

# ASS LIGUE VAROISE DE PREVENTION

68 Avenue Victor Agostini

83000 TOULON

SIRET 30112570400041

## COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

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

<i>SOMMAIRE</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	<i>14</i>
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>16</i>
<i>Annexes 2025</i>	<i>17</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>25</i>
<i>Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>Provisions</i>	<i>27</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>28</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>29</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>30</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>31</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>32</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>33</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>34</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>35</i>
<i>Tableau des ressources</i>	<i>36</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>37</i>

# Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en <b>euros</b> Règlement ANC 2022-06					
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	26 029	20 746	5 283	8 946
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	385 343	288 837	96 505	103 434
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	265 035	253 666	11 368	13 032
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations	5 498		5 498	5 498
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	7 009		7 009	7 311
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>688 913</b>	<b>563 250</b>	<b>125 663</b>	<b>138 222</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	438 568		438 568	701 712
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	34 777	5 548	29 228	49 799
	Charges constatées d'avance	6 657		6 657	28 922
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	2 782 269		2 782 269	2 706 786
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 262 270</b>	<b>5 548</b>	<b>3 256 722</b>	<b>3 487 219</b>
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>	<b>3 951 183</b>	<b>568 798</b>	<b>3 382 385</b>	<b>3 625 440</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		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	336 481	340 743
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	1 055 677	1 119 291
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	253 895	44 880
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>169 235</b>	<b>141 139</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>1 815 289</b>	<b>1 646 053</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>1 815 289</b>	<b>1 646 053</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	13 470	14 050
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
Fonds reportés et dédiés	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>13 470</b>	<b>14 050</b>
Provisions	Provisions pour risques	18 599	29 599
	Provisions pour charges	144 678	125 134
	<b>Total des provisions</b>	<b>163 277</b>	<b>154 733</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	273 507	510 902
	Dettes des legs ou donations		
DETTES (1)	Dettes fiscales et sociales	565 078	628 337
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	38 836	78 625
	Produits constatés d'avance (1)	512 929	592 740
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 390 350</b>	<b>1 810 604</b>
TOTAL PASSIF	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 382 385</b>	<b>3 625 440</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		169 235,30	141 139,38
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 390 350	1 810 604
(2) Dont emprunts participatifs			

# 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>125 663</b>	<b>3,72</b>	<b>138 222</b>	<b>3,81</b>	<b>(12 558)</b>	<b>-9,09</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>5 283</b>	<b>0,16</b>	<b>8 946</b>	<b>0,25</b>	<b>(3 664)</b>	<b>-40,95</b>
Concess et droit sim brev	26 029	0,77	26 029	0,72		
Amort. concess droits similair	(20 746)	-0,61	(17 082)	-0,47	(3 664)	-21,45
<b>Constructions</b>	<b>96 505</b>	<b>2,85</b>	<b>103 434</b>	<b>2,85</b>	<b>(6 929)</b>	<b>-6,70</b>
Ensemble immob. administr	385 343	11,39	385 343	10,63		
Amort. constructions	(288 837)	-8,54	(281 908)	-7,78	(6 929)	-2,46
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>11 368</b>	<b>0,34</b>	<b>13 032</b>	<b>0,36</b>	<b>(1 664)</b>	<b>-12,77</b>
Installations generales	143 408	4,24	143 408	3,96		
Materiel de transport	8 668	0,26	8 668	0,24		
Mat de bureau et quipement	6 684	0,20	4 615	0,13	2 069	44,83
Materiel informatique	66 592	1,97	66 592	1,84		
Mobilier	39 683	1,17	38 482	1,06	1 202	3,12
Amort installations generales	(141 641)	-4,19	(140 091)	-3,86	(1 550)	-1,11
Amort. vehicule de transport	(8 668)	-0,26	(8 668)	-0,24		
Amort. mat bureau et informati	(3 946)	-0,12	(3 218)	-0,09	(729)	-22,64
Amort.materiel informatique	(63 206)	-1,87	(60 922)	-1,68	(2 284)	-3,75
Amortissement mobilier	(36 205)	-1,07	(35 834)	-0,99	(372)	-1,04
<b>Participations</b>	<b>5 498</b>	<b>0,16</b>	<b>5 498</b>	<b>0,15</b>		
Action bfcc	4 453	0,13	4 453	0,12		
Action fonds de garantie fgmos	1 035	0,03	1 035	0,03		
PART CAPITAL SCI HABITAT SOLIDAIRE	10		10			
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>7 009</b>	<b>0,21</b>	<b>7 311</b>	<b>0,20</b>	<b>(302)</b>	<b>-4,13</b>
Dépôts et cautions	522	0,02	824	0,02	(302)	-36,65
Depots verses	6 487	0,19	6 487	0,18		
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>	<b>3 256 722</b>	<b>96,28</b>	<b>3 487 219</b>	<b>96,19</b>	<b>(230 497)</b>	<b>-6,61</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>438 568</b>	<b>12,97</b>	<b>701 712</b>	<b>19,36</b>	<b>(263 144)</b>	<b>-37,50</b>
Collectif clients débiteurs	438 233	12,96	701 712	19,36	(263 479)	-37,55
Clients factures a etablr	335	0,01			335	
<b>Autres créances</b>	<b>29 228</b>	<b>0,86</b>	<b>49 799</b>	<b>1,37</b>	<b>(20 571)</b>	<b>-41,31</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	5 436	0,16	596	0,02	4 840	812,28
Salaires juin			30		(30)	-100,00
Salaires juillet			31		(31)	-100,00
Salaires decembre			31		(31)	-100,00
Salaires anterieurs dus			4 321	0,12	(4 321)	-100,00
Bouarfa camille	24				24	
LEFEBVRE Julien			200	0,01	(200)	-100,00
Taxes foncières	1 350	0,04			1 350	
Impts taxes et versements	16 090	0,48	21 309	0,59	(5 219)	-24,49
sci habitat	718	0,02	350	0,01	367	104,85
Produits recevoir	11 159	0,33	28 479	0,79	(17 320)	-60,82
Provisions pour dépréciation	(5 548)	-0,16	(5 548)	-0,15		
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>6 657</b>	<b>0,20</b>	<b>28 922</b>	<b>0,80</b>	<b>(22 265)</b>	<b>-76,98</b>
Charges constatees d'avance	6 657	0,20	28 922	0,80	(22 265)	-76,98
<b>Disponibilités</b>	<b>2 782 269</b>	<b>82,26</b>	<b>2 706 786</b>	<b>74,66</b>	<b>75 484</b>	<b>2,79</b>
ESPECES à L'ENCAISSEMENT	50				50	
Bfcc 41020038176 91	13 275	0,39	6 839	0,19	6 436	94,11

