

COMPTES ANNUELS EXERCICE 2025



Frank Patrick BENHAM
Président

Carole GUINTOLI
La Trésorière



Jean Marc LA PIANA
Directeur

Frédéric SAOUCI
Commissaire aux Comptes



Association LA MAISON
Association Loi 1901
Siège social : 1100 Route Blanche
13120 GARDANNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2025

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale du 30 mai 2024, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LA MAISON, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'entreprise à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercices professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiqués dans la partie « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 complété par le règlement ANC n°2023-03 exposés dans l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe et du rapport financier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci avant.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du président et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêté par le conseil d'administration.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Salon de Provence, le 8 juin 2026,

Frédéric SAOUCHI
Commissaire aux comptes
Inscrit auprès de la cour d'appel de Aix-en-Provence





Association LA MAISON
Association Loi 1901
Siège social : 1100 Route Blanche
13120 GARDANNE

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2025

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été transmises, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles qui m'ont été communiquées, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien fondé.

Il vous appartient, le cas échéant, selon les termes de l'article 25-1 du décret du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur application.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

A Salon de Provence, le 8 juin 2026,

Frédéric SAOUCHI
Commissaire aux comptes
Inscrit auprès de la cour d'appel de Aix-en-Provence



**LA MAISON**

1100 Route Blanche
13120 GARDANNE
TEL : 04.42.65.73.60
FAX : 04.42.58.37.25

LA VILLA IZOÏ

Chemin du Père E. Sérour
13120 GARDANNE
TEL : 04.42.19.18.20
FAX : 04.42.19.18.21



Charles Audit et Conseils
Monsieur Frédéric SAOUCHI
Commissaire aux Comptes
243 Place du Général de Gaulle
13300 SALON DE PROVENCE

Mesdames, Messieurs,

Cette lettre vous est adressée en application de vos normes d'exercice professionnel dans le cadre de vos contrôles relatifs à l'audit des comptes annuels de notre association que nous avons établis pour l'exercice clos le **31 décembre 2025**.

Nous avons appliqué, au mieux de notre connaissance, les textes légaux et réglementaires.

En tant que responsable de l'établissement des états financiers et du contrôle interne, nous vous confirmons ci-après, en toute bonne foi et au mieux de notre connaissance, les informations et affirmations qui vous ont été fournies dans la cadre de votre mission, et en particulier que :

- 1) Les états financiers ont été établis de manière régulière et sincère, pour donner une image fidèle de la situation financière et du résultat de l'association conformément aux règles et principes français.
- 2) Des contrôles destinés à prévenir et détecter les erreurs et les fraudes ont été conçus et mis en œuvre.
- 3) Nous avons pris connaissance de vos remarques et anomalies éventuelles relevées lors de l'audit et non corrigées. Nous considérons que ces anomalies, seules ou cumulées, ne sont pas significatives au regard des Etats Financiers pris dans leur ensemble.
- 4) Nous avons mis à votre disposition : l'ensemble de la comptabilité et de la documentation y afférente (telle que rapports internes, budgets, etc.) ainsi que tous les contrats ayant ou pouvant avoir une incidence significative sur les comptes annuels, et tous les procès-verbaux des assemblées générales et des organes sociaux tenues au cours de l'exercice et jusqu'à la date de cette lettre, ainsi que les rapports, avis ou positions émanant d'organismes de contrôle ou de tutelle dont le contenu pourrait avoir une incidence significative sur les Etats Financiers.
- 5) Nous vous avons fait part de nos décisions de gestion et de nos jugements susceptibles d'avoir une incidence significative dans l'établissement des Etats Financiers.
- 6) Nous n'avons ni projet, ni intention de restructuration, de réorganisation ou de cession, autre que ceux déjà pris en compte dans les Etats financiers, de nature à affecter sensiblement la valeur comptable, le classement des actifs et passifs ou nécessitant une information dans l'annexe et/ou le rapport de gestion.

7) Nous vous avons fournis toutes les informations supplémentaires que vous nous avez demandées et laissé libre accès aux personnes au sein de l'entité que vous avez souhaité rencontrer pour les besoins de l'audit.

8) Nous avons apprécié le caractère approprié de la tenue de notre comptabilité selon les principes de continuité d'exploitation en prenant en compte les perspectives d'activités des douze prochains mois.

9) Les principales hypothèses retenues pour l'établissement des estimations comptables nous paraissent raisonnables et reflètent nos intentions et la capacité de l'association, à ce jour, à mener à bien les actions envisagées.

10) L'information que nous vous avons fournie sur l'identité des parties liées ainsi que sur les relations et transactions avec celles-ci est exhaustive et l'information donnée dans l'annexe des Etats Financiers est conforme aux règles et principes comptables français. Les transactions avec les parties liées non mentionnées dans l'annexe ne présentent pas une importance significative ou ont été conclues aux conditions normales du marché.

11) Le rapport de gestion, lorsqu'il doit être établi, contient toutes les informations requises par le code de commerce.

12) Toutes les informations entrant dans le champ d'application des conventions réglementées vous ont été communiquées conformément au Code de commerce.

13) En dehors des informations qui vous ont été transmises, nous n'avons connaissance :

- a) d'aucune irrégularité ou malversation commise par un membre de la direction ou par un cadre ou employé ayant un rôle important dans la définition du système comptable et de contrôle interne,
- b) d'aucune irrégularité ou malversation commise au sein de notre association par d'autres employés et pouvant avoir une incidence significative sur la présentation de nos comptes,
- c) d'aucun avertissement ou mise en demeure d'organismes officiels concernant le non-respect ou le manquement aux règles de présentation de nos comptes annuels et qui pourrait avoir une incidence significative sur ceux-ci,
- d) d'aucune transaction s'étant traduite ou pouvant se traduire par des versements ou des recettes dont le caractère licite pourrait être mis en cause, ou de fonds occultes ayant servi ou pouvant servir à de telles opérations.

14) En dehors des informations qui vous ont été transmises, nous n'avons connaissance :

- a) d'aucune violation ou infraction aux lois, décrets ou règlements, dont l'incidence pour notre association serait telle que ces faits devraient être mentionnés en annexe aux comptes ou, le cas échéant, faire l'objet d'une provision pour risques ;
- b) d'aucun passif important (tel que notifications de redressements, procès en cours, garanties accordées aux clients, etc.) ou de pertes potentielles non enregistrées ou qui devraient faire l'objet d'une note annexée aux états financiers ;
- c) d'aucune réclamation dont pourraient résulter des indemnités importantes au bénéfice de notre association.



