

Comptes Annuels

ASS MA DEMEURE PHILOMENE MAGNIN
14 rue Maurice Flandin

69003 LYON

Bilan du 01/01/2025 au 31/12/2025

Durée 12 mois

No SIRET 81054752100015
Code NAF 8710A

Document établi par :

AEA ROMAIN ACTIS
555 Chemin du Bois
69140 RILLIEUX LA PAPE

Tel.

Fax.

Siret 41458808700059

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06. Cette 1ère application a entraîné des modifications de présentation et d'information dans le présent document, sans avoir impact sur le résultat ni sur les capitaux propres. L'application du nouveau règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06 constitue un changement de réglementation comptable. Les principales modifications des règles comptables sont la suppression des comptes de transfert de charges et la réduction de l'utilisation du résultat exceptionnel pour enregistrer uniquement les événements ayant un impact majeur et inhabituel. Ainsi les cessions de biens immobilisés sont désormais classés en autres produits et autres charges.

L'impact significatif de ces changements en terme de présentation se résume aux éléments suivants :

1- Impact de présentation au bilan

Les comptes clos le 31/12/2024 présentaient les charges constatées d'avance en bas du bilan actif dans une rubrique "comptes de régularisation". Désormais ces charges constatées d'avance sont inscrites dans la rubrique "Actif circulant" en dessous des Autres créances. Dans la présentation de l'actif circulant 2024 les charges constatées d'avance figuraient en dessous des disponibilités.

2- impact de présentation au compte de résultat. Reclassement des éléments de résultat exceptionnel résultat d'exploitation."

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 440 609** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 919 358** euros et un total **charges** de **3 954 609** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-35 251** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

L'EHPAD Ma Demeure est un établissement d'hébergement des personnes âgées dépendantes de plus de 60 ans.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

- Logiciels : amortissement linéaire sur 12 mois
- Matériel Equipement Générale : amortissement linéaire sur une durée entre 5 ans et 15 ans
- Matériel Hébergement : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans
- Matériel Médical Soins : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 5 ans
- Matériel de Restauration : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans

- Matériel de Blanchisserie : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans
- Installations générale : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 10 ans
- Matériel de Bureau et Informatique : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 5 ans

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.

.

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.

Effectif à la clôture de l'exercice

32 personnes.

Engagement Retraite

L'engagement actualisé total s'élève en terme de retraite à 92 478 € en retenant les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.35 %
- Taux de charges sociales : 58.46 % pour les cadres et 41.50 % pour les non cadres
- Taux de rotation : 10 % dégressif jusqu'à 50 ans
- Age de départ à la retraite : 65 ans

L'engagement de 92 478 € représente le montant de la dette actuarielle au 31/12/2025. Jusqu'au 31/12/2021, c'était le montant de la valeur probable des indemnités à verser qui était indiqué dans les annexes et comptabilisé dans les comptes.

Bénévolat

Le nombre d'heures de bénévolat pour l'année 2025 s'élève à 1260 (259 h en fonctionnement et 1 001 h en vie sociale)

L'évaluation de ces heures est faite pour la partie vie sociale sur la base du SMIC chargé et sur la partie fonctionnement sur la base de 120 euros charges comprises soit un total de 44 754 euros.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	7 000		7 000
	Autres immobilisations financières	20 115	20 115	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	105 408	105 408	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	31 403	31 403	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	19 116	19 116	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 705	3 705	
	Charges constatées d'avance	20 498	20 498	
	TOTAL DES CREANCES	207 244	200 244	7 000
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	84 978	84 978		
	Personnel et comptes rattachés	92 851	92 851		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 998	104 998		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 709	15 709		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	334 125	334 125		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	632 661	632 661		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	12 252					12 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 252					12 252
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	603 849		26 080			629 928
	Instal., agencement, aménagement divers	370 772					370 772
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 229		4 544			50 773
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 020 849		30 624			1 051 473
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	202 600					202 600
	Prêts et autres immobilisations financières	27 115					27 115
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229 715					229 715
TOTAL		1 262 816		30 624			1 293 440

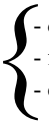
Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	12 252			12 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 252			12 252
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	455 277	55 642		510 919
	Autres instal., agencement, aménagement divers	314 137	23 768		337 905
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	33 498	6 450		39 948
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		802 912	85 860		888 772
TOTAL		815 164	85 860		901 023

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux usagers				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	82 773	92 479	82 773	92 479
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	82 773	92 479	82 773	92 479
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes usagers (familles, élèves)				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		82 773	92 479	82 773	92 479
Dont dotations et reprises 			92 479	82 773	
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.					