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Bfcc 51020012817 70	2 758 547	81,56	2 690 061	74,20	68 486	2,55
Société générale 37267248	8 512	0,25	9 247	0,26	(734)	-7,94
Caisse	1 408	0,04	306	0,01	1 102	359,88
Caisse centre ville	15		1		14	956,34
Caisse beaucaire	3		45		(42)	-93,43
Caisse grand jonquet			24		(24)	-100,00
Caisse ste musse	52				52	
Caisse la valette	50				50	N/S
Caisse vallee du gapeau	1		4		(3)	-84,41
Caisse ollioules	50				50	
Caisse pont du las			1		(1)	-100,00
Caisse accomp mediatrice famil	29		53		(24)	-44,52
Caisse st maximin	60		35		25	71,87
Caisse brignoles	72		52		20	38,46
Caisse unite mobile toulon						-100,00
Caisse mediat lycee frejus	22				22	
Coord°mediat°	57				57	
Caisse acc med poncarral	4		50		(46)	-91,96
CAISSE UNITE MOBILE HYERES / L						-100,00
CAISSE UNITE MOBILE LE MUY ST RAPH			1		(1)	-100,00
CAISSE UNITE MOBILE LORGUES GASSIN			2		(2)	-100,00
Caisse en devises	63		63			
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>3 382 385</b>	<b>100,00</b>	<b>3 625 440</b>	<b>100,00</b>	<b>(243 055)</b>	<b>-6,70</b>

# Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>1 815 289</b>	<b>53,67</b>	<b>1 646 053</b>	<b>45,40</b>	<b>169 235</b>	<b>10,28</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>1 815 289</b>	<b>53,67</b>	<b>1 646 053</b>	<b>45,40</b>	<b>169 235</b>	<b>10,28</b>
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	<b>336 481</b>	<b>9,95</b>	<b>340 743</b>	<b>9,40</b>	<b>(4 262)</b>	<b>-1,25</b>
Excedents aff. a couverture bf	169 587	5,01	169 587	4,68		
Reserve de compensation	45 547	1,35	45 547	1,26		
Compensation charges d'amortissement	100 158	2,96	104 420	2,88	(4 262)	-4,08
Fonds de tresorerie	21 189	0,63	21 189	0,58		
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 055 677</b>	<b>31,21</b>	<b>1 119 291</b>	<b>30,87</b>	<b>(63 614)</b>	<b>-5,68</b>
Report nouveau	391 610	11,58	275 480	7,60	116 129	42,16
Report a nouveau ms	654 975	19,36	843 811	23,27	(188 836)	-22,38
Report à nouveau gestion contrôlée we rupture	9 093	0,27			9 093	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>169 235</b>	<b>5,00</b>	<b>141 139</b>	<b>3,89</b>	<b>28 096</b>	<b>19,91</b>
<b>Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>253 895</b>	<b>7,51</b>	<b>44 880</b>	<b>1,24</b>	<b>209 015</b>	<b>465,72</b>
Resultat sous controle des tie	210 178	6,21	34 380	0,95	175 798	511,34
Résultat sous contrôle We rupture	33 217	0,98			33 217	
Excédent affecte aux mesures d	10 500	0,31	10 500	0,29		
<b>Total des autres fonds propres</b>						
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>13 470</b>	<b>0,40</b>	<b>14 050</b>	<b>0,39</b>	<b>(580)</b>	<b>-4,13</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>13 470</b>	<b>0,40</b>	<b>14 050</b>	<b>0,39</b>	<b>(580)</b>	<b>-4,13</b>
Fonds dedie sur subventions de	13 470	0,40	14 050	0,39	(580)	-4,13
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>163 277</b>	<b>4,83</b>	<b>154 733</b>	<b>4,27</b>	<b>8 544</b>	<b>5,52</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>18 599</b>	<b>0,55</b>	<b>29 599</b>	<b>0,82</b>	<b>(11 000)</b>	<b>-37,16</b>
Provisions pour risques	10 000	0,30	10 000	0,28		
Provisions pour litiges	8 599	0,25	8 599	0,24		
Autres provisions pour risques			11 000	0,30	(11 000)	-100,00
<b>Provisions pour charges</b>	<b>144 678</b>	<b>4,28</b>	<b>125 134</b>	<b>3,45</b>	<b>19 544</b>	<b>15,62</b>
Prov. pour pensions et oblig. similaires	144 678	4,28			144 678	
Prov. pensions et oblig.sim.			125 134	3,45	(125 134)	-100,00
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 390 350</b>	<b>41,11</b>	<b>1 810 604</b>	<b>49,94</b>	<b>(420 254)</b>	<b>-23,21</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>273 507</b>	<b>8,09</b>	<b>510 902</b>	<b>14,09</b>	<b>(237 395)</b>	<b>-46,47</b>
Collectif fournisseurs créditeurs	247 089	7,31	499 365	13,77	(252 275)	-50,52
Fournisseurs fact non parvenue	26 418	0,78	11 537	0,32	14 881	128,98
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>565 078</b>	<b>16,71</b>	<b>628 337</b>	<b>17,33</b>	<b>(63 259)</b>	<b>-10,07</b>
Salaires avril	6 042	0,18			6 042	
Personnel charges à payer	71 457	2,11	71 457	1,97		
FIRPO SANDRINE			69		(69)	-100,00
Kharoubi christelle	356	0,01	225	0,01	130	57,89
Salarié l	399	0,01			399	
Chabaud christophe	105		105			
Pou nathalie						
BERNIER RAISSA	24		24			
LEA APPRENTIE OLLIOULES	5		5			
Provision pour congés payés	174 919	5,17	175 490	4,84	(571)	-0,33

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Mimouni thierry			32		(32)	-100,00
SADAOUI Kamel			11		(11)	-100,00
Charges payer personnel			25 037	0,69	(25 037)	-100,00
Securite sociale	67 095	1,98	55 509	1,53	11 586	20,87
Cpm	16 706	0,49	13 987	0,39	2 719	19,44
Prevoyance chorum	11 917	0,35	10 805	0,30	1 112	10,29
Unifaf	18 200	0,54	16 435	0,45	1 765	10,74
Mocen	9 821	0,29	8 425	0,23	1 396	16,57
Charges sociales/conges payer	84 806	2,51	86 616	2,39	(1 810)	-2,09
Organismes sociaux charges pa	21 524	0,64	21 524	0,59		
Avances sur subventions	79 821	2,36	140 653	3,88	(60 832)	-43,25
Prelevement a la source	1 883	0,06	1 928	0,05	(45)	-2,36
<b>Autres dettes</b>	<b>38 836</b>	<b>1,15</b>	<b>78 625</b>	<b>2,17</b>	<b>(39 789)</b>	<b>-50,61</b>
Collectif clients créditeurs	18				18	
Tickets restaurant	4 938	0,15	4 721	0,13	217	4,60
Spendesk fol	15 188	0,45	53 844	1,49	(38 655)	-71,79
Ce compte banque	13 275	0,39	6 968	0,19	6 307	90,51
Comite d'entreprise	5 417	0,16	13 093	0,36	(7 676)	-58,63
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>512 929</b>	<b>15,16</b>	<b>592 740</b>	<b>16,35</b>	<b>(79 811)</b>	<b>-13,46</b>
Produits constates d'avance	512 929	15,16	592 740	16,35	(79 811)	-13,46
<b>Total du passif</b>	<b>3 382 385</b>	<b>100,00</b>	<b>3 625 440</b>	<b>100,00</b>	<b>(243 055)</b>	<b>-6,70</b>