LA MAISON

1100 Route Blanche
13120 GARDANNE
TEL : 04.42.65.73.60
FAX : 04.42.58.37.25

LA VILLA IZOÏ

Chemin du Père E. Sérour
13120 GARDANNE
TEL : 04.42.19.18.20
FAX : 04.42.19.18.21



Nous vous avons signalé toutes les fraudes suspectées ou avérées dont nous avons eu connaissance susceptible d'entraîner des anomalies significatives dans les Etats Financiers, ou les allégations de fraude portées à notre connaissance par des employés, d'anciens employés, analystes et régulateurs ou d'autres personnes.

15) Notre association n'a aucune affaire litigieuse ou contentieuse en cours, non provisionnée, pour laquelle nos conseils juridiques et/ou avocats nous ont informés qu'une action légale ou judiciaire pourrait éventuellement nous être intentée.

16) Toutes les transactions de l'exercice ont été régulièrement et exhaustivement enregistrées dans nos livres et le dossier d'inventaire constitué à la clôture de l'exercice corrobore le bilan de clôture.

17) Le cas échéant, des provisions pour dépréciation d'un montant suffisant ont été dotées pour ramener les stocks invendables, inutilisables, à rotation lente ou excédent des quantités normalement vendables, à leur valeur probable de réalisation.

18) Notre association avait des titres de propriété valables pour tous ses actifs et n'avait pas d'actifs gagés, hypothéqués ou nantis (autres que ceux mentionnés dans l'annexe). Tous les actifs et en particulier tous les comptes de caisses et banques sont inclus dans les Etats Financiers.

19) Toutes les provisions nécessaires ont été constituées pour faire face soit à des pertes latentes, soit à des charges résultant d'engagements de ventes ou d'achats (de produits ou de devises) ou de non-respect de ceux-ci.

20) Toutes les dépréciations nécessaires ont été constituées pour ramener les éléments d'actifs à leur valeur actuelle, ou pour couvrir le risque résiduel de non-paiement des créances. Les durées et mode d'amortissement reflètent au mieux la consommation des avantages économiques futurs associés.

21) Toutes les dépréciations des titres en portefeuille, titres de participation, titres immobilisés et autres valeurs mobilières de placement, ont été comptabilisées en respect des règles en vigueur.

22) Le cas échéant, l'activation des frais de développement est étayée par les prévisions d'activité et de rentabilité, et les dossiers de demande de Crédit d'impôts sont étayés par des analyses et des justificatifs prévus par la loi.

23) Notre association s'est conformée à toutes les clauses des contrats au titre desquels elle était engagée et qui, dans le cas contraire, pourraient avoir des conséquences dommageables importantes.

24) Depuis le **31 décembre 2025**, il n'est survenu aucun événement susceptible de remettre en cause la sincérité, la régularité et l'image fidèle des comptes annuels de l'exercice considéré. À ce jour, nous n'avons connaissance d'aucun événement, autre que ceux déjà pris en compte.

25) Au cours de l'exercice, l'association n'a détenu aucune créance sur l'un de ses administrateurs ou dirigeants et n'a accordé aucune garantie en leur faveur.

26) Aucun élément de l'actif n'a été utilisé en dehors de l'objet social de l'association pendant l'exercice considéré.

27) Toutes les informations comptables et financières adressées ou mises à la disposition des membres au cours de l'exercice vous ont été communiquées conformément à la loi.

Nous avons fourni dans l'annexe des comptes, au mieux de notre connaissance, l'information sur les parties liées requise par le référentiel comptable.

Nous vous avons, également, communiqué l'identité des parties liées ainsi que les relations et transactions les concernant, de manière exhaustive.

Le traitement comptable des relations et transactions avec les parties liées est conforme aux dispositions du référentiel comptable applicable.

Veillez agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

A Gardanne, le 1^{er} juin 2026.

Frank Patrick BENHAM

Président de l'association "La Maison"





ASSOCIATION

2025

ASSOCIATION LA MAISON

1100 ROUTE BLANCHE

13120 GARDANNE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

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

DESPREZ EXPERTISE COMPTABLE

*2 Rue du Mahatma Gandhi
Espace Beauvalle - Bât. A
13090 AIX EN PROVENCE
04 42 27 59 00*

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						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	42 454.96	35 007.92	7 447.04	11 075.80	3 628.76	32.76
	Installations techniques, matériel et outillage	433 223.10	340 120.22	93 102.88	51 611.96	41 490.92	80.39
	En cours, avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<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						
	Total II	475 678.06	375 128.14	100 549.92	62 687.76	37 862.16	60.40
	Stocks et en cours	18 478.00		18 478.00	27 088.00	8 610.00	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	1 782 636.21		1 782 636.21	1 636 880.65	145 755.56	8.90
	Charges constatées d'avance (2)						
	Valeurs mobilières de placement	141 831.66		141 831.66	141 831.66		
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	533 846.78		533 846.78	648 988.87	115 142.09	17.74
	Total III	2 476 792.65		2 476 792.65	2 454 789.18	22 003.47	0.90
	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 952 470.71	375 128.14	2 577 342.57	2 517 476.94	59 865.63	2.38

(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	303 023.07		303 023.07			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>							
Autres							
Report à nouveau	2 163 416.94		2 220 390.98		56 974.04	2.57	
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	48 761.86		56 974.04		105 735.90	185.59
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>						
	Situation nette (sous total)	2 515 201.87		2 466 440.01		48 761.86	1.98
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	2 515 201.87		2 466 440.01		48 761.86	1.98
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables						
	Avances conditionnées						
	Droits du concédant						
	Total II						
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total III						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total IV						
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	963.90				963.90	
	Emprunts et dettes financières diverses (2)						
	Instruments financiers à terme						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	28 782.92		46 609.32		17 826.40	38.25
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	9 459.00		2 875.52		6 583.48	228.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	22 934.88		1 552.09		21 382.79	NS	
Produits constatés d'avance							
	Total V	62 140.70		51 036.93		11 103.77	21.76
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 577 342.57		2 517 476.94		59 865.63	2.38

