENTION SOMFY BAT NUIT		2 000 0,23	(2 000) -100,00
QP SUBVENTION MATERIEL EV 2019		667 0,08	(667) -100,00
QP SUBV ANAH CONFORMITE FRAT	1 950 0,23		1 950
QP SUBV ANAH CONFORMITE FRAT		1 950 0,22	(1 950) -100,00
QP SUBV RENOVATION BATIMENT	690 0,08		690
QP SUBV RENOVATION BATIMENT		690 0,08	(690) -100,00
QP SUBV CAMION IVECO	5 820 0,68		5 820
QP SUBV CAMION IVECO		5 820 0,66	(5 820) -100,00



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>2 898</b>	<b>0,34</b>	<b>32 586</b>	<b>3,68</b>	<b>(29 687)</b>	<b>-91,11</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>			<b>29 402</b>	<b>3,32</b>	<b>(29 402)</b>	<b>-100,00</b>
REMBOURSEMENT FORMATIONS			16 810	1,90	(16 810)	-100,00
AVANTAGES EN NATURE			9 994	1,13	(9 994)	-100,00
REMBOURSEMENT ASSURANCES MAIF			2 598	0,29	(2 598)	-100,00
<b>Autres produits</b>	<b>2 898</b>	<b>0,34</b>	<b>3 183</b>	<b>0,36</b>	<b>(285)</b>	<b>-8,95</b>
PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 090	0,24	2 876	0,32	(786)	-27,32
DONS LIBERALITES	505	0,06	308	0,03	198	64,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS	300	0,03			300	
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	3				3	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>893 303</b>	<b>103,67</b>	<b>895 699</b>	<b>101,04</b>	<b>(2 396)</b>	<b>-0,27</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>129 178</b>	<b>14,99</b>	<b>178 385</b>	<b>20,12</b>	<b>(49 207)</b>	<b>-27,58</b>
PRESTATIONS SERVICES	10 452	1,21	41 650	4,70	(31 198)	-74,91
MATERIAUX.PP.AUTRE.MA	3 092	0,36	14 436	1,63	(11 344)	-78,58
ACHAT.ESPACE VERT	5 657	0,66	2 759	0,31	2 897	105,00
EQUIPEMENTS CHAUSSURES.Maçon	29		462	0,05	(433)	-93,63
EQUIPEMENT CHAUSSURE.E.VERT	2 577	0,30	2 899	0,33	(322)	-11,10
ELECTRICITE.EDF	14 179	1,65	15 913	1,80	(1 735)	-10,90
BUTAGAZ	935	0,11			935	
CARBURANT	10 249	1,19	10 226	1,15	23	0,22
DROGUERIE.DPH.FRAT	968	0,11	1 241	0,14	(273)	-21,98
PETIT OUTILLAGE CHANTIERS	1 094	0,13	1 195	0,13	(101)	-8,47
PETIT EQPT FOURNITURE ENTRETIEN	691	0,08	1 665	0,19	(974)	-58,49
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 187	0,37	1 863	0,21	1 324	71,08
MAINTENANCE.ENTRETIEN REPARATI	6 690	0,78	6 970	0,79	(280)	-4,02
REPARATION.MATERIEL.MA.EV	1 260	0,15	1 111	0,13	149	13,40
ASSISTANCE MAINTENANCE INFORMATI	1 120	0,13	772	0,09	348	45,13
ENTRETIEN VEHICULES.FRAT	7 449	0,86	4 096	0,46	3 353	81,86
ASSURANCES	11 618	1,35	10 540	1,19	1 077	10,22
DOCUMENTATION GENERALE			148	0,02	(148)	-100,00
FORMATIONS PERSONNEL FRAT	1 238	0,14	20 605	2,32	(19 367)	-93,99
Personnel extérieur à entrepr.	2 592	0,30			2 592	
HONORAIRES COMPTABLES	19 752	2,29	17 252	1,95	2 500	14,50
HONORAIRES CAC	2 820	0,33	2 520	0,28	300	11,90
PUBLICITE ANNONCES ET INSERTIO	1 572	0,18	902	0,10	670	74,32
FRAIS DE DEPLACEMENTS	4 101	0,48	2 672	0,30	1 428	53,45
SORTIES .LOISIRS.FRAT	553	0,06	1 111	0,13	(558)	-50,26
ACHATS ALIMENTAIRES EAUX-CAFE	3 205	0,37	2 551	0,29	654	25,66
MANIFESTATIONS RECEPTIONS	2 543	0,30	2 235	0,25	308	13,78
FRAIS POSTAUX	146	0,02	1 548	0,17	(1 403)	-90,60
FRAIS TELEPHONIQUES	5 675	0,66	5 635	0,64	40	0,70
SERVICES BANCAIRES	1 107	0,13	1 089	0,12	18	1,66
COTISATIONS	2 628	0,30	2 317	0,26	311	13,41
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>13 078</b>	<b>1,52</b>	<b>12 539</b>	<b>1,41</b>	<b>539</b>	<b>4,30</b>
PART. FORMATION CONTINUE	13 042	1,51	12 539	1,41	503	4,01
Impôts, taxes, verst assim.	36				36	