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		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	(65 506)	580 132
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	3 827 096	3 338 909
	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	11 000	257 741
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	11 650	25 675
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	3 511	3 364
	Total des produits d'exploitation	3 787 752	4 205 820
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements	18 726	23 086
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	929 082	1 254 045
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	173 505	197 762
	Salaires	1 821 979	1 868 319
	Cotisations sociales	691 473	663 305
	Dotation aux amortissements et dépréciations	15 527	14 692
	Dotation aux provisions	19 544	17 401
	Reports en fonds dédiés	11 070	12 200
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	11 898	6 622
	Total des charges d'exploitation	3 692 805	4 057 432
RESULTAT D'EXPLOITATION		94 947	148 388

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			94 947	148 388
PRODUITS FINANCIERS	De participation		367	179
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		88	897
	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			455	1 076
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			1
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				1
RESULTAT FINANCIER			455	1 075
RESULTAT COURANT avant impôts			95 403	149 463
	Produits exceptionnels		73 832	
	Charges exceptionnelles			8 324
RESULTAT EXCEPTIONNEL			73 832	(8 324)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			3 862 040	4 206 895
TOTAL DES CHARGES			3 692 805	4 065 756
EXCEDENT ou DEFICIT			169 235	141 139
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>3 787 752</b>	<b>100,00</b>	<b>4 205 820</b>	<b>100,00</b>	<b>(418 068)</b>	<b>-9,94</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>(65 506)</b>	<b>-1,73</b>	<b>580 132</b>	<b>13,79</b>	<b>(645 637)</b>	<b>-111,29</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>(65 506)</b>	<b>-1,73</b>	<b>580 132</b>	<b>13,79</b>	<b>(645 637)</b>	<b>-111,29</b>
Prestation de services	(74 606)	-1,97	574 276	13,65	(648 882)	-112,99
Produits d'activités annexes	9 100	0,24	5 855	0,14	3 245	55,42
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>3 827 096</b>	<b>101,04</b>	<b>3 338 909</b>	<b>79,39</b>	<b>488 188</b>	<b>14,62</b>
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>3 827 096</b>	<b>101,04</b>	<b>3 338 909</b>	<b>79,39</b>	<b>488 188</b>	<b>14,62</b>
Dotation globale	2 318 890	61,22	2 315 655	55,06	3 235	0,14
Reprise résultat antérieur	(33 217)	-0,88	(34 380)	-0,82	1 163	3,38
Mairie d'ollioules	50 000	1,32	50 000	1,19		
Mairie de la valette	20 000	0,53	20 000	0,48		
Ville de toulon	169 700	4,48	169 700	4,03		
Mairie st maximin	32 000	0,84	32 000	0,76		
Brignoles	34 000	0,90	34 000	0,81		
Caf	23 970	0,63	16 792	0,40	7 178	42,75
Conseil regional	898 408	23,72	475 000	11,29	423 408	89,14
Ccas			28 835	0,69	(28 835)	-100,00
Tpm	60 000	1,58	65 000	1,55	(5 000)	-7,69
Agglomeration provence verte	1 000	0,03	1 000	0,02		
Com.com. v.gapeau	118 707	3,13	118 707	2,82		
Etat	39 500	1,04	43 000	1,02	(3 500)	-8,14
ETAT - ADULTE RELAIS	23 039	0,61			23 039	
ETAT - AIDE APPRENTIS	67 500	1,78			67 500	
Fipd	3 600	0,10	3 600	0,09		
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>26 161</b>	<b>0,69</b>	<b>286 780</b>	<b>6,82</b>	<b>(260 618)</b>	<b>-90,88</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>11 000</b>	<b>0,29</b>	<b>257 741</b>	<b>6,13</b>	<b>(246 741)</b>	<b>-95,73</b>
Reprise sur provisions pour ri	11 000	0,29	15 895	0,38	(4 895)	-30,80
Cpam transfert			71 580	1,70	(71 580)	-100,00
Mutex			31 864	0,76	(31 864)	-100,00
Unifaf plan			37 846	0,90	(37 846)	-100,00
Transfert charges autres			20 858	0,50	(20 858)	-100,00
Remb sinistres apac			2 880	0,07	(2 880)	-100,00
Apprentis			52 500	1,25	(52 500)	-100,00
Transfert de charges			1 634	0,04	(1 634)	-100,00
ADULTE RELAIS			22 683	0,54	(22 683)	-100,00
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>11 650</b>	<b>0,31</b>	<b>25 675</b>	<b>0,61</b>	<b>(14 025)</b>	<b>-54,63</b>
Report ressour.non utili exe.a	11 650	0,31	25 675	0,61	(14 025)	-54,63
<b>Autres produits</b>	<b>3 511</b>	<b>0,09</b>	<b>3 364</b>	<b>0,08</b>	<b>148</b>	<b>4,39</b>
Produits divers gestion couran	331	0,01	3 364	0,08	(3 033)	-90,16
REMBOURSEMENT SINISTRE ASSURAN	3 180	0,08			3 180	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>3 692 805</b>	<b>97,49</b>	<b>4 057 432</b>	<b>96,47</b>	<b>(364 627)</b>	<b>-8,99</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>18 726</b>	<b>0,49</b>	<b>23 086</b>	<b>0,55</b>	<b>(4 360)</b>	<b>-18,89</b>
Carburant	18 726	0,49	23 086	0,55	(4 360)	-18,89
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>929 082</b>	<b>24,53</b>	<b>1 254 045</b>	<b>29,82</b>	<b>(324 964)</b>	<b>-25,91</b>
Prestation de service secteurs	48 504	1,28	457 548	10,88	(409 043)	-89,40
Alimentation	22 268	0,59	27 034	0,64	(4 765)	-17,63
Electricite	10 126	0,27	7 545	0,18	2 582	34,22