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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>						
Ventes de prestations de service	89 795.00		126 528.00		36 733.00	29.03
Parrainages						
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	352 609.04		371 540.10		18 931.06	5.10
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
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						
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	308 567.28		323 018.77		14 451.49	4.47
Total I	750 971.32		821 086.87		70 115.55	8.54
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	444 584.39		517 848.74		73 264.35	14.15
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	19 387.18		12 275.72		7 111.46	57.93
Salaires et traitements	427 585.28		88 821.39		338 763.89	381.40
Cotisations sociales	58 749.28		243 732.04		184 982.76	75.90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 825.23		10 165.70		8 659.53	85.18
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	49 815.08		11 538.94		38 276.14	331.71
Total II	1 018 946.44		884 382.53		134 563.91	15.22
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	267 975.12		63 295.66		204 679.46	323.37

(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	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
Autres intérêts et produits assimilés				
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	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
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)	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	262 145.79	56 104.56	206 041.23	367.25
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	426 926.65	203.52	426 723.13	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	106 560.00		106 560.00	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	320 366.65	203.52	320 163.13	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	9 459.00	1 073.00	8 386.00	781.55
Total des produits (I+III+V)	1 183 727.30	828 481.49	355 245.81	42.88
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 134 965.44	885 455.53	249 509.91	28.18
5. EXCEDENT OU DEFICIT	48 761.86	56 974.04	105 735.90	185.59
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	185 256.00	178 350.00	6 906.00	3.87
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	185 256.00	178 350.00	6 906.00	3.87
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	185 256.00	178 350.00	6 906.00	3.87
TOTAL	185 256.00	178 350.00	6 906.00	3.87

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	7 447.04	11 075.80	3 628.76	32.76
21451300 AAI const. divers	29 181.19	29 181.19		
21451400 A.A.I. Centre de Formation	13 273.77	13 273.77		
28145100 Amortis.AAI Constr. Bureaux		141.24	141.24	100.00
28145130 Amortis.AAI constr. divers	21 810.83	18 891.83	2 919.00	15.45
28145140 Amortissem.AAI Centr.Formation	13 197.09	12 346.09	851.00	6.89
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	93 102.88	51 611.96	41 490.92	80.39
21500100 Installations tech. g?n?rales	59 407.62	18 725.83	40 681.79	217.25
21500300 Installations tech.m?dicales	107 881.21	107 881.21		
21540000 Mat?riel	10 188.41	10 188.41		
21540010 Mat?riel cuisine	7 419.71	7 419.71		
21540020 Mat?riel m?dical	61 426.67	61 426.67		
21550000 Outillage	6 708.83	6 708.83		
21820000 Mat?riel de transport	48 955.93	48 955.93		
21820500 Mat?riel transport ?qui.mobile	31 780.00	31 780.00		
21830000 Mat?riel bureau & informatique	25 516.33	13 377.13	12 139.20	90.75
21830010 Mat.bur.inform.?quipe mobile	21 254.34	21 254.34		
21830030 Mob.Mat?r.Informati. FORMATION	6 414.61	6 414.61		
21840000 Mobilier	46 269.44	42 403.04	3 866.40	9.12
28150010 Amortiss.Install.Tech.G?n?ral	20 278.82	18 725.82	1 553.00	8.29
28150030 Amortis.Instal.tech.M?dicales	107 881.21	107 881.21		
28154000 Amortis. Mat?riel	10 188.41	10 047.17	141.24	1.41
28154001 Amortis.Mat?riel cuisine	7 419.71	7 419.71		
28154002 Amortis.Mat?riel m?dical	61 426.68	61 426.68		
28155000 Amortissements outillage	6 708.83	6 708.83		
28182000 Amortiss.mat. transport C d J	12 279.93	2 487.93	9 792.00	393.58
28182050 Amortiss. mat.trans.equi.Mobil	31 780.00	31 780.00		
28183000 Amortis.Mat?r.bureau & informa	13 112.60	12 256.83	855.77	6.98
28183001 Amortis.Mat.bur.Equi.mobile	20 344.97	18 864.97	1 480.00	7.85
28183002 Amort.MatInfor.Cent.J.Formatio		4 935.02	4 935.02	100.00
28183003 Amort.MatInfor.Cent.J.Formatio	5 586.02		5 586.02	
28184000 Amortissement Mobilier	43 113.04	42 389.58	723.46	1.71
TOTAL II	100 549.92	62 687.76	37 862.16	60.40
STOCKS ET EN COURS	18 478.00	27 088.00	8 610.00	31.79
32300000 Stocks alimentation	18 478.00	27 088.00	8 610.00	31.79
AUTRES CRÉANCES	1 782 636.21	1 636 880.65	145 755.56	8.90
18100000 Compte de Liaison ETS	1 298 584.81	1 266 139.94	32 444.87	2.56
18101000 Compte de liaison VILLA IZOI	260 250.27	256 448.89	3 801.38	1.48
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	136.00		136.00	
40910000 Acomptes sur commandes	4 260.96	2 400.00	1 860.96	77.54
42500020 Avance ARABI Nassira	1 400.00		1 400.00	
42500151 Avance FARRANDO Virginie	1 600.00	800.00	800.00	100.00
42500155 Avance FARRANDO Juliette	333.00	1 665.00	1 332.00	80.00
42500175 Avance GEOFFRAI Marjorie	1 750.00		1 750.00	
42500192 Avance LAROCHE Sandra	300.06	266.72	33.34	12.50
42500199 Avance MARTIN Vincent	2 300.00		2 300.00	
42500204 Avance MAMAIN Olivier	50.00		50.00	
42500222 Avance ROUX Marl?ne	400.00	400.00		
42500300 Avance USELLA DELRIO Corinne		900.00	900.00	100.00
46720200 Pr?t LAROUBINE		140.00	140.00	100.00
46870000 Produits ? recevoir	211 271.11	107 720.10	103 551.01	96.13