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	251 094				251 094
Fonds propres avec droit de reprise	362 215				362 215
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves Réserves pour projet de l'entité	524 243				524 243
Autres réserves					
Report à nouveau	91 459	(148 903)			(57 443)
Résultat ss ctrl tiers fi. Ran ss ctrl tiers fi.					
Excédent ou déficit de l'exercice	(148 903)	148 903		35 251	(35 251)
Situation nette	1 080 108			35 251	1 044 857
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	162 784			49 549	113 234
Provisions réglementées					
TOTAL	1 242 892			84 800	1 158 092

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Travaux 5ème étage	116 755			116 755
Augmentation tarif hébergement	440 622			440 622
TOTAL	557 377			557 377

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Travaux 5ème étage				
Augmentation tarif hébergement				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	12 252	12 252		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	629 928	510 919	119 010	148 572
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	421 545	377 853	43 692	69 365
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	202 600		202 600	202 600
	Prêts	7 000		7 000	7 000
	Autres immobilisations financières	20 115		20 115	20 115
	TOTAL (II)	1 293 440	901 023	392 417	447 652
	STOCKS ET EN-COURS				
COMPTES DE REGULARISATION	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	105 408		105 408	92 652
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	54 223		54 223	44 678
	Charges constatées d'avance	20 498		20 498	9 713
	Valeurs mobilières de placement	987 416		987 416	985 569
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	880 647		880 647	893 393
	TOTAL (III)	2 048 192		2 048 192	2 026 005
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	3 341 632	901 023	2 440 609	2 473 657
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 115	27 115
(2) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	251 094	251 094
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	362 215	362 215
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	524 243	524 243
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(57 443)	91 459
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(35 251)	(148 903)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 044 857	1 080 108
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	113 234	162 784
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	113 234	162 784
	Total des fonds propres	1 158 092	1 242 892
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	557 377	557 377
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	557 377	557 377
Provisions	Provisions pour risques	92 479	82 773
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	92 479	82 773
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	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		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 978	78 475
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	213 558	206 281
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	334 125	298 184
	Produits constatés d'avance (1)		7 675
	Total des dettes	632 661	590 614
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		2 440 609	2 473 657
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(35 251,03)	(148 902,70)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		632 661	590 614
(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	100	20
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	(3 510)	(5 830)
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	14 612	19 823
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	3 768 595	3 671 637
	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	82 773	97 976
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		13 000
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	17 881	4 790
	Total des produits d'exploitation	3 880 451	3 801 416
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	1 883 948	1 681 144
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	121 899	115 503
	Salaires	1 247 139	1 252 411
	Cotisations sociales	522 282	522 623
	Dotation aux amortissements et dépréciations	178 339	173 173
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		293 302
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1 001	5 320
	Total des charges d'exploitation	3 954 609	4 043 477
RESULTAT D'EXPLOITATION		(74 159)	(242 061)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(74 159)	(242 061)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	31 996	13 273
	Autres intérêts et produits assimilés	6 912	8 064
	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		38 908	21 337
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		251
	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			251
RESULTAT FINANCIER		38 908	21 085
RESULTAT COURANT avant impôts		(35 251)	(220 975)
	Produits exceptionnels		73 924
	Charges exceptionnelles		1 852
RESULTAT EXCEPTIONNEL			72 072
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 919 358	3 896 677
TOTAL DES CHARGES		3 954 609	4 045 579
EXCEDENT ou DEFICIT		(35 251)	(148 903)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		44 754	24 107
TOTAL		44 754	24 107
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		44 754	24 107
TOTAL		44 754	24 107