# 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		
Gaz	441	0,01	2 389	0,06	(1 948)	-81,56
Eau	(1)		1 453	0,03	(1 454)	-100,05
Fourniture d'entretien	86				86	
Fourniture d'équipement	16 611	0,44	13 026	0,31	3 585	27,52
Fourniture clés	14				14	
Hygiène mie			1 426	0,03	(1 426)	-100,00
VETURE MIE			2 192	0,05	(2 192)	-100,00
NETTOYAGE LINGE			820	0,02	(820)	-100,00
ANNIVERSAIRES NOEL			49		(49)	-100,00
Fournitures administratives	3 984	0,11	4 247	0,10	(263)	-6,19
PHARMACIE	260	0,01			260	
Materiel pedagogique	205	0,01	3 386	0,08	(3 181)	-93,95
Credit bail ez031yj	2 969	0,08	4 154	0,10	(1 185)	-28,53
Credit bail ez942yh	1 813	0,05	2 243	0,05	(429)	-19,14
Credit bail fa376me	1 387	0,04	2 352	0,06	(964)	-41,01
Credit bail fa447me	1 204	0,03	2 352	0,06	(1 148)	-48,80
Credit bail fa480me	1 428	0,04	2 352	0,06	(924)	-39,27
Credit bail fn044dh	2 238	0,06	2 880	0,07	(642)	-22,29
Credit bail fn062dh	1 712	0,05	2 880	0,07	(1 168)	-40,56
Credit bail fn117dh	1 538	0,04	2 880	0,07	(1 342)	-46,59
Credit bail fn081dh	2 880	0,08	2 880	0,07		
Credit bail fn105dh	1 255	0,03	2 880	0,07	(1 625)	-56,43
Credit bail fn127dh	2 086	0,06	2 880	0,07	(794)	-27,58
Credit bail fr-412-pr	801	0,02	1 980	0,05	(1 179)	-59,52
Credit bail fr948pq	689	0,02	1 980	0,05	(1 291)	-65,19
Credit bail fr542pr	710	0,02	1 980	0,05	(1 270)	-64,14
Credit bail fr918pq	642	0,02	1 980	0,05	(1 338)	-67,59
Credit bail fr622pq	669	0,02	1 980	0,05	(1 311)	-66,20
Credit bail fs852ra clio	655	0,02	2 639	0,06	(1 984)	-75,17
Credit bail fs066rb clio	544	0,01	2 639	0,06	(2 095)	-79,37
Credit bail fy508wg clio	398	0,01	2 304	0,05	(1 906)	-82,72
CREDIT BAIL CLIO - HB-083-ZA	2 447	0,06			2 447	
CREDIT BAIL CLIO - HB-155-ZA	2 447	0,06			2 447	
CREDIT BAIL CLIO - HB-325-ZA	2 116	0,06			2 116	
CREDIT BAIL CLIO HC-885-AY	2 945	0,08			2 945	
CREDIT BAIL HB-514-ZA	2 769	0,07			2 769	
CREDIT BAIL HB-183-ZA	2 062	0,05			2 062	
CREDIT BAIL HB-212-ZA	2 062	0,05			2 062	
CREDIT BAIL HB-166-ZA	2 071	0,05			2 071	
CREDIT BAIL HB-112-ZA	2 513	0,07			2 513	
CREDIT BAIL HC-284-BA	2 597	0,07			2 597	
CREDIT BAIL HB-224-ZA	2 107	0,06			2 107	
CREDIT BAIL HB-276-ZA	2 107	0,06			2 107	
CREDIT BAIL HB-279-ZA	2 107	0,06			2 107	
CREDIT BAIL HC-265-BA	2 187	0,06			2 187	
CREDIT BAIL HB-199-ZA	2 062	0,05			2 062	
CREDIT BAIL HB-250-ZA	2 107	0,06			2 107	
CREDIT BAIL HB-342-ZA	2 116	0,06			2 116	
CREDIT BAIL HB-367-ZA	2 071	0,05			2 071	
CREDIT BAIL HD-167-VS	2 817	0,07			2 817	
CREDIT BAIL HD-276-VR	2 817	0,07			2 817	
crédit bail hb 387 za	2 071	0,05			2 071	
Location vehicules	10 089	0,27	13 829	0,33	(3 740)	-27,05
Locations immobilières	59 077	1,56	66 959	1,59	(7 882)	-11,77
Location materiel			518	0,01	(518)	-100,00
Location lignes téléphoniques	154				154	
Location salles	183		580	0,01	(398)	-68,53
Charges locat et co-proprieté	2 656	0,07	(2 028)	-0,05	4 684	230,96
Grech picot	3 284	0,09	9 324	0,22	(6 039)	-64,77
Grech pt du las	1 716	0,05	1 309	0,03	407	31,10
Charges thm	1 301	0,03	1 507	0,04	(207)	-13,71
Charges perreault vallee gapea	460	0,01	480	0,01	(20)	-4,17
CHARGES LOCATIVES LOCAL LORGUE	334	0,01	558	0,01	(224)	-40,20

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Entretien et rep biens immobil	325	0,01	2 270	0,05	(1 945)	-85,68
Entretien et réparations	1 969	0,05	1 070	0,03	899	84,04
Entretien vehicules	25 943	0,68	21 160	0,50	4 784	22,61
Maintenance	28 957	0,76	23 403	0,56	5 554	23,73
Primes d'assurance	3 959	0,10	4 153	0,10	(194)	-4,67
Assurance vehicules	23 963	0,63	18 749	0,45	5 214	27,81
Fol adhesion	5 613	0,15	5 148	0,12	465	9,04
Documentation generale	73		80		(7)	-8,30
Abonnement	446	0,01	6 040	0,14	(5 595)	-92,62
Abonnement wanadoo	6 305	0,17	7 498	0,18	(1 193)	-15,91
Personnel exterieur l'entrepr	353 729	9,34	202 793	4,82	150 937	74,43
Service civique	1 631	0,04	697	0,02	934	134,15
Honoraires	53 478	1,41	70 081	1,67	(16 603)	-23,69
Communication publicite	(273)	-0,01	1 183	0,03	(1 456)	-123,09
OBJETS PUBLICITAIRES	382	0,01			382	
Cadeaux	112				112	
Divers (bons d'achats)	20		262	0,01	(242)	-92,38
Transports sur ventes			11 704	0,28	(11 704)	-100,00
Voyages et déplacements	6 058	0,16	5 556	0,13	502	9,03
Rmtt	61		1 000	0,02	(939)	-93,93
Deplacements salaries	3 176	0,08	1 961	0,05	1 216	62,00
Projet secteurs	130 201	3,44	170 953	4,06	(40 752)	-23,84
Receptions	45		160		(115)	-71,86
Telephone	2 376	0,06	10 144	0,24	(7 768)	-76,58
Affranchissement la poste	202	0,01	841	0,02	(639)	-76,00
Telephone portable	14 265	0,38	15 163	0,36	(897)	-5,92
Services bancaire et assim.	4 615	0,12	3 818	0,09	797	20,88
Frais tickets restaurants	1 804	0,05	1 605	0,04	199	12,39
Frais de gestion	884	0,02	1 599	0,04	(715)	-44,73
Divers cotisations	2 789	0,07	2 595	0,06	194	7,47
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>173 505</b>	<b>4,58</b>	<b>197 762</b>	<b>4,70</b>	<b>(24 256)</b>	<b>-12,27</b>
Taxes sur les salaires	123 148	3,25	115 130	2,74	8 018	6,96
Formation personnel	17 749	0,47	54 110	1,29	(36 360)	-67,20
Participation employeurs forma	23 769	0,63	22 392	0,53	1 377	6,15
Taxes foncieres	6 289	0,17	6 130	0,15	159	2,59
Droits d'enregistrement et tim	2 550	0,07			2 550	
<b>Salaires</b>	<b>1 821 979</b>	<b>48,10</b>	<b>1 868 319</b>	<b>44,42</b>	<b>(46 340)</b>	<b>-2,48</b>
Salaires et appointements comm	1 580 290	41,72	1 520 331	36,15	59 959	3,94
Salaires apointements apprenti	243 505	6,43	197 788	4,70	45 716	23,11
Conges payes payes	(571)	-0,02	(9 336)	-0,22	8 765	93,88
Charges à payer			42 352	1,01	(42 352)	-100,00
Indemnites licenciement			18 468	0,44	(18 468)	-100,00
Indemnites de departs conventi	1 311	0,03			1 311	
PRIME PPV			25 328	0,60	(25 328)	-100,00
Indemn journ ss	33 224	0,88	73 388	1,74	(40 165)	-54,73
REMBOURSEMENT CPAM	(33 116)	-0,87			(33 116)	
REMBOURSEMENT MUTEX	(18 335)	-0,48			(18 335)	
Autres charges salariés	15 672	0,41			15 672	
<b>Cotisations sociales</b>	<b>691 473</b>	<b>18,26</b>	<b>663 305</b>	<b>15,77</b>	<b>28 169</b>	<b>4,25</b>
Charges soci et fisc conges pa	(1 810)	-0,05	1 451	0,03	(3 261)	-224,71
Cotisations urssaf	473 757	12,51	447 516	10,64	26 241	5,86
Cotisations aux mutuelles	21 016	0,55	15 836	0,38	5 180	32,71
Cotisation caisse retraite emp	110 979	2,93	109 417	2,60	1 562	1,43
Prevoyance chorum	23 977	0,63	22 891	0,54	1 086	4,74
Cotisations autres organism. s	27 173	0,72	24 099	0,57	3 074	12,75
Comite d'entreprise	23 408	0,62	23 007	0,55	401	1,74
Medecine du travail aist	13 087	0,35	10 231	0,24	2 856	27,91
Autres charges sociales	4 419	0,12	8 856	0,21	(4 437)	-50,10