<b>Salaires</b>	<b>583 545</b>	<b>67,72</b>	<b>558 998</b>	<b>63,06</b>	<b>24 547</b>	<b>4,39</b>
SALAIRES BRUTS	583 589	67,73	555 640	62,68	27 950	5,03
INDEMNITES SECURITE SOCIALE	400	0,05	1 005	0,11	(606)	-60,25
PROVISION IND. CONGES PAYES	5 802	0,67	(1 675)	-0,19	7 477	146,47
PRIME PARTAGE DE VALEUR	3 798	0,44	4 028	0,45	(230)	-5,71
INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE EXON	996	0,12			996	
AN REPAS	(10 622)	-1,23			(10 622)	
REMBOURSEMENTS CPAM	(417)	-0,05			(417)	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>Cotisations sociales</b>	<b>127 453</b>	<b>14,79</b>	<b>105 805</b>	<b>11,94</b>	<b>21 648</b>	<b>20,46</b>
URSSAF	91 234	10,59	75 233	8,49	16 001	21,27
MUTUELLE PREVOYANCE	6 008	0,70	5 561	0,63	447	8,04
RETRAITE MALAKOFF	15 844	1,84	13 147	1,48	2 697	20,52
CHARGES SOCIALES S/PROV. CP	1 425	0,17	1 015	0,11	410	40,40
MEDECINE DU TRAVAIL	12 286	1,43	10 024	1,13	2 262	22,57
PHARMACIE	274	0,03	453	0,05	(179)	-39,56
CARTES BTP SALARIES	382	0,04	372	0,04	10	2,63
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>39 934</b>	<b>4,63</b>	<b>39 972</b>	<b>4,51</b>	<b>(38)</b>	<b>-0,09</b>
DAP IMMO CORPORELLES	39 934	4,63	39 972	4,51	(38)	-0,09
<b>Autres charges</b>	<b>115</b>	<b>0,01</b>			<b>115</b>	
CHARGES DIVERSES DE GESTION	115	0,01			115	
PERTES EXCEPTIONNELLES DIVERSES						
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(31 610)</b>	<b>-3,67</b>	<b>(9 197)</b>	<b>-1,04</b>	<b>(22 412)</b>	<b>-243,69</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 877</b>	<b>0,22</b>	<b>2 488</b>	<b>0,28</b>	<b>(611)</b>	<b>-24,56</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1 877</b>	<b>0,22</b>	<b>2 488</b>	<b>0,28</b>	<b>(611)</b>	<b>-24,56</b>
INTERETS LIVRETS A	1 760	0,20	2 375	0,27	(615)	-25,90
INTERETS LIVRET ASSOCIATIF	117	0,01	113	0,01	4	3,46
<b>Total des charges financières</b>	<b>845</b>	<b>0,10</b>	<b>974</b>	<b>0,11</b>	<b>(128)</b>	<b>-13,20</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>845</b>	<b>0,10</b>	<b>974</b>	<b>0,11</b>	<b>(128)</b>	<b>-13,20</b>
INTERETS SUR EMPRUNT	845	0,10	974	0,11	(128)	-13,20
<b>Résultat financier</b>	<b>1 032</b>	<b>0,12</b>	<b>1 514</b>	<b>0,17</b>	<b>(483)</b>	<b>-31,87</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(30 578)</b>	<b>-3,55</b>	<b>(7 683)</b>	<b>-0,87</b>	<b>(22 895)</b>	<b>-298,00</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>270</b>	<b>0,03</b>	<b>(270)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>270</b>	<b>0,03</b>	<b>(270)</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			270	0,03	(270)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>(270)</b>	<b>-0,03</b>	<b>270</b>	<b>100,00</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(30 578)</b>	<b>-3,55</b>	<b>(7 953)</b>	<b>-0,90</b>	<b>(22 625)</b>	<b>-284,46</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>311 770</b>	<b>36,18</b>	<b>216 292</b>	<b>24,40</b>	<b>95 478</b>	<b>44,14</b>
<b>Dons en nature</b>	<b>17 260</b>	<b>2,00</b>	<b>22 615</b>	<b>2,55</b>	<b>(5 355)</b>	<b>-23,68</b>
BENEVOLAT	17 260	2,00	22 615	2,55	(5 355)	-23,68
<b>Prestations en nature</b>	<b>66 000</b>	<b>7,66</b>	<b>66 000</b>	<b>7,44</b>		
PRESTATIONS EN NATURE	66 000	7,66	66 000	7,44		
<b>Bénévolat</b>	<b>228 510</b>	<b>26,52</b>	<b>127 677</b>	<b>14,40</b>	<b>100 832</b>	<b>78,97</b>
DONS EN NATURE	228 510	26,52	127 677	14,40	100 832	78,97