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	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		392 416,81	16,08	447 652,08	18,10	(55 235,27)	-12,34
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	LOGICIELS	12 251,76	0,50	12 251,76	0,50		
28050000	AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(12 251,76)	-0,50	(12 251,76)	-0,50		
Installations techniques, matériel et outillage		119 009,87	4,88	148 571,68	6,01	(29 561,81)	-19,90
21500000	MAT.EQUIPEMENT GENERAL	68 273,21	2,80	68 273,21	2,76		
21500100	MATERIEL HOTELIER	80 687,31	3,31	80 687,31	3,26		
21530000	MATERIEL MEDICAL SOINS	283 682,72	11,62	278 991,74	11,28	4 690,98	1,68
21540000	MATERIEL DE RESTAURATION	182 238,17	7,47	166 033,37	6,71	16 204,80	9,76
21543000	MATERIEL HEBERGEMENT	875,87	0,04	875,87	0,04		
21544000	MATERIEL DE DEPENDANCE	5 022,21	0,21	5 022,21	0,20		
21560000	MATERIEL DE BLANCHISSERIE	9 148,89	0,37	3 964,82	0,16	5 184,07	130,75
28150000	AMORT.MAT.EQUIPEMENT GENERAL	(60 479,80)	-2,48	(57 329,11)	-2,32	(3 150,69)	-5,50
28150100	AMORT.MATERIEL HOTELIER	(80 687,31)	-3,31	(79 134,80)	-3,20	(1 552,51)	-1,96
28153000	AMORTISSEMENTS MATERIEL SOINS	(194 235,89)	-7,96	(148 895,30)	-6,02	(45 340,59)	-30,45
28154000	AMORTISSEMENTS MATERIEL RESTAU	(165 337,15)	-6,77	(161 102,14)	-6,51	(4 235,01)	-2,63
28154300	AMORTISSEMENTS MOBILIER HEBERG	(409,22)	-0,02	(234,05)	-0,01	(175,17)	-74,84
28154400	AORTISSEMENT MAT. DE DEPENDANC	(5 022,21)	-0,21	(5 022,21)	-0,20		
28156000	AMORTISSEMENT MAT BLANCHISSERI	(4 746,93)	-0,19	(3 559,24)	-0,14	(1 187,69)	-33,37
Autres immobilisations corporelles		43 691,94	1,79	69 365,40	2,80	(25 673,46)	-37,01
21810000	INST. AGENC. AMENAGEMENTS DIVE	370 771,75	15,19	370 771,75	14,99		
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	41 618,82	1,71	40 778,82	1,65	840,00	2,06
21840000	MOBILIER	9 154,46	0,38	5 450,00	0,22	3 704,46	67,97
28181000	AMORTISSEMENTS INST.AGENC.AMEN	(337 904,65)	-13,85	(314 137,00)	-12,70	(23 767,65)	-7,57
28183000	AMORTISSEMENTS MAT.BUREAU ET I	(38 737,31)	-1,59	(33 441,94)	-1,35	(5 295,37)	-15,83
28184000	AMORTISS. MOBILIER	(1 211,13)	-0,05	(56,23)		(1 154,90)	N/S
Autres titres immobilisés		202 600,00	8,30	202 600,00	8,19		
27110000	PARTS SOCIALES CAISSE D'EPARGN	202 600,00	8,30	202 600,00	8,19		
Prêts		7 000,00	0,29	7 000,00	0,28		
27430000	PRET AU PERSONNEL	7 000,00	0,29	7 000,00	0,28		
Autres immobilisations financières		20 115,00	0,82	20 115,00	0,81		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	20 115,00	0,82	20 115,00	0,81		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		2 048 192,11	83,92	2 026 004,54	81,90	22 187,57	1,10
Créances clients, usagers et comptes rattachés		105 408,18	4,32	92 651,79	3,75	12 756,39	13,77
041D	Collectif clients débiteurs	67 137,32	2,75	74 615,10	3,02	(7 477,78)	-10,02
41106000	COLLECTIF EXTERIEURS	956,35	0,04	1 169,55	0,05	(213,20)	-18,23
41110000	COLLECTIF DEPARTEMENT	37 314,51	1,53	16 867,14	0,68	20 447,37	121,23
Autres créances		54 223,25	2,22	44 677,99	1,81	9 545,26	21,36
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	31,80		347,23	0,01	(315,43)	-90,84
42100100	SALAIRES NETS			397,28	0,02	(397,28)	-100,00
42700000	OPPOSITIONS DU PERSONNEL	44,20				44,20	
42872000	IJ PREVOYANCE A RECEVOIR	31 358,53	1,28	19 296,23	0,78	12 062,30	62,51
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	19 116,00	0,78	24 451,73	0,99	(5 335,73)	-21,82
46710000	AVANCE POUR LE COMPTE DES RESI	185,52	0,01	185,52	0,01		
46740000	PAPAVL	3 487,20	0,14			3 487,20	
Charges constatées d'avance		20 497,58	0,84	9 712,73	0,39	10 784,85	111,04
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 497,58	0,84	9 712,73	0,39	10 784,85	111,04

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202512		01/01/202412			
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
Valeurs mobilières de placement	987 416,11	40,46	985 569,24	39,84	1 846,87	0,19
50800000LIVRET ASSOCIATION	87 416,11	3,58	85 569,24	3,46	1 846,87	2,16
50810000COMPTE A TERME	700 000,00	28,68	700 000,00	28,30		
50820000COMPTE A TERME	100 000,00	4,10	100 000,00	4,04		
50830000COMPTE A TERME	100 000,00	4,10	100 000,00	4,04		
Disponibilités	880 646,99	36,08	893 392,79	36,12	(12 745,80)	-1,43
51210000CAISSE EPARGNE	859 227,73	35,21	879 960,31	35,57	(20 732,58)	-2,36
51880000INT.COURUS A RECEVOIR	21 036,27	0,86	13 392,93	0,54	7 643,34	57,07
53010000CAISSE ACCUEIL	382,99	0,02	39,55		343,44	868,37
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 440 608,92	100,00	2 473 656,62	100,00	(33 047,70)	-1,34