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONN	(4 532)	-0,12			(4 532)	
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>15 527</b>	<b>0,41</b>	<b>14 692</b>	<b>0,35</b>	<b>835</b>	<b>5,68</b>
Dot aux amort sur immo incorporelle	3 664	0,10	3 664	0,09		
Dot.amort s/immor corpor.	11 863	0,31	11 028	0,26	835	7,57
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>19 544</b>	<b>0,52</b>	<b>17 401</b>	<b>0,41</b>	<b>2 143</b>	<b>12,32</b>
Dot aux provi pour risques et	19 544	0,52	17 401	0,41	2 143	12,32
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>11 070</b>	<b>0,29</b>	<b>12 200</b>	<b>0,29</b>	<b>(1 130)</b>	<b>-9,26</b>
Engagements realises/ressour.a	11 070	0,29	12 200	0,29	(1 130)	-9,26
<b>Autres charges</b>	<b>11 898</b>	<b>0,31</b>	<b>6 622</b>	<b>0,16</b>	<b>5 276</b>	<b>79,66</b>
Perte sur créance irrécouvr.			6 000	0,14	(6 000)	-100,00
Perte sur creances irrecoverables	11 000	0,29			11 000	
Charges diverses gestion coura	898	0,02	622	0,01	276	44,29
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>94 947</b>	<b>2,51</b>	<b>148 388</b>	<b>3,53</b>	<b>(53 440)</b>	<b>-36,01</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>455</b>	<b>0,01</b>	<b>1 076</b>	<b>0,03</b>	<b>(620)</b>	<b>-57,67</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>367</b>	<b>0,01</b>	<b>179</b>		<b>188</b>	<b>104,86</b>
Revenus des titres	367	0,01	179		188	104,86
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>88</b>		<b>897</b>	<b>0,02</b>	<b>(808)</b>	<b>-90,17</b>
Autres produits financiers	88		897	0,02	(808)	-90,17
<b>Total des charges financières</b>			<b>1</b>		<b>(1)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>			<b>1</b>		<b>(1)</b>	<b>-100,00</b>
Interets emprunt bfcc 34500-7a			1		(1)	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>455</b>	<b>0,01</b>	<b>1 075</b>	<b>0,03</b>	<b>(620)</b>	<b>-57,65</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>95 403</b>	<b>2,52</b>	<b>149 463</b>	<b>3,55</b>	<b>(54 060)</b>	<b>-36,17</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>73 832</b>	<b>1,95</b>			<b>73 832</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>73 832</b>	<b>1,95</b>			<b>73 832</b>	
Produits excep. / ex. antérieur	73 832	1,95			73 832	
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>8 324</b>	<b>0,20</b>	<b>(8 324)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>8 324</b>	<b>0,20</b>	<b>(8 324)</b>	<b>-100,00</b>
Penalites amendes / vol			45		(45)	-100,00
Autres charges exceptionnelles			8 279	0,20	(8 279)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>73 832</b>	<b>1,95</b>	<b>(8 324)</b>	<b>-0,20</b>	<b>82 156</b>	<b>987,02</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>169 235</b>	<b>4,47</b>	<b>141 139</b>	<b>3,36</b>	<b>28 096</b>	<b>19,91</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

# Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	169 235	141 139	182 621
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	35 071	32 093	78 035
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	11 000	15 895	92 814
+/- Plus ou moins values de cessions			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	193 306	157 337	167 842