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	141 831.66	141 831.66		
50800600 BNP PARIBAS Sicav Tr?sorerie	141 831.66	141 831.66		
DISPONIBILITES	533 846.78	648 988.87	115 142.09	17.74
51210000 COMPTE Courant CIC	132 567.31	267 082.78	134 515.47	50.36
51210001 CIC 25264523 ROTARY VENDANGE	25 503.43	20 982.63	4 520.80	21.55
51210100 COMPTE BNP PARIBAS	680.23	1 485.44	805.21	54.21
51210200 LIVRET A CIC 000252645 16	114 379.84	112 479.71	1 900.13	1.69
51210300 LIVRET OBNL CIC 000252645 19	225 774.90	222 128.36	3 646.54	1.64
51210400 AG2R Contrat Collectif	25 112.62	24 829.95	282.67	1.14
51210600 CAISSE D'EPARGNE	9 828.45		9 828.45	
TOTAL III	2 476 792.65	2 454 789.18	22 003.47	0.90
TOTAL GENERAL	2 577 342.57	2 517 476.94	59 865.63	2.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	89 795.00	126 528.00	36 733.00	29.03
70100100 Ventes CD & DVD & Tee shirts		4 693.00	4 693.00	100.00
70830100 Produits des Manifestations	8 455.00	49 575.00	41 120.00	82.95
70880100 Produits Centre de Formation	81 340.00	72 260.00	9 080.00	12.57
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	352 609.04	371 540.10	18 931.06	5.10
74180000 Subventions d'exploitation	277 609.04	260 840.10	16 768.94	6.43
74180100 Subventions HdJ	75 000.00	700.00	74 300.00	NS
74180200 Subventions Spectacles		110 000.00	110 000.00	100.00
AUTRES PRODUITS	308 567.28	323 018.77	14 451.49	4.47
75810000 DONS	235 846.97	227 453.72	8 393.25	3.69
75810001 DONS virement mensuel	5 460.00	5 940.00	480.00	8.08
75810002 Dons sans RF	7 786.80	6 015.00	1 771.80	29.46
75810003 DONS Suite Manifestations		36 800.00	36 800.00	100.00
75810004 Dons Courses Vendanges	9 100.00	15 400.00	6 300.00	40.91
75810005 DONS Hello Asso	46 931.90	22 345.00	24 586.90	110.03
75812000 DONS Spectacles		6 000.00	6 000.00	100.00
75815000 Produits LIVRE CUISINE	160.00	90.00	70.00	77.78
75815100 Vente Livre B?n?vole	255.00	80.00	175.00	218.75
75880000 Cotisations Adh?rents Associat	3 020.00	2 895.00	125.00	4.32
75885000 Produits divers de gestion	6.61	0.05	6.56	NS
TOTAL I	750 971.32	821 086.87	70 115.55	8.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	444 584.39	517 848.74	73 264.35	14.15
60230000 Achats alimentation	413.15	120.00	293.15	244.29
60323000 Variation stocks alimentation	8 610.00	21 438.00	30 048.00	140.16
60610000 Fournitures	1 416.56	1 322.62	93.94	7.10
60630100 Outill. & fournit.activi.r?sid	5 437.89	4 775.20	662.69	13.88
60635000 PETIT MATERIEL ET MOBILIER	10 406.60	932.66	9 473.94	NS
60680000 Autres achats non stock?s	2 265.48	1 944.81	320.67	16.49
61520000 Entretien r?paration biens imm	37 445.45	4 452.62	32 992.83	740.98
61526100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	384.66	390.48	5.82	1.49
61558000 Entretien r?parat. biens mobil	632.00	922.15	290.15	31.46
61610000 Assurance	550.16		550.16	
61820200 Documentation	29.20	20.00	9.20	46.00
61880000 Frais Li?s ? la Formation	34 717.26	34 351.35	365.91	1.07
62260000 Honoraires	91 646.50	95 669.50	4 023.00	4.21
62270000 Honoraire Intervenant HDJ	72 399.38	76 690.00	4 290.62	5.59
62300000 Annon.Insert.Relat.publiq.	23 130.84	32 056.60	8 925.76	27.84
62300001 Frais Annonce Rel Pub Berthier	54 279.46	26 873.95	27 405.51	101.98
62340000 Cadeaux	7 841.50	45.15	7 796.35	NS
62380000 Frais organis. manifestations	14 158.03	10 647.99	3 510.04	32.96
62380004 Congr?s des B?n?voles	5 795.18		5 795.18	
62380200 Frais Spectacle La MAISON	3 296.88	180 890.38	177 593.50	98.18
62380400 Frais Divers	135.19	2 040.00	1 904.81	93.37
62480000 Transports divers		1 400.56	1 400.56	100.00
62510000 D?placements	13 154.03	4 629.73	8 524.30	184.12
62510001 Frais D?placements Psy	2 018.34	1 622.32	396.02	24.41
62510100 D?placements animateurs	100.40	2 738.47	2 638.07	96.33
62510101 D?placements centre de jour	191.23	520.40	329.17	63.25
62510102 D?placement Animateurs IZO?	744.21	870.86	126.65	14.54
62510200 D?placements formation	5 670.00	5 730.00	60.00	1.05
62570000 Missions R?ceptions	11 160.71	13 291.00	2 130.29	16.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	303 023.07	303 023.07		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	303 023.07	303 023.07		
REPORT A NOUVEAU	2 163 416.94	2 220 390.98	56 974.04	2.57
11000000 Report à nouveaux	2 163 416.94	2 220 390.98	56 974.04	2.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	48 761.86	56 974.04	105 735.90	185.59
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 515 201.87	2 466 440.01	48 761.86	1.98
TOTAL I	2 515 201.87	2 466 440.01	48 761.86	1.98
TOTAL II				
TOTAL III				
TOTAL IV				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	963.90		963.90	
51100000 Rapp Bancaire Antérieur	963.90		963.90	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	28 782.92	46 609.32	17 826.40	38.25
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	24 963.69		24 963.69	
40110000 Fournisseurs - Compte général	30.53	20 193.15	20 162.62	99.85
40800000 Fournisseurs factures non parv	3 788.70	26 416.17	22 627.47	85.66
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 459.00	2 875.52	6 583.48	228.95
42800000 Provisions congés pay�s		1 140.84	1 140.84	100.00
43800000 Provisions charges s/cong.pay.		661.68	661.68	100.00
44400000 Etat Impôts sur bénéfice	9 459.00	1 073.00	8 386.00	781.55
AUTRES DETTES	22 934.88	1 552.09	21 382.79	NS
46720200 Prêt LARUBINE	40.00		40.00	
46820000 Créditeurs divers	1 552.09	1 552.09		
46820001 Créditeurs Divers La Maison	20 739.06		20 739.06	
46820002 Créditeurs Divers Villa	603.73		603.73	
TOTAL V	62 140.70	51 036.93	11 103.77	21.76
TOTAL GENERAL	2 577 342.57	2 517 476.94	59 865.63	2.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
62600000 Frais postaux & t?l?phone	2 647.94	2 208.02	439.92	19.92
62700000 Services bancaires & assim.	944.46	1 904.34	959.88	50.40
62880000 Autres prestations services	32 961.70	30 225.58	2 736.12	9.05
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	19 387.18	12 275.72	7 111.46	57.93
63100000 Taxes sur les salaires	14 464.12	8 631.66	5 832.46	67.57
63300000 Imp?ts & taxes s/r?mun?rations	4 923.06	3 644.06	1 279.00	35.10
SALAIRES ET TRAITEMENTS	427 585.28	88 821.39	338 763.89	381.40
64100000 PRIME PPV	286 541.00		286 541.00	
64110000 R?mun?ration du personnel	141 044.28	88 821.39	52 222.89	58.80
COTISATIONS SOCIALES	58 749.28	243 732.04	184 982.76	75.90
64500000 Charges SS/Rtes/Prevoyance	58 598.18	33 366.66	25 231.52	75.62
64700000 Autres charges s/r?mun?ration	151.10		151.10	
64800000 Autres charges de personnel		210 365.38	210 365.38	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	18 825.23	10 165.70	8 659.53	85.18
68110000 Dotation aux amortissements	18 825.23	10 165.70	8 659.53	85.18
AUTRES CHARGES	49 815.08	11 538.94	38 276.14	331.71
65800000 Charges diverses de gestion	2 915.95	874.00	2 041.95	233.63
65880000 Frais d'aide aux r?sidents	26 899.13	10 664.94	16 234.19	152.22
65885000 CHARGES DIVERS DE GESTION	20 000.00		20 000.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 018 946.44	884 382.53	134 563.91	15.22
RESULTAT D'EXPLOITATION	267 975.12	63 295.66	204 679.46	323.37
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
76400000 Revenus des VMP	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
RESULTAT FINANCIER	5 829.33	7 191.10	1 361.77	18.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	262 145.79	56 104.56	206 041.23	367.25
PRODUITS EXCEPTIONNELS	426 926.65	203.52	426 723.13	NS
77180000 Produits exceptionnelles OG	394 642.28	203.52	394 438.76	NS
77180001 PRODUITS EXC LOYER ST VICTORET	32 284.37		32 284.37	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	426 926.65	203.52	426 723.13	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES	106 560.00		106 560.00	
67100000 Charges excep leg cougul	106 200.00		106 200.00	
67100001 Ch Excep Leg Jouven	360.00		360.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	106 560.00		106 560.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	320 366.65	203.52	320 163.13	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 459.00	1 073.00	8 386.00	781.55
69520000 Imp?ts sur Placements Finance	9 459.00	1 073.00	8 386.00	781.55
TOTAL DES PRODUITS	1 183 727.30	828 481.49	355 245.81	42.88
TOTAL DES CHARGES	1 134 965.44	885 455.53	249 509.91	28.18
EXCEDENT OU DEFICIT	48 761.86	56 974.04	105 735.90	185.59