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2025 12  
31/12/2025 mois01/01/2024 12  
31/12/2024 mois

Variations %

<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>311 770</b> 36,18	<b>216 292</b> 24,40	<b>95 478</b> 44,14
<b>Secours en nature</b>	<b>228 510</b> 26,52	<b>127 677</b> 14,40	<b>100 832</b> 78,97
SECOURS EN NATURE	228 510 26,52	127 677 14,40	100 832 78,97
<b>Mise à disposition gratuite biens</b>	<b>66 000</b> 7,66	<b>66 000</b> 7,44	
MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	66 000 7,66	66 000 7,44	
<b>Personnel bénévole</b>	<b>17 260</b> 2,00	<b>22 615</b> 2,55	<b>(5 355)</b> -23,68
PERSONNEL BENEVOLE	17 260 2,00	22 615 2,55	(5 355) -23,68



## Etats financiers au 31/12/2025

### **Annexes**

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **457 670 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **863 570 euros** et un total **charges** de **894 148 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-30 578 euros**.

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés dans le respect du règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 et dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre à l'exception de l'application du règlement 2022-06.
- indépendance des exercices.

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

### Changement de méthode comptable introduite par le règlement ANC numéro 2022-06

A compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025 l'association tient compte du règlement ANC 2022-06, portant modernisation du plan comptable général.

Cette réforme modifie la présentation des états financiers, la définition du résultat exceptionnel, le périmètre des comptes supprimés ou reclassés, ainsi que certaines méthodes comptables. Les Etats financiers de l'exercice sont donc établis selon les nouvelles règles du PCG 2025.

Les effets de l'application du PCG 2025 sur les comptes de l'exercice concerne essentiellement le résultat exceptionnel : seules les opérations d'un événement majeur et inhabituel sont classées en résultat exceptionnel. Cette nouvelle définition peut modifier la polarisation de certaines opérations antérieurement classées en résultat exceptionnel.

### Informations générales complémentaires :

L'association est considérée comme exonérée des impôts commerciaux du fait de ses activités et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits de l'association lorsque :**

- Cette dernière a reçu une notification d'un organisme financeur,
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés.

Les subventions d'investissement : par l'analyse des dispositions de la convention de financement ou, à défaut, en prenant en considération les contraintes de fonctionnement de l'association, on relève les subventions ayant servi à financer un bien non renouvelable par l'association (comptes 131-139).

Ces subventions financent des biens qui seront enregistrés à l'actif en immobilisations corporelles, alors que l'association n'a pas d'obligation de renouveler ces biens. Les subventions d'investissement affectées à un bien non renouvelable sont reprises au compte de résultat de chaque exercice au rythmes de l'amortissement des bien financés.