## Du résultat à la trésorerie

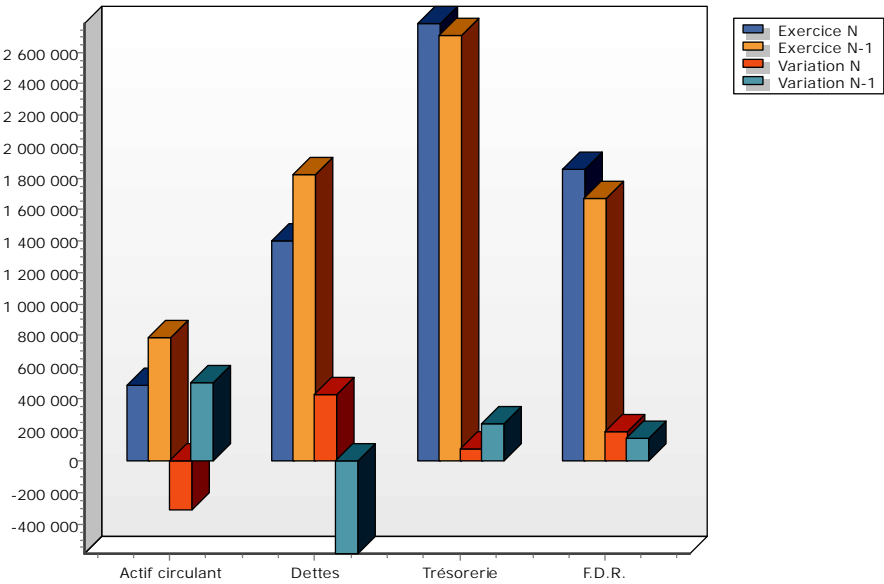
		31/12/2025	
		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
	Etat exprimé en euros		
	Etat en valeurs nettes		
Règlement ANC 2022-06			
<b>Votre résultat comptable est de</b>		<b>169 235</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		35 071	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			11 000
<b>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation</b>		<b>193 306</b>	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
<b>Financement externe</b>			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		302	
Apports et comptes courants			
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
<b>Total des ressources externes</b>		<b>302</b>	
Mais votre entreprise a des :			
<b>Éléments à financer</b>			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			3 271
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>			<b>3 271</b>
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent		2 706 786	
<b>La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à</b>		<b>2 897 123</b>	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			
Acomptes versés			
Variation des créances clients		263 144	
Variation des autres créances		42 836	
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs			237 395
Variation des autres dettes			183 440
<b>Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation</b>			<b>114 854</b>
<b>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de</b>		<b>2 782 269</b>	



Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/12/2025			31/12/2024
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	701 712	438 568	(263 144)	484 896
	Autres créances	84 270	41 433	(42 836)	12 930
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	785 981	480 001	(305 981)	497 826
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	510 902	273 507	237 395	(207 788)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	1 313 752	1 130 313	183 440	(377 771)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	1 824 654	1 403 820	420 834	(585 559)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(1 038 673)	(923 819)	114 854	(87 733)
TRESORERIE	Disponible	2 706 786	2 782 269	75 484	235 727
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	2 706 786	2 782 269	75 484	235 727
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		1 668 113	1 858 450	190 337	147 994

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**Arrêtés au 31/12/2025**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2025, dont le total est de 3 382 385 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 169 235.30 € avant affectation.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025.

<b>Sommaire</b>
-----------------

## **1 REGLES GENERALES**

- 1.1 Objet social et activité
- 1.2 Conventions générales comptables appliquées
- 1.3 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application
- 1.4 Informations à caractère fiscal
- 1.5 Autres informations

## **2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES**

- 2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles
- 2.2 Créances
- 2.3 Dettes
- 2.4 Dépréciations inscrites au bilan
- 2.5 Fonds propres
- 2.6 Fonds dédiés
- 2.7 Traitement des conventions de financement
- 2.8 Contributions volontaires
- 2.9 Engagements financiers hors bilan et autres informations
- 2.10 Informations sur la masse salariale
- 2.11 Evénements particuliers

## **1 REGLES GENERALES**

### **1.1 Objet social et activité**

LA LIGUE VAROISE DE PREVENTION, association reconnue d'utilité sociale, est une structure d'intervention préventive auprès des jeunes et des familles en risque d'inadaptation sociale. Elle fait partie de la fédération départementale FOL 83 de La Ligue de l'Enseignement, mouvement d'Education populaire et agréé de l'Education Nationale.

LA LIGUE VAROISE DE PREVENTION a été créée en 1974 à Toulon, afin d'installer des équipes d'éducateurs spécialisés dans les quartiers touchés par les risques d'inadaptation sociale. Elle a étendu depuis son action sur le territoire de la Vallée du Gapeau.

L'association agit autour de quatre secteurs, la prévention spécialisée de jour, la médiation de nuit, l'accompagnement familial, et la médiation aux abords des lycées.

### **1.2 Conventions générales comptables appliquées**

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice 2025, les conventions du Plan Comptable Général ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve des observations portées au paragraphe 1.3 « changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application »,
- Indépendance des exercices.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n°2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Conformément au PCG, l'association LA LIGUE VAROISE DE PREVENTION est admise à adopter une présentation simplifiée de l'annexe comptable du fait qu'elle ne dépasse pas, à la clôture de l'exercice, certains critères relatifs à sa taille (total bilan, montant net des ressources, nombre moyen de salariés permanents employés au cours de l'exercice).

### **1.3 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont établis conformément au règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités des comptes annuels des associations et fondations, tel que modifié par le règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, applicable obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement modifie notamment la présentation du compte de résultat, la définition du résultat exceptionnel et supprime la technique des transferts de charges.

Le résultat exceptionnel comprend exclusivement les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel, au sens de l'article 513-5 du plan comptable général.

Les opérations ne répondant pas à cette définition sont désormais comptabilisées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, selon leur nature.

La technique des transferts de charges a été supprimée. Les opérations concernées sont comptabilisées selon leur nature économique.

Les remboursements et compensations de charges sont enregistrés en diminution des charges correspondantes.

Les refacturations de charges sont comptabilisées en produits d'exploitation.

Les indemnités d'assurance sont comptabilisées dans les comptes de produits prévus à cet effet.

Ces changements de règles comptables peuvent affecter la comparabilité de certains postes du compte de résultat avec ceux de l'exercice précédent, sans impact sur le résultat net de l'exercice.

#### **1.4 Informations à caractère fiscal**

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

#### **1.5 Autres informations - Faits essentiels ayant une incidence comptable**

**Néant**

## **2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES**

### **2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles**

#### ***Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles et Tableau des amortissements***

**Règles comptables relatives à la définition, à la valorisation et la dépréciation des actifs**  
Elles sont conformes aux récents règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

#### **Absence d'immobilisations décomposables**

L'analyse de chaque catégorie d'immobilisations n'a pas fait ressortir d'immobilisations ayant un caractère décomposable, c'est-à-dire d'immobilisations possédant un ou plusieurs éléments significatifs dont la durée d'utilisation est différente de la structure principale de l'immobilisation.

#### **Modalités d'amortissement retenues**

Conformément au plan comptable, le mode linéaire a été appliqué à défaut d'un mode d'amortissement plus adapté.

Les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire (L).  
Les taux les plus couramment appliqués sont les suivants :

<b>Immobilisations incorporelles et corporelles</b>	<b>Mode (L/D)</b>	<b>Durée</b>
Logiciels et immobilisation incorporelles	L	1 à 10 ans
Construction	L & D	10 à 50 ans
Installations techniques	L	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	L	5 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	L	10 ans
Matériel de transport	L	4 à 5 ans
Matériels de bureau	L	5 à 10 ans
Matériel informatique	L	3 ans
Mobilier	L	10 ans

## 2.2 Créances

### ***Tableau Etat des créances et des dettes***

Les créances d'un montant de 474 453 € figurant au bilan au 31 décembre 2025 correspondent principalement aux postes suivants :

- Le poste « Créances Redevables et Comptes rattachés » qui s'élève à 438 568 €, et correspond à des créances clients.
- Le poste « Autres Créances » qui s'élève à 29 228 € et correspond principalement à la taxe sur les salaires pour 16 090 €, et les produits à recevoir pour 11 159 €..
- Le poste « Charges constatées d'avance » pour un montant de 6 657 €.

## 2.3 Dettes

### ***Tableau Etat des créances et des dettes***

On relève principalement :

- Le poste « Dettes fournisseurs » d'un montant de 273 507 € qui enregistre les factures d'achats non réglées au 31/12/2025 et les factures fournisseurs non reçues, concernant des dépenses à rattacher à l'exercice clos.
- Le poste « Dettes fiscales et sociales » d'un montant de 565 078 € correspond à des cotisations sociales du dernier trimestre, non encore réglées au 31/12/2025, des provisions pour congés payés et charges sociales et fiscales rattachées.
- Le poste « Produits constatés d'avance » pour un montant de 526 399 €.

## **2.4 Dépréciations inscrites au bilan**

### ***Tableau des provisions et dépréciations inscrites au bilan***

#### **Les dépréciations de l'actif :**

Une provision pour dépréciation autres créances pour 5 548 € a été comptabilisée en 2023.

#### **Les provisions inscrites au passif (provisions pour risques et pour charges)**

Les provisions figurant au passif du bilan s'élèvent à 163 277 € et se décomposent de la manière suivante au 31/12/2025 :

- Provision pour retraite d'un montant de 144 678 € ;
- Provision pour litiges d'un montant de 18 599 €.

## **2.5 Fonds propres**

Le tableau qui suit, intitulé « Variation des fonds propres », énoncé par l'Art.431-5 du règlement ANC n°2022-06, se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'Art.833-11 du règlement ANC n°2014-03.

## **2.6 Fonds dédiés**

### ***Tableau de suivi des fonds dédiés***

A la clôture de l'exercice, la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charge en « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan en « fonds dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « utilisation de fonds dédiés ».

Les fonds dédiés constitués au 31/12/2025 s'élèvent à 13 470 €.

## **2.7 Traitement des conventions de financement**

### ***Tableau : Principales ressources d'exploitation de l'association – Subventions d'investissement - Suivi des fonds dédiés – Produits constatés d'avance***

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

- Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou 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 (Cf. 2.6).

## **2.8 Contributions volontaires**

L'entité décide de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature.

Les informations sur les contributions volontaires en nature non comptabilisées dont l'entité bénéficie sont fournies, conformément à l'Art. 431-10 du Règlement n°2018-06, ci-dessous :

L'association LA LIGUE VAROISE DE PREVENTION n'a pas bénéficié de secours en nature en 2025.

## **2.9 Engagements financiers hors bilan et autres informations**

### **Engagements donnés sur emprunts**

Néant

## Engagements pris en matière de crédit-bail

CREDIT - BAIL et LOCATIONS LONGUE DUREE	durée	Prix de	Dern .	Redevances de l'exercice	TOTAL restant dû	Échéances restant à payer		
	mois	Revient	Echéance			< 1 an	De 1 à 5 ans	> 5 ans
MOBILIER		Crédit-Bail						
612219 - CREDIT BAIL EZ-031-YJ	36		sept.-25	2 969 €				
612221 - CREDIT BAIL EZ-942-YH	36		juin-25	1 813 €				
612222 - CREDIT BAIL FA-376-ME	36		mai-25	1 387 €				
612223 - CREDIT BAIL FA-447-ME	36		mai-25	1 204 €				
612224 - CREDIT BAIL FA-480-ME	36		juin-25	1 428 €				
612225 - CREDIT BAIL FN044DH	36		juin-25	2 238 €				
612226 - CREDIT BAIL FN062DH	36		juin-25	1 712 €				
612227 - CREDIT BAIL FN117DH	36		juin-25	1 538 €				
612228 - CREDIT BAIL FN081DH	36		déc.-25	2 880 €				
612229 - CREDIT BAIL FN105DH	36		avr.-25	1 255 €				
612230 - CREDIT BAIL FN127DH	36		juin-25	2 086 €				
612231 - CREDIT BAIL FR-412-PR	48		juin-25	801 €				
612232 - CREDIT BAIL FR948PQ	48		juin-25	689 €				
612233 - CREDIT BAIL FR542PR	48		juin-25	710 €				
612234 - CREDIT BAIL FR918PQ	48		juin-25	642 €				
612236 - CREDIT BAIL FR622PQ	48		mai-25	669 €				
61223700 - CREDIT BAIL hb 387 za CLIO	48		déc.-25	2 727 €				
61223800 - CREDIT BAIL FS066RB CLIO	48		juin-25	544 €				
61223900 - CREDIT BAIL FY508WG CLIO	48		juil.-25	398 €				
61224000CREDIT BAIL CLIO - HB-083-ZA	48		mars-27	2 447 €	10 953 €	3 350 €	7 603 €	
61224100CREDIT BAIL CLIO - HB-155-ZA	48		mars-27	2 447 €	10 953 €	3 350 €	7 603 €	
61224200CREDIT BAIL CLIO - HB-325-ZA	48		avr.-27	2 116 €	11 284 €	3 350 €	7 934 €	
61224400CREDIT BAIL CLIO HC-885-AY	48		avr.-27	2 945 €	18 685 €	4 671 €	14 014 €	
61224500CREDIT BAIL HB-514-ZA	48		avr.-27	2 769 €	18 685 €	4 671 €	14 014 €	
61224600CREDIT BAIL HB-183-ZA	48		avr.-27	2 062 €	11 338 €	3 350 €	7 988 €	
61224700CREDIT BAIL HB-212-ZA	48		avr.-27	2 062 €	11 338 €	3 350 €	7 988 €	
61224800CREDIT BAIL HB-166-ZA	48		avr.-27	2 221 €	11 179 €	3 350 €	7 829 €	
61224900CREDIT BAIL HB-112-ZA	48		mars-27	2 513 €	10 888 €	3 350 €	7 538 €	
61225000CREDIT BAIL HC-284-BA	48		mars-27	2 597 €	13 849 €	3 462 €	10 387 €	
61225100CREDIT BAIL HB-224-ZA	48		avr.-27	2 107 €	11 293 €	3 350 €	7 943 €	
61225200CREDIT BAIL HB-276-ZA	48		avr.-27	2 107 €	11 293 €	3 350 €	7 943 €	
61225300CREDIT BAIL HB-279-ZA	48		avr.-27	2 107 €	11 293 €	3 350 €	7 943 €	
61225500CREDIT BAIL HC-265-BA	48		avr.-27	2 187 €	13 849 €	3 462 €	10 387 €	
61225600CREDIT BAIL HB-199-ZA	48		avr.-27	2 062 €	11 338 €	3 350 €	7 988 €	
61225700CREDIT BAIL HB-250-ZA	48		avr.-27	2 107 €	11 293 €	3 350 €	7 943 €	
61225800CREDIT BAIL HB-342-ZA	48		avr.-27	2 116 €	11 284 €	3 350 €	7 934 €	
61225900CREDIT BAIL HB-367-ZA	48		avr.-27	2 071 €	11 329 €	3 350 €	7 979 €	
61226000CREDIT BAIL HD-167-VS	48		avr.-27	2 817 €	20 766 €	5 896 €	14 870 €	
61226100CREDIT BAIL HD-276-VR	48		avr.-27	2 817 €	20 766 €	5 896 €	14 870 €	
61226200CREDIT BAIL HB 387 ZA	48		avr.-27	2 071 €	11 329 €	3 350 €	7 979 €	
TOTAL MOBILIER		-		76 444 €	274 990 €	78 311 €	196 679 €	
IMMOBILIER		Crédit-Bail						
TOTAL IMMOBILIER		-		-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL		-		76 444 €	274 990 €	78 311 €	196 679 €	