LA MAISON

2025

LA MAISON

1100 ROUTE BLANCHE

13120 GARDANNE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

DESPREZ EXPERTISE COMPTABLE

*2 Rue du Mahatma Gandhi
Espace Beauvalle - Bât. A
13090 AIX EN PROVENCE
04 42 27 59 00*

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						
	En cours, avances et acomptes	5 471.00		5 471.00		5 471.00	
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	591 675.83	415 786.91	175 888.92	206 549.97	30 661.05	14.84
	Installations techniques, matériel et outillage	1 536 885.70	1 065 644.79	471 240.91	578 201.37	106 960.46	18.50
	En cours, avances et acomptes						
	<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	694.00		694.00	694.00		
	Total II	2 134 726.53	1 481 431.70	653 294.83	785 445.34	132 150.51	16.82
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	40 630.75		40 630.75	41 529.93	899.18	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	131 978.06	10 671.76	121 306.30	101 897.27	19 409.03	19.05
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	817 848.62		817 848.62	1 018 710.52	200 861.90	19.72
	Charges constatées d'avance (2)	5 919.93		5 919.93	7 837.74	1 917.81	24.47
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	3 406.83		3 406.83	2 673.87	732.96	27.41
	Total III	999 784.19	10 671.76	989 112.43	1 172 649.33	183 536.90	15.65
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 134 510.72	1 492 103.46	1 642 407.26	1 958 094.67	315 687.41	16.12

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	437 204.12	437 204.12		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Autres				
	Report à nouveau	1 840 750.15	1 931 537.35	90 787.20	4.70
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	157 602.34	90 787.20	248 389.54	273.60
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>				
	Situation nette (sous total)	1 561 148.37	1 403 546.03	157 602.34	11.23
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 561 148.37	1 403 546.03	157 602.34	11.23
	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total III				
	Provisions pour risques		92 434.30	92 434.30	100.00
	Provisions pour charges				
	Total IV		92 434.30	92 434.30	100.00
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	52 434.26	7 645.65	44 788.61	585.81
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	2 001 052.29	1 933 415.25	67 637.04	3.50
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	539 890.02	541 045.83	1 155.81	0.21
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	592 666.89	555 899.00	36 767.89	6.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	17 512.17	14 624.67	2 887.50	19.74
DETTES (1)	Produits constatés d'avance		216 576.00	216 576.00	100.00
	Total V	3 203 555.63	3 269 206.40	65 650.77	2.01
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 642 407.26	1 958 094.67	315 687.41	16.12