Le compte de résultat n'est donc pas affecté car il n'est pas utile de dégager un autofinancement pour financer le renouvellement du bien.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

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

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

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

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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



## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	221 042		4 543			225 585
	Instal technique, matériel outillage industriels	98 116				874	97 242
	Instal., agencement, aménagement divers	203 456				580	202 876
	Matériel de transport	133 195		15 020			148 215
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 604		600		2 102	13 101
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		670 413		20 163		3 557	687 019
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		670 413		20 163		3 557	687 019

## Amortissements

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			44 815	17 650		62 465
Instal technique, matériel outillage industriels			79 721	5 817	874	84 664
Autres Instal., agencement, aménagement divers			178 393	7 627	580	185 440
Matériel de transport			107 653	7 700		115 354
Matériel de bureau, mobilier			12 551	1 140	2 102	11 588
Emballages récupérables et divers						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>423 134</b>	<b>39 934</b>	<b>3 557</b>	<b>459 511</b>
<b>TOTAL</b>			<b>423 134</b>	<b>39 934</b>	<b>3 557</b>	<b>459 511</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds propres</b>				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	81 560			81 560
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves	210 707		7 953	202 754
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(7 953)	(30 578)	(7 953)	(30 578)
<b>Autres fonds associatifs</b>				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement	193 493	14 000		207 493
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement	(65 533)	(21 259)		(86 792)
Droits des propriétaires				
<b>TOTAL</b>	<b>412 275</b>	<b>(37 837)</b>		<b>374 437</b>

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>30 481</b>
<b>Autres créances</b>		<b>30 481</b>
SUBVENTIONS A RECEVOIR	14 000	
CONSEIL GAL AIDE AUX POSTES - SUBV A RECEVOIR	7 691	
CONSEIL REG. CHANTIER INSERTION - SUBV A RECEVOIR	8 500	
PRODUITS A RECEVOIR	290	

## Charges à payer

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>33 276</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>120</b>
Intérêts C.N.E. 3	104	
Assurances C.N.E. 3	16	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>2 760</b>
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 760	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>30 516</b>
DETTE PROVISION CONGES PAYES	21 849	
CHARGES A PAYER SUR CP	8 668	



## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 318	6 318	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 211	3 211	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	30 191	30 191	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	337	337	
	Charges constatées d'avance	372	372	
TOTAL DES CREANCES		40 429	40 429	
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	17 532	6 163	11 369
	Emprunts et dettes financières divers	400	400	
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 497	6 497	
	Personnel et comptes rattachés	22 230	22 230	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 303	32 303	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 269	4 269	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		83 232	71 863	11 369
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 245		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		372
ASSURANCE BANQUE	372	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		372

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		
Produits constatés d'avance - FINANCIERS		
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS		
TOTAL		



## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

Rémunération brutes : 58 084 Euros

#### Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	38,5
Total	39,5

Effectif moyen en 2025 : 25.44 ETP salariés

Effectif moyen en 2024 : 26.27 ETP salariés

Effectif moyen en 2023 : 22.46 ETP salariés

Effectif moyen en 2022 : 26.21 ETP salariés

Effectif moyen en 2021 : 22.86 ETP salariés

Effectif moyen en 2020 : 19.41 ETP salariés

Effectif moyen en 2019 : 20.19 ETP salariés

#### Valorisation des contributions volontaires

Depuis l'exercice 2023 la valorisation des contributions volontaires est comptabilisée (comptes 86/87) La mise à disposition de locaux supplémentaires cette même année a engendré une hausse du coût de la valeur du bien mis à la disposition de l'association qu' il était nécessaire de constater comptablement.

De même pour la participation des bénévoles et les dons en nature qui ont progressé de 78 % par rapport à 2024 (dons alimentaires et Agence du Don).

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Une étude a été effectuée concernant le passif social des indemnités de fin de carrière concernant les salariés permanents, les salariés en contrat d'insertion ne sont pas pris en compte dans cette étude. Le montant de la provision de l'indemnité de fin de carrière

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

qui devrait être inscrite dans le passif social s'élève à 16 489,07 € pour l'exercice 2025.

### - INVESTISSEMENTS ET SUBVENTIONS

Acquisition d'un véhicule PEUGEOT PARTNER (100 % PHC) avec soutien financier de :

- FAPE EDF à hauteur de 7 000,00 euros
- CONVERGENCE FRANCE à hauteur de 7 000.00 euros

Ces subventions accordées en 2025 ont été réglées en janvier 2026 et apparaissent au bilan en subventions à percevoir.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2025-01	Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%
Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes								
Honoraires afférents à la certification des comptes	2 760	2 640	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	2 760	2 640	100,00	100,00				

(\*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité								
Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)								

(\*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l'article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »