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres		1 158 091,72	47,45	1 242 891,85	50,25	(84 800,13)	-6,82
Total des fonds propres (situation nette)		1 044 857,25	42,81	1 080 108,28	43,66	(35 251,03)	-3,26
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.		251 093,66	10,29	251 093,66	10,15		
10240000	FDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPR	251 093,66	10,29	251 093,66	10,15		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds statutaires		362 214,89	14,84	362 214,89	14,64		
10321000	RESERVE INVESTISSEMENT ARS	81 851,00	3,35	81 851,00	3,31		
10322000	RESERVE DE COMPENSATION SC HEB	141 996,79	5,82	141 996,79	5,74		
10323000	RESERVE DE COMPENSAYION SC DEP	57 491,70	2,36	57 491,70	2,32		
10324000	RESERVE DE COMPENSATION ARS	80 875,40	3,31	80 875,40	3,27		
Réserves pour projet de l'entité		524 243,06	21,48	524 243,06	21,19		
10681000	RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	524 243,06	21,48	524 243,06	21,19		
Report à nouveau		(57 443,33)	-2,35	91 459,37	3,70	(148 902,70)	-162,81
11510000	REDUCT° CHARGE D'EXPLOITATION	94 739,24	3,88	94 739,24	3,83		
11413300	DEPENSES REFUS PR AUTOR DE TAR	(3 279,87)	-0,13	(3 279,87)	-0,13		
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(148 902,70)	-6,10			(148 902,70)	
Excédent ou déficit de l'exercice		(35 251,03)	-1,44	(148 902,70)	-6,02	113 651,67	76,33
Total des autres fonds propres		113 234,47	4,64	162 783,57	6,58	(49 549,10)	-30,44
Subventions d'investissement		113 234,47	4,64	162 783,57	6,58	(49 549,10)	-30,44
13100000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	50 000,00	2,05	50 000,00	2,02		
13180000	Subventions CNSA	9 000,00	0,37	9 000,00	0,36		
13190000	SUB DENIER VIEILLARDS	200 000,00	8,19	200 000,00	8,09		
13191000	SUBVENTION GRAND LYON	11 641,00	0,48	11 641,00	0,47		
13192000	SUBV FAUTEUIL DENTAIRE	3 000,00	0,12	3 000,00	0,12		
13900000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(45 000,00)	-1,84	(40 000,00)	-1,62	(5 000,00)	-12,50
13980000	Subventions CNSA	(7 200,00)	-0,30	(5 400,00)	-0,22	(1 800,00)	-33,33
13990000	SUBVENTION DENIER VIEILLARDS	(103 333,33)	-4,23	(63 333,33)	-2,56	(40 000,00)	-63,16
13991000	SUBV GD LYON	(3 998,20)	-0,16	(1 999,10)	-0,08	(1 999,10)	-100,00
13992000	SUBV FAUTEUIL DENTAIRE	(875,00)	-0,04	(125,00)	-0,01	(750,00)	-600,00
Total autres fonds propres							
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés		557 377,34	22,84	557 377,34	22,53		
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes		557 377,34	22,84	557 377,34	22,53		
19500000	Fds déd sur contrib. Financ. d'autres organis	557 377,34	22,84	557 377,34	22,53		
TOTAL III- Total des Provisions		92 479,00	3,79	82 773,00	3,35	9 706,00	11,73
Provisions pour risques		92 479,00	3,79	82 773,00	3,35	9 706,00	11,73
15180000	PROV.ENGAGEMENT RETRAITE	92 479,00	3,79	82 773,00	3,35	9 706,00	11,73
TOTAL IV- Total des dettes		632 660,86	25,92	590 614,43	23,88	42 046,43	7,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		84 977,93	3,48	78 474,87	3,17	6 503,06	8,29
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	60 991,47	2,50	52 212,01	2,11	8 779,46	16,82
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	23 986,46	0,98	26 262,86	1,06	(2 276,40)	-8,67
Dettes fiscales et sociales		213 557,58	8,75	206 280,76	8,34	7 276,82	3,53
42100100	SALAIRES NETS	10 842,46	0,44			10 842,46	
42700000	OPPOSITIONS DU PERSONNEL			157,80	0,01	(157,80)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
42820000	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	82 008,39	3,36	81 405,70	3,29	602,69	0,74
43110000	URSSAF	52 504,48	2,15	46 829,48	1,89	5 675,00	12,12
43720000	UGRR + AG2R	5 409,04	0,22	12 611,41	0,51	(7 202,37)	-57,11
43732000	CAISSE APICIL	3 710,60	0,15	3 097,71	0,13	612,89	19,79
43820000	CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES	43 373,63	1,78	41 458,60	1,68	1 915,03	4,62
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 232,46	0,13	3 297,07	0,13	(64,61)	-1,96
44733000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	9 245,52	0,38	9 219,41	0,37	26,11	0,28
44734000	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT			8 203,58	0,33	(8 203,58)	-100,00
44735000	TAXE HANDICAPES	3 231,00	0,13			3 231,00	
Autres dettes		334 125,35	13,69	298 183,80	12,05	35 941,55	12,05
041C	Collectif clients créditeurs	31 931,41	1,31	52 708,82	2,13	(20 777,41)	-39,42
46711000	COMITE ETABLISSEMENT	7 945,20	0,33	11 885,94	0,48	(3 940,74)	-33,15
46712000	CAUTION	90 994,07	3,73	91 940,57	3,72	(946,50)	-1,03
46730000	APA DOTATION GLOBALE	203 254,67	8,33	140 635,67	5,69	62 619,00	44,53
46740000	PAPAVL			1 012,80	0,04	(1 012,80)	-100,00
Produits constatés d'avance				7 675,00	0,31	(7 675,00)	-100,00
48700000	PRODUITS CONST ATEES D'AVANCE			7 675,00	0,31	(7 675,00)	-100,00
Total du passif		2 440 608,92	100,00	2 473 656,62	100,00	(33 047,70)	-1,34