(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						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>						
Ventes de prestations de service	373 814.44		440 907.20		67 092.76	15.22
Parrainages						
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	5 713 693.96		5 959 252.36		245 558.40	4.12
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
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	254 054.95		123 043.55		131 011.40	106.48
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	0.70		2.03		1.33	65.52
Total I	6 341 564.05		6 523 205.14		181 641.09	2.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock	715.28		1 362.16		646.88	47.49
Autres achats et charges externes	1 429 681.03		1 284 138.75		145 542.28	11.33
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	467 479.68		454 485.81		12 993.87	2.86
Salaires et traitements	3 163 783.25		3 138 236.27		25 546.98	0.81
Cotisations sociales	1 433 146.66		1 421 493.72		11 652.94	0.82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	179 483.27		186 224.10		6 740.83	3.62
Dotations aux provisions	10 671.76		104 207.53		93 535.77	89.76
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	23 529.46		21 141.80		2 387.66	11.29
Total II	6 708 490.39		6 611 290.14		97 200.25	1.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	366 926.34		88 085.00		278 841.34	316.56

(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				
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				
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)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	366 926.34	88 085.00	278 841.34	316.56
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	216 576.00	189 223.00	27 353.00	14.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 252.00	10 350.80	3 098.80	29.94
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	209 324.00	178 872.20	30 451.80	17.02
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	6 558 140.05	6 712 428.14	154 288.09	2.30
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	6 715 742.39	6 621 640.94	94 101.45	1.42
5. EXCEDENT OU DEFICIT	157 602.34	90 787.20	248 389.54	273.60
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES	5 471.00		5 471.00	
23700000 IMMOBILISATION EN COURS	5 471.00		5 471.00	
CONSTRUCTIONS	175 888.92	206 549.97	30 661.05	14.84
21451000 A.A.I CONST BUREAUX	86 489.45	86 489.45		
21451100 A.A.I. SALLE A MANGER	75 282.31	75 282.31		
21451200 AAI Const Sol Aut Centre Jour	167 120.98	167 120.98		
21451300 AAI Const Divers	181 028.29	175 808.29	5 220.00	2.97
21451500 A.A.I. M?dicales	81 754.80	81 754.80		
28145100 AMORT A.A.I. CONST BUREAUX	79 880.74	75 406.74	4 474.00	5.93
28145110 AMORT A.A.I. SALLE A MANGER	70 697.48	67 176.69	3 520.79	5.24
28145120 AMORT AAI CONST CENTRE JOUR	139 484.11	133 940.11	5 544.00	4.14
28145130 AMORT A.A.I SOL AUTRUI	90 741.32	75 652.06	15 089.26	19.95
28145150 AMORT A.A.I. MEDICALES	34 983.26	27 730.26	7 253.00	26.16
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	471 240.91	578 201.37	106 960.46	18.50
21500100 Install Techniques G?n?rales	245 921.82	245 921.82		
21500200 INST TECHNIQUE CUISINE	41 977.50	41 977.50		
21500300 Installations Tech M?dicales	112 547.87	110 269.07	2 278.80	2.07
21540000 MATERIEL	85 680.26	85 164.84	515.42	0.61
21540010 MATERIEL DE CUISINE	110 164.41	110 164.41		
21540020 Mat?riel M?dical	227 258.99	221 991.14	5 267.85	2.37
21540030 MATERIEL HDJ	4 608.04	4 608.04		
21550000 OUTILLAGE	2 971.11	2 971.11		
21550020 OUTILLAGE MEDICAL	8 465.71	7 385.71	1 080.00	14.62
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	37 911.63	37 911.63		
21820200 MATERIEL DE TRANSPORT HDJ	29 388.72	29 388.72		
21820500 MATERIEL DE TRANSPORT EM	25 003.87	25 003.87		
21830000 MATERIEL BUREAU et INFORMATIQUE	289 196.83	268 653.24	20 543.59	7.65
21830010 MAT INFOR BUREAU EQUIPE MOBILE	8 158.84	8 158.84		
21830020 MATERIEL INFOR HDJ	2 324.28	2 324.28		
21830040 MATERIEL INFORMATIQUE SOINS	67 530.04	67 530.04		
21830050 MATERIEL INFORMATIQUE CUISINE	636.44	636.44		
21840000 MOBILIER	162 835.30	155 879.20	6 956.10	4.46
21840010 MOBILIER HDJ	7 910.69	7 910.69		
21840020 MOBILIER SALLE SOINS	66 393.35	66 393.35		
28150010 AMORT INSTAL TECH GENERALES	110 403.89	84 821.89	25 582.00	30.16
28150020 AMORT INST TECHNIQUE CUISINE	27 585.25	24 196.46	3 388.79	14.01
28150030 AMORT INST TECH MEDICALES	64 837.20	54 364.20	10 473.00	19.26
28154000 AMORT MATERIEL	62 362.14	51 646.73	10 715.41	20.75
28154001 AMORT MATERIEL DE CUISINE	72 805.57	64 587.48	8 218.09	12.72
28154002 AMORT MATERIEL MEDICAL	149 222.32	129 262.23	19 960.09	15.44
28154003 AMORT MATERIEL HDJ	4 435.62	4 058.62	377.00	9.29
28155000 AMORT OUTILLAGE	2 971.11	2 700.71	270.40	10.01
28155002 AMORT OUTILLAGE MEDICAL	4 455.22	2 861.22	1 594.00	55.71
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	34 587.41	30 795.41	3 792.00	12.31
28182020 AMORT MATERIEL TRANSPORT HDJ	29 388.72	29 388.72		
28182050 AMORT MATERIEL TRANSPORT EM	10 451.29	5 449.29	5 002.00	91.79
28183000 AMORT MAT INFOR BUREAUX	226 794.88	194 522.60	32 272.28	16.59
28183001 AMORT MAT INF BUREAUX EM	6 838.42	5 465.00	1 373.42	25.13
28183002 AMORT MAT INFOR HDJ	2 324.28	2 324.28		
28183004 AMORT MATERIEL INF SOINS	61 749.66	59 718.78	2 030.88	3.40
28183005 AMORT MATERIEL INFO CUISINE	636.44	636.44		
28184000 AMORT MOBILIER	138 585.91	127 062.48	11 523.43	9.07
28184001 AMORT MOBILIER HDJ	7 832.77	7 297.34	535.43	7.34