## Engagements pris en matière de retraite

Le montant des provisions pour engagements pris en matière de retraite s'élève à 144 678 € à la clôture de l'exercice 2025, dont l'impact sur les charges est de 19 544 €



**Effectif de LA LIGUE VAROISE DE PREVENTION**

ETP en 2025 : 61 salariés dont 17 apprentis (contre 53.85 salariés en 2024).

**Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article 30 de la loi n°3006-586 du 23 mai 2006)**

Rémunérations brutes : 132 162 €

**Conventions**

Dans le courant de l'exercice 2025, l'association FOL 83 a facturé à l'association LVP la mise à disposition d'une partie de ses locaux et de son personnel par une convention de moyen.

Ces mises à disposition ont été comptabilisées en charge de l'association LVP pour un montant total de 157 863 euros.

L'association FOL 83 a également refacturé du prêt de main d'œuvre occasionnel et autres charges pour 283 124 euros dont 218 633 euros pour les weekend relais.

**2.10 Informations sur la masse salariale**

La masse salariale au 31/12/2025 s'élève à 1 821 979 €. Les charges sociales correspondantes sont de 691 473 €.

**2.11 Evénements particuliers**

Cf. commentaires au point 1.3

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	26 029					26 029
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 029					26 029
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	385 343					385 343
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	143 408					143 408
	Matériel de transport	8 668					8 668
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	109 688		3 271			112 959
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	647 107		3 271			650 377
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations	5 498					5 498
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 311				302	7 009
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 809				302	12 507
TOTAL		685 944		3 271		302	688 913

Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			17 082	3 664		20 746
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			17 082	3 664		20 746
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			281 908	6 929		288 837
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			140 091	1 550		141 641
	Matériel de transport			8 668			8 668
	Matériel de bureau, mobilier			99 973	3 384		103 358
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				530 640	11 863		542 504
TOTAL				547 723	15 527		563 250

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	18 599			18 599
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	125 134	19 544		144 678
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	11 000		11 000	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	154 733	19 544	11 000	163 277
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	5 548			5 548
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 548			5 548
TOTAL GENERAL		160 281	19 544	11 000	168 825
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			19 544	11 000	
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

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 009		7 009
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	438 568	438 568	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	24	24	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	17 440	17 440	
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	718	718	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	16 595	16 595	
	Charges constatées d'avance	6 657	6 657	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>487 010</b>	<b>480 001</b>	<b>7 009</b>
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
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	273 507	273 507		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	253 306	253 306		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 069	230 069		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	81 704	81 704		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	38 836	38 836		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	512 929	512 929		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 390 350</b>	<b>1 390 350</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# 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	%	%

<b>Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes</b>
---

Honoraires afférents à la certification des comptes	15 528	15 216	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	15 528	15 216	100,00	100,00				

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

<b>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</b>
---

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 »

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 657	6 657
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 657

# Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>11 518</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>335</b>
<i>Clients factures a etablr</i>	335	
<b>Autres créances</b>		<b>11 183</b>
<i>Bouarfa camille</i>	24	
<i>Produits recevoir</i>	11 159	



Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	340 743			4 262	336 481
Autres réserves					
Report à nouveau	1 119 291	141 139	(204 753)		1 055 677
Excédent ou déficit de l'exercice	141 139	(141 139)	169 235		169 235
Situation nette	1 646 053		(35 518)	4 262	1 815 289
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Fonds dédiés des fondations abritées					
TOTAL	1 646 053		(35 518)	4 262	1 815 289

## Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Contrib. fi. des autorités de tarification							
Subventions d'exploitation							
unités mobiles 2 roues	1 850		1 850				
fipd ollioules	1 200		1 200				
ajc toulon	5 000		2 600			2 400	
ajc tpm	3 000		3 000				
ajc ddets	3 000		3 000				
ajc ddets 2025		4 000				4 000	
ajc toulon 2025		5 000				5 000	
fipd ollioules 2025		1 200				1 200	
fipd la valette 2025		870				870	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	14 050	11 070	11 650			13 470	

# Charges à payer

Etat exprimé en **euros**  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>380 012</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>26 418</b>
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	26 418	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>353 594</b>
<i>Personnel charges à payer</i>	71 457	
<i>Kharoubi christelle</i>	356	
<i>Salarié 1</i>	399	
<i>Chabaud christophe</i>	105	
<i>Pou nathalie</i>		
<i>BERNIER RAISSA</i>	24	
<i>LEA APPRENTIE OLLIOULES</i>	5	
<i>Provision pour congés payés</i>	174 919	
<i>Charges sociales/congés payer</i>	84 806	
<i>Organismes sociaux charges pa</i>	21 524	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		512 929	512 929
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			512 929

TABLEAU DES RESSOURCES

Origine des Fonds	Montant exercice		Montant exercice précédent	
	Montant	En %	Montant	En %
- Ressources issues des entreprises et administrations pour leurs salariés et des particuliers				
Entreprises				
Etat, collectivités locales, établissements publics				
Entreprises VIA FONGECIF, OMA, FAF				
Particuliers				
Sous-Total I	-		-	
- Ressources issues des POUVOIRS PUBLICS				
Dotation globale de financement	2 285 673	59,72%	2 281 275	68,32%
Etat	130 039	3,40%	43 000	1,29%
Régions	898 408	23,47%	475 000	14,23%
Autres collectivités territoriales (Département, Communes)	485 407	12,68%	490 407	14,69%
Autres organismes				
Sous-Total II	3 799 527	99,28%	3 289 682	98,53%
- Autres				
Autres organismes de formation				
Autres ressources	27 570	0,72%	49 227	1,47%
Sous-Total III	27 570	0,72%	49 227	1,47%
Total Subventions et dotations	3 827 096	100,00%	3 338 909	100,00%

# Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2025

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>73 832</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>73 832</b>
<i>Produits excep. / ex. antérieur</i>	73 832	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>73 832</b>