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	%
Total des produits d'exploitation		3 880 450,62	100,00	3 801 415,96	100,00	79 034,66	2,08
Cotisations		100,00		20,00		80,00	400,00
75610000	COTISATIONS ADHERENTS	100,00		20,00		80,00	400,00
Ventes de biens et services		11 102,30	0,29	13 992,80	0,37	(2 890,50)	-20,66
Ventes de biens		(3 510,00)	-0,09	(5 830,00)	-0,15	2 320,00	39,79
70910000	DEDUCTIONS HOSPITALISATION SUR	(3 510,00)	-0,09	(5 830,00)	-0,15	2 320,00	39,79
Ventes de prestations de service		14 612,30	0,38	19 822,80	0,52	(5 210,50)	-26,29
70612000	REPAS SOIR	15,20		74,84		(59,64)	-79,69
70612500	REPAS INVITE	3 351,75	0,09	5 043,33	0,13	(1 691,58)	-33,54
70613000	FORFAIT MARQUAGE LINGE	11 245,35	0,29	14 704,63	0,39	(3 459,28)	-23,53
Produits de tiers financeurs		3 768 594,73	97,12	3 671 636,80	96,59	96 957,93	2,64
Concours publics et subventions		3 768 594,73	97,12	3 671 636,80	96,59	96 957,93	2,64
73120000	PRIX DE JOURNEE HEBERGEMENT EH	1 620 853,21	41,77	1 688 805,35	44,43	(67 952,14)	-4,02
73120120	LIBERATION DE CHAMBRE	(354,00)	-0,01	(660,00)	-0,02	306,00	46,36
73121000	PRIX JOURNEE HEBERGEMENT - 60 ANS			26 082,80	0,69	(26 082,80)	-100,00
73410100	TARIF DEPENDANCE GIR 1-2	105 703,06	2,72	194 750,73	5,12	(89 047,67)	-45,72
73410200	TARIF DEPENDANCE GIR 3-4	31 591,04	0,81	77 007,54	2,03	(45 416,50)	-58,98
73410300	TICKET MODERATEUR	61 072,51	1,57	129 878,44	3,42	(68 805,93)	-52,98
73410400	FORFAIT AUTONOMIE	63 068,72	1,63			63 068,72	
73511280	AUTRES FIANCEMENTS COMPLEMEN	90 000,00	2,32			90 000,00	
73610000	TARIF SOINS EHPAD	1 733 689,79	44,68	1 552 207,00	40,83	181 482,79	11,69
74100000	SUBVENTIONS	13 421,30	0,35			13 421,30	
74200000	SUBVENTION GRAND LYON			3 564,94	0,09	(3 564,94)	-100,00
74700000	Quote-part subv. inv. virée au résultat	49 549,10	1,28			49 549,10	
Autres produits d'exploitation		100 653,59	2,59	115 766,36	3,05	(15 112,77)	-13,05
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		82 773,00	2,13	97 975,97	2,58	(15 202,97)	-15,52
78160000	REPRISE PROVISION I.F.C	82 773,00	2,13	72 164,00	1,90	10 609,00	14,70
79142000	AIDE A L'EMPLOI			5 451,81	0,14	(5 451,81)	-100,00
79142100	AIDE APPRENTI			6 500,00	0,17	(6 500,00)	-100,00
79142200	Transf.charges / Exploitation			8 000,00	0,21	(8 000,00)	-100,00
79143100	RBT IJ PREV AGRR			3 169,36	0,08	(3 169,36)	-100,00
79145200	REMB. FORMATION CONTINUE			2 690,80	0,07	(2 690,80)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				13 000,00	0,34	(13 000,00)	-100,00
78950000	Utilisations de fonds reportés et de fonds déd			13 000,00	0,34	(13 000,00)	-100,00
Autres produits		17 880,59	0,46	4 790,39	0,13	13 090,20	273,26
75800000	Produits divers gest.courante	6 502,80	0,17	298,79	0,01	6 204,01	N/S
75810000	PRODUITS DIVERS			1,30		(1,30)	-100,00
75811000	TELEPHONIE	2 567,86	0,07	3 288,63	0,09	(720,77)	-21,92
75812000	BOISSONS	544,39	0,01	117,75		426,64	362,33
75813000	COIFFEUR			1 083,92	0,03	(1 083,92)	-100,00
75841000	DEGREVEMENT SUR AUTRES TAXES ET	8 265,54	0,21			8 265,54	
Total des charges d'exploitation		3 954 609,16	101,91	4 043 476,50	106,37	(88 867,34)	-2,20
Autres achats et charges externes		1 883 948,27	48,55	1 681 144,32	44,22	202 803,95	12,06
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	13 903,18	0,36	10 393,82	0,27	3 509,36	33,76
60612000	ENERGIE - ELECTRICITE	32 498,01	0,84	29 650,26	0,78	2 847,75	9,60