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
28184002 AMORT MOBILIER SALLE SOINS	47 376.69	40 882.69	6 494.00	15.88
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	694.00	694.00		
27500002 BTMF INITIAL CAUTION LINGERIE	675.00	675.00		
27500004 Cautions diverses	19.00	19.00		
TOTAL II	653 294.83	785 445.34	132 150.51	16.82
STOCKS ET EN COURS	40 630.75	41 529.93	899.18	2.17
32100000 STOCKS PHARMACIE	29 667.76	29 851.66	183.90	0.62
32500000 STOCKS ALIMENTATION	2 868.16	2 158.82	709.34	32.86
32510000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETI	3 235.50	4 396.61	1 161.11	26.41
32520000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU	4 859.33	5 122.84	263.51	5.14
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	121 306.30	101 897.27	19 409.03	19.05
41100000 COL CLIENTS FORFAIT JOURNALIER	17 381.76	13 130.00	4 251.76	32.38
41100050 COLLECTIF AMC	102 116.30	90 260.50	11 855.80	13.14
41230000 CLIENTS FORMATION	12 480.00	10 280.00	2 200.00	21.40
49100000 DEPRECIATION DES REDEVABL	10 671.76	11 773.23	1 101.47	9.36
AUTRES CRÉANCES	817 848.62	1 018 710.52	200 861.90	19.72
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS		894.50	894.50	100.00
40910000 Avances et acomptes vers?s	33.05	2 879.50	2 846.45	98.85
40990000 ACOMPTES SUR COMMANDES	970.00		970.00	
42100000 REMUNERATIONS DUES		1 004.85	1 004.85	100.00
42500000 AVANCE, ACOMPTE	250.00	300.00	50.00	16.67
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	9 386.38	9 488.34	101.96	1.07
43870000 ORGANISMES SOCIAUX ij subrogat	26 901.31		26 901.31	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 003.15		2 003.15	
46720000 DEBITEURS DIVERS	2 732.09	2 732.09		
46720001 DEBITEUR DIVERS ETAT	10 443.08	10 443.08		
46720002 Débiteurs Divers Asso	20 739.06		20 739.06	
46870000 AUTRES PRODUITS RECEVOIR	744 390.50	990 968.16	246 577.66	24.88
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 919.93	7 837.74	1 917.81	24.47
48600000 CHARGES CONST D'AVANCE	5 919.93	7 837.74	1 917.81	24.47
DISPONIBILITES	3 406.83	2 673.87	732.96	27.41
53100000 CAISSE ETABLISSEMENT	3 406.83	2 673.87	732.96	27.41
TOTAL III	989 112.43	1 172 649.33	183 536.90	15.65
TOTAL GENERAL	1 642 407.26	1 958 094.67	315 687.41	16.12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	437 204.12	437 204.12		
10231000 FONDS ASSOCIATIF	137 204.12	137 204.12		
10260000 Dotation Art50 LFSS2021	300 000.00	300 000.00		
REPORT A NOUVEAU	1 840 750.15	1 931 537.35	90 787.20	4.70
11900000 REPORT A NOUVEAU	1 840 750.15	1 931 537.35	90 787.20	4.70
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	157 602.34	90 787.20	248 389.54	273.60
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 561 148.37	1 403 546.03	157 602.34	11.23
TOTAL I	1 561 148.37	1 403 546.03	157 602.34	11.23
TOTAL II				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR RISQUES		92 434.30	92 434.30	100.00
15180000 PROVISION POUR RISQUES		92 434.30	92 434.30	100.00
TOTAL IV		92 434.30	92 434.30	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	52 434.26	7 645.65	44 788.61	585.81
51100000 Rappro Bancaire Antérieur	668.04		668.04	
51200050 BANQUE CIC	51 766.22	7 645.65	44 120.57	577.07
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 001 052.29	1 933 415.25	67 637.04	3.50
18100000 COMPTE LIAISON ASSOC	1 298 584.81	1 266 139.94	32 444.87	2.56
18200000 COMPTE LIAISON VILLA IZOI	702 467.48	667 275.31	35 192.17	5.27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	539 890.02	541 045.83	1 155.81	0.21
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	252 565.30	212 610.60	39 954.70	18.79
40800000 FACTURES FOUR NON PARVENU	287 324.72	328 435.23	41 110.51	12.52
DETTES FISCALES ET SOCIALES	592 666.89	555 899.00	36 767.89	6.61
42100000 REMUNERATIONS DUES	4 843.67		4 843.67	
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	12 547.51	8 053.60	4 493.91	55.80
42200010 EPARGNE CHEQUE VACANCES	10 085.00	4 650.00	5 435.00	116.88
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	196 143.26	186 083.87	10 059.39	5.41
43100000 URSSAF PACA	133 035.00	128 573.00	4 462.00	3.47
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	169.61		169.61	
43720000 MUTUELLE	7 694.44	7 451.64	242.80	3.26
43731000 Retraite NC TU1 TU2	37 205.60	30 837.00	6 368.60	20.65
43732000 Pr?voyance Non Cadres TU1 TU2	44 206.65	9 078.26	35 128.39	386.95
43732100 Pr?voyance Cadres TU1 TU2		4 678.07	4 678.07	100.00
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	98 071.63	93 041.93	5 029.70	5.41
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		12 804.57	12 804.57	100.00
44711000 Taxe sur les Salaires	13 726.00	6 758.00	6 968.00	103.11
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	34 938.52	63 889.06	28 950.54	45.31
AUTRES DETTES	17 512.17	14 624.67	2 887.50	19.74
41100050 COLLECTIF AMC	12 040.13	8 721.37	3 318.76	38.05
41820000 CLIENTS FACT A ETABLIR		418.36	418.36	100.00
46710000 CREDITEURS DIVERS	5 365.00	5 365.00		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
47200001 COMPTE ATTENTE PATIENT	107.04	119.94	12.90	10.76
