

ASPTT ROUEN
35 rue du Pré de la Bataille

76000 ROUEN

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à
Le

ASPTT ROUEN

35 rue du Pré de la Bataille

76000 ROUEN

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	99	99				
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	328 261	280 803	47 458	18 770	28 688	152.84
ACTIF CIRCULANT	En cours, avances et acomptes	1 813		1 813		1 813	
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 530		2 530	2 530		
	Total II	332 704	280 902	51 801	21 300	30 502	143.20
	Stocks et en cours	7 833		7 833	10 785	2 952	
Comptes de Régularisation	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	20 441		20 441		20 441	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	18 666		18 666	8 844	9 822	111.07
	Charges constatées d'avance (2)	8 136		8 136	3 860	4 276	110.79
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	626 998		626 998	567 006	59 992	10.58
	Total III	682 074		682 074	590 494	91 580	15.51
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 014 778	280 902	733 875	611 793	122 082	19.95

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	50 019		50 019			
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	451 904		390 352		61 553	15.77
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	137 467		61 553		75 915	123.33
	Situation nette (sous total)	639 391		501 923		137 467	27.39
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	23 692		6 937		16 756	241.56
	Provisions réglementées						
	Total I	663 083		508 860		154 223	30.31
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
	Droits du concédant						
	Total II						
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total III						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges			18 580		18 580	100.00
	Total IV			18 580		18 580	100.00
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	630		8 645		8 015	92.71
	Emprunts et dettes financières diverses (2)						
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 128		6 389		261	4.09
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	56 422		68 648		12 225	17.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 265				5 265	
	Produits constatés d'avance	2 348		672		1 676	249.33
	Total V	70 793		84 354		13 561	16.08
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	733 875		611 793		122 082	19.95

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	646 454		577 888		68 566	11.86
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	21 519		15 553		5 966	38.36
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	180 045		131 612		48 433	36.80
Parrainages	10 636		13 628		2 992	21.95
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	471 194		498 425		27 231	5.46
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	7 167		10 000		2 833	28.33
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions			10 906		10 906	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1				1	
Total I	1 337 016		1 258 012		79 004	6.28
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	15 263		10 737		4 526	42.15
Variation de stock	14		2 043		2 029	99.31
Autres achats et charges externes	276 046		242 849		33 197	13.67
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	7 596		8 936		1 340	14.99
Salaires et traitements	423 577		456 224		32 647	7.16
Cotisations sociales	120 856		103 990		16 867	16.22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 186		11 768		7 418	63.04
Dotations aux provisions			15 926		15 926	100.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	339 801		349 454		9 653	2.76
Total II	1 202 340		1 201 927		413	0.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	134 676		56 086		78 590	140.13

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1	972	2	662	689	25.90
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des immobilisations financières cédées						
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total III	1	972	2	662	689	25.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées						
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	1	972	2	662	689	25.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	136	648	58	747	77 901	132.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	18	740	3	161	15 579	492.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17	921		355	17 566	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	819		2	806	1 987	70.81
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	1	357 728	1	263 835	93 894	7.43
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1	220 261	1	202 282	17 979	1.50
5. EXCEDENT OU DEFICIT	137	467	61	553	75 915	123.33

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	2 099 500		2 056 664		42 836	2.08
Bénévolat			440 916		440 916	100.00
TOTAL	2 099 500		2 497 580		398 080	15.94
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	1 668 514		1 929 323		260 808	13.52
Prestations en nature			127 341		127 341	100.00
Personnel bénévole	430 985		440 916		9 931	2.25
TOTAL	2 099 500		2 497 580		398 080	15.94