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	%
60613000	GAZ CUISINE	1 287,67	0,03	969,86	0,03	317,81	32,77
60614000	CHAUFFAGE	38 385,23	0,99	41 447,28	1,09	(3 062,05)	-7,39
60623000	FOURNITURES A USAGE HOTELIER	3 284,02	0,08	9 534,28	0,25	(6 250,26)	-65,56
60624000	FOURNITURES A USAGE HEBERGEMENT	2 752,12	0,07	1 950,15	0,05	801,97	41,12
60625000	FOURNITURES ANIMATIONS	1 477,12	0,04	1 745,31	0,05	(268,19)	-15,37
60626100	FOURNITURES DEPENDANCE	671,40	0,02	408,83	0,01	262,57	64,22
60626110	COUCHES ALESES PRODUITS ABSORB	27 967,09	0,72	18 686,81	0,49	9 280,28	49,66
60626200	FOURNITURES HOTELIERES	9 834,04	0,25	2 431,33	0,06	7 402,71	304,47
60626300	VETEMENT DE TRAVAIL	68,74				68,74	
60661000	PHARMACIE EHPAD	2 253,88	0,06	1 317,15	0,03	936,73	71,12
60663000	PETIT MATERIEL MEDICAL	12 376,70	0,32	7 907,62	0,21	4 469,08	56,52
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	535 000,00	13,79	400 000,00	10,52	135 000,00	33,75
61321000	LOCATIONS PARKING	2 370,64	0,06	1 194,20	0,03	1 176,44	98,51
61352000	LOCATIONS DE BONBONNES A EAU	1 036,08	0,03	981,60	0,03	54,48	5,55
61352600	LOCATION COPIEUR	5 460,46	0,14	6 739,47	0,18	(1 279,01)	-18,98
61352700	LOCATION MATERIEL ANIMATION	1 067,60	0,03	2 289,60	0,06	(1 222,00)	-53,37
61352800	LOCATION SERVEUR INFORMATIQUE	583,00	0,02	5 924,76	0,16	(5 341,76)	-90,16
61357000	LOCATIONS DE MATERIEL MEDICAL	18 225,38	0,47	11 388,36	0,30	6 837,02	60,04
61400000	CHARGES LOCATIVES	31 137,00	0,80	28 938,94	0,76	2 198,06	7,60
61520000	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER	17 509,44	0,45	11 727,44	0,31	5 782,00	49,30
61550000	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	1 051,18	0,03	6 250,68	0,16	(5 199,50)	-83,18
61552000	ENTRETIEN MATERIEL RESTAURATION	2 358,98	0,06			2 358,98	
61560000	MAINTENANCE			696,00	0,02	(696,00)	-100,00
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUES	18 779,81	0,48	19 263,47	0,51	(483,66)	-2,51
61562000	MAINTENANCE MATERIELS MEDICALS	3 420,00	0,09	3 315,00	0,09	105,00	3,17
61566000	MAINTENANCE CHAUFFERIE	2 099,77	0,05	2 053,36	0,05	46,41	2,26
61568000	MAINTENANCE CUISINE	4 517,75	0,12	4 278,31	0,11	239,44	5,60
61568100	MAINTENANCE ASCENSEURS	13 000,84	0,34	6 688,39	0,18	6 312,45	94,38
61568200	MAINTENANCE PORTES AUTOMATIQUES	5 609,70	0,14	2 270,68	0,06	3 339,02	147,05
61568300	MAINTENANCE ADOUCISSEUR	3 208,78	0,08	2 493,42	0,07	715,36	28,69
61568400	MAINTENANCE TELEPHONIE	5 914,79	0,15	5 420,91	0,14	493,88	9,11
61568500	MAINTENANCE SSI DESENFUMAGE PO	9 269,56	0,24	8 954,91	0,24	314,65	3,51
61568600	MAINTENANCE VMC CLIMAT	7 247,87	0,19	7 140,05	0,19	107,82	1,51
61568700	MAINTENANCE EXTINCTEURS	7 164,74	0,18	7 969,01	0,21	(804,27)	-10,09
61568800	MAINTENANCE GROUPE ELECTROGEN	5 160,00	0,13	5 160,00	0,14		
61568900	MAINTENANCE GENERALE ETABLISSE	864,00	0,02	864,00	0,02		
61610000	ASSURANCE DOMMAGES ET OUVRAGE	5 719,43	0,15	5 503,98	0,14	215,45	3,91
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	802,00	0,02	729,20	0,02	72,80	9,98
61840000	CONCOURS DIVERS, COTISATIONS	3 385,17	0,09	2 687,41	0,07	697,76	25,96
62100000	PERSONNEL INTERIEUR	1 974,00	0,05	456,00	0,01	1 518,00	332,89
62113200	PERSONNEL INTERIMAIRE AIDES SO	79 516,39	2,05	72 877,55	1,92	6 638,84	9,11
62211000	RESTAURATION ASH	188 651,04	4,86	203 103,36	5,34	(14 452,32)	-7,12
62211020	PERSONNELS CUISINE	138 198,72	3,56	136 830,48	3,60	1 368,24	1,00
62211100	PRESTATIONS HOTELIERES	138 056,04	3,56	136 689,12	3,60	1 366,92	1,00
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	12 456,00	0,32	12 744,80	0,34	(288,80)	-2,27
62262000	HONORAIRES D'AVOCATS	19 110,00	0,49	12 863,60	0,34	6 246,40	48,56
62263000	HONORAIRES EXPERTS COMPTABLES	27 064,80	0,70	28 154,40	0,74	(1 089,60)	-3,87
62280000	HONORAIRES DIVERS	53 463,33	1,38	38 492,50	1,01	14 970,83	38,89
62310000	PUBLICITE, ANNONCES ET INSERTI	4 045,00	0,10	254,59	0,01	3 790,41	N/S
62340000	CADEAUX	683,00	0,02	1 829,38	0,05	(1 146,38)	-62,66
62370000	SITE INTERNET	927,60	0,02	2 487,60	0,07	(1 560,00)	-62,71
62380000	POURBOIRES, ETRENNES ET DONS	100,00		200,00	0,01	(100,00)	-50,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 314,69	0,09	3 395,29	0,09	(80,60)	-2,37
62570000	RECEPTIONS	1 402,20	0,04	1 311,72	0,03	90,48	6,90
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	179,79		611,81	0,02	(432,02)	-70,61
62611000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	354,32	0,01	376,12	0,01	(21,80)	-5,80
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS LI	14 599,57	0,38	16 064,07	0,42	(1 464,50)	-9,12
62622000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS PO	858,27	0,02	851,88	0,02	63,9	0,75
62750000	SERVICES BANCAIRES	1 335,46	0,03	2 427,15	0,06	(1 091,69)	-44,98
62810000	SOUTRAITANCE BLANCHISSAGE	72 611,92	1,87	61 917,34	1,63	10 694,58	17,27
62811000	SOUTRAITANCE RESTAURATION	16 749,77	0,43	16 481,53	0,43	268,24	1,63
62811010	SOUTRAITANCE RESTAURATION DE	148 681,37	3,83	145 907,04	3,84	2 774,33	1,90
62811020	SOUTRAITANCE RESTAURATION FR	44 008,08	1,13	43 572,36	1,15	435,72	1,00

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	%
62811030	SOUS TRAITANCE HOTELLERIE FRAI	36 655,44	0,94	36 292,56	0,95	362,88	1,00
62830000	COLLECTES DECHETS A RISQUES	2 949,53	0,08	1 187,47	0,03	1 762,06	148,39
62831000	COLLECTE DECHETS MENAGERS	14 239,77	0,37	13 278,75	0,35	961,02	7,24
62883000	AUTRES PRESTATIONS ANIMATIONS	3 039,00	0,08	3 120,00	0,08	(81,00)	-2,60
Impôts, taxes et versements assimilés		121 899,18	3,14	115 503,17	3,04	6 396,01	5,54
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	91 517,23	2,36	87 112,00	2,29	4 405,23	5,06
63330000	PARTICIPATION A LA FORMATION C	26 280,95	0,68	25 892,17	0,68	388,78	1,50
63380000	TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES	3 231,00	0,08	1 629,00	0,04	1 602,00	98,34
63580000	IMPOTS - AUTRES DROITS	870,00	0,02	870,00	0,02		
Salaires		1 247 139,39	32,14	1 252 410,94	32,95	(5 271,55)	-0,42
64110000	REMUNERATIONS BRUTES	1 235 754,70	31,85	1 217 731,51	32,03	18 023,19	1,48
64120000	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	602,69	0,02	16 381,80	0,43	(15 779,11)	-96,32
64143000	IND. RUPTURE CONVENTIONNELLE	769,00	0,02			769,00	
64820000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	10 013,00	0,26	18 297,63	0,48	(8 284,63)	-45,28
Cotisations sociales		522 282,37	13,46	522 623,00	13,75	(340,63)	-0,07
64511000	COTISATIONS A L'URSSAF	369 930,95	9,53	351 762,13	9,25	18 168,82	5,17
64512000	COTISATIONS MUTUELLE	9 897,46	0,26	11 134,06	0,29	(1 236,60)	-11,11
64513100	RETRAITE	88 499,08	2,28	81 461,54	2,14	7 037,54	8,64
64513300	COTISATIONS PREVOYANCE	30 226,74	0,78	28 965,50	0,76	1 261,24	4,35
64520000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	1 915,03	0,05	8 359,89	0,22	(6 444,86)	-77,09
64700000	Autres charges sociales	841,80	0,02			841,80	
64720000	COMITE ET ABLISSEMENT	19 712,29	0,51	20 469,09	0,54	(756,80)	-3,70
64750000	MEDECINE DE TRAVAIL	4 724,10	0,12	4 477,83	0,12	246,27	5,50
64881000	FRAIS DE FORMATION	13 882,88	0,36	15 992,96	0,42	(2 110,08)	-13,19
64900000	Remboursements de charges de personnel	(17 347,96)	-0,45			(17 347,96)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		178 338,58	4,60	173 173,17	4,56	5 165,41	2,98
68112000	DOTATIONS AUX IMMOBILISATIONS	85 859,58	2,21	90 400,17	2,38	(4 540,59)	-5,02
68160000	PROVISION IFC	92 479,00	2,38	82 773,00	2,18	9 706,00	11,73
Reports en fonds dédiés				293 302,00	7,72	(293 302,00)	-100,00
68950000	Reports en fonds dédiés			293 302,00	7,72	(293 302,00)	-100,00
Autres charges		1 001,37	0,03	5 319,90	0,14	(4 318,53)	-81,18
65100000	REDEVANCES BREVETS LICENCES	706,29	0,02	609,78	0,02	96,51	15,83
65400000	PERTE SUR CREANCE IRRECOURV.			4 695,18	0,12	(4 695,18)	-100,00
65800000	CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE	295,08	0,01	14,94		280,14	N/S
Résultat d'exploitation		(74 158,54)	-1,91	(242 060,54)	-6,37	167 902,00	69,36
Total des produits financiers		38 907,51	1,00	21 336,71	0,56	17 570,80	82,35
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		31 995,64	0,82	13 272,90	0,35	18 722,74	141,06
76410000	INT CAT	31 995,64	0,82	13 272,90	0,35	18 722,74	141,06
Autres intérêts et produits assimilés		6 911,87	0,18	8 063,81	0,21	(1 151,94)	-14,29
76810000	INTERET BANCAIRE SUR COMPTE	6 911,87	0,18	8 063,81	0,21	(1 151,94)	-14,29
Total des charges financières				251,34	0,01	(251,34)	-100,00
Intérêts et charges assimilées				251,34	0,01	(251,34)	-100,00
66111000	INTERETS SUR EMPRUNTS			251,34	0,01	(251,34)	-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		
Résultat financier	38 907,51	1,00	21 085,37	0,55	17 822,14	84,52
Résultat courant avant impôts	(35 251,03)	-0,91	(220 975,17)	-5,81	185 724,14	84,05
Produits exceptionnels			73 924,10	1,94	(73 924,10)	-100,00
Produits exceptionnels			73 924,10	1,94	(73 924,10)	-100,00
77700000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT			48 924,10	1,29	(48 924,10)	-100,00
78750000 Repr.prov. / Exceptionnel			25 000,00	0,66	(25 000,00)	-100,00
Charges exceptionnelles			1 851,63	0,05	(1 851,63)	-100,00
Charges exceptionnelles			1 851,63	0,05	(1 851,63)	-100,00
67880000 Autres charges exceptionnelles			1 851,63	0,05	(1 851,63)	-100,00
Résultat exceptionnel			72 072,47	1,90	(72 072,47)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 251,03)	-0,91	(148 902,70)	-3,92	113 651,67	76,33
Contributions volontaires en nature	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65
Bénévolat	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65
87500000 BENEVOLAT	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65
Charges des contributions volontaires en nature	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65
Personnel bénévole	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65
86400000 BENEVOLAT	44 754,00	1,15	24 107,00	0,63	20 647,00	85,65

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Bénévolat	44 754	24 107
	44 754	24 107
Total	44 754	24 107

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Bénévolat	44 754	24 107
	44 754	24 107
Total	44 754	24 107