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		216 576.00	216 576.00	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATE D'AVANCE		216 576.00	216 576.00	100.00
TOTAL V	3 203 555.63	3 269 206.40	65 650.77	2.01
TOTAL GENERAL	1 642 407.26	1 958 094.67	315 687.41	16.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	373	814.44	440	907.20	67 092.76	15.22
70812000 REPAS PERSONNEL	26	479.41	20	826.87	5 652.54	27.14
70822000 PRES USAGERS - REPAS	30	959.81	41	681.50	10 721.69	25.72
70824000 PRES USAGERS - CH PARTICULIERE	316	375.22	378	398.83	62 023.61	16.39
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5	713 693.96	5	959 252.36	245 558.40	4.12
73111100 GROUPE HOMOGENE SEJOURS (GHS)	4	908 970.36	5	192 500.97	283 530.61	5.46
73112000 PDTS MEDICAMENTS SUS SEJOURS		172.14		652.04	479.90	73.60
73114500 IFAQ MCO - IFOSP	82	932.76	57	184.42	25 748.34	45.03
73118200 MIGAC MCO	56	712.00	71	900.00	15 188.00	21.12
73210000 PRODUITS TICKET MODERATEUR	15	881.26	3	413.78	12 467.48	365.21
73271000 FORFAIT JOURNALIER MCO	161	000.00	165	600.00	4 600.00	2.78
73320000 PRODUITS PRESTATIONS AME	20	351.00	2	407.15	17 943.85	745.44
74710000 FONDS INTERVENTION REG (FIR)	467	674.44	465	594.00	2 080.44	0.45
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	254	054.95	123	043.55	131 011.40	106.48
78170000 REPRISE/PROVISION RISQUE	92	434.30			92 434.30	
78174000 REP PROV SUR CRANCES	11	773.23	12	513.45	740.22	5.92
79110000 TRANSF CHARGE - IJ SECU PREVOY	71	823.38	46	156.36	25 667.02	55.61
79120000 TRANSF CHARGE - UNIFAF	58	737.00	52	048.91	6 688.09	12.85
79130000 TRANSF CHARGE - AV NAT REPAS			7	923.35	7 923.35	100.00
79140000 TRANSF CHARGE - AV NAT VEHICUL			4	401.48	4 401.48	100.00
79170000 TRANSFERT CHARGE PERSONNEL	19	287.04			19 287.04	
AUTRES PRODUITS		0.70		2.03	1.33	65.52
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		0.70		2.03	1.33	65.52
TOTAL I	6	341 564.05	6	523 205.14	181 641.09	2.78
VARIATION DE STOCK		715.28		1 362.16	646.88	47.49
60370000 VAR STOCKS ALIMENTA- ENTRETIEN		451.77		1 649.44	1 197.67	72.61
60370050 VAR STOCKS FOURNITURES DE BURE		263.51		287.28	550.79	191.73
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1	429 681.03	1	284 138.75	145 542.28	11.33
60212000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES AMM	213	727.49	212	904.28	823.21	0.39
60215000 PRODUITS SANGUINS	15	057.30	6	331.22	8 726.08	137.83
60216000 FLUIDES ET GAZ MEDICAUX		478.10			478.10	
60218000 AUTRES PDTS USAGE MEDICAL		746.23		303.56	442.67	145.83
60221000 DISPOSITIFS MED USAGE UNIQUE	12	241.76	9	099.00	3 142.76	34.54
60222000 DISPOSITIFS MEDICAUX STERILES	37	019.21	38	945.33	1 926.12	4.95
60231000 ALIMENTATION : PAIN	3	884.04	3	773.30	110.74	2.93
60234100 ALIMENTATION : FRUITS LEG	71	646.17	71	663.16	16.99	0.02
60234200 ALIMENT: EPICERIE,FRAIS,VIAND	10	302.07	13	214.07	2 912.00	22.04
60237000 ALIMENTATION : SURGELES	40	505.60	37	451.20	3 054.40	8.16
60240004 ESSENCE Master et Kangoo		537.92		986.60	448.68	45.48
60240005 ESSENCE VEHICULE EQUIPE MOBILE	3	628.02	4	390.26	762.24	17.36
60261000 COMBUSTIBLES GDF/ CARBURANTS	38	871.17	39	921.98	1 050.81	2.63
60262000 PRODUITS ENTRETIEN	18	112.71	23	882.34	5 769.63	24.16
60265100 FOURNITURES DE BUREAU	18	098.22	15	473.81	2 624.41	16.96
60265200 FOURNITURES INFORMATIQUES	4	594.54	2	934.64	1 659.90	56.56
60266100 COUCHES ALESES PDTS ABSORBANTS	13	492.04	13	285.07	206.97	1.56
60310000 VAR STOCKS PHAR MAT MEDIC		183.90	2	973.76	2 789.86	93.82
60610000 FOURN NON STOCKABLE EDF	69	757.54	86	950.89	17 193.35	19.77
60611000 FOURNITURES NON STOCKABLES EAU	9	176.69	12	424.14	3 247.45	26.14
60625000 FOURNITURES HOTELLIERES	2	178.27	1	970.55	207.72	10.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60630000 PETIT OUTILLAGE	34 993.85	8 382.56	26 611.29	317.46
60635000 PETIT MATERIEL	13 173.39	9 434.31	3 739.08	39.63
60635002 PETIT MATERIEL MEDICAL	760.25	1 590.18	829.93	52.19
60680000 AUTRES FOURN NON STOCKEES	2 161.86	1 181.88	979.98	82.92
61112000 S/TRAITANCE A CARATERE MEDICAL	1 866.69	1 268.88	597.81	47.11
61113000 LABORATOIRE	12 926.00	15 494.78	2 568.78	16.58
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	141 406.32	140 844.24	562.08	0.40
61325100 LOCATIONS MOBILIERES	6 538.92	6 538.92		
61325200 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	2 592.00	2 592.00		
61350000 LOCATION MOBILIERE HOSPITALIER	25 756.71	31 644.49	5 887.78	18.61
61350001 LOC MOBILIERE HOSP GAZ+INT	2 700.00	3 738.00	1 038.00	27.77
61350050 LOCATION VOITURE EQUIPE MOBILE	5 260.55	6 523.62	1 263.07	19.36
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	112 298.39	17 739.47	94 558.92	533.04
61520050 ENTRETIEN VEHICULES EQUIPE MOB	2 912.27	546.93	2 365.34	432.48
61520057 ENTRETIEN VEHICULES Master/Kan	220.00	1 013.17	793.17	78.29
61526100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	44 316.92	49 401.55	5 084.63	10.29
61526200 MAINTENANCE AUTRES	47 897.19	35 726.89	12 170.30	34.06
61551000 ENTRETIEN MAT MEDICAL	2 042.11	5 405.48	3 363.37	62.22
61553000 ENTRETIEN MAT BUREAU		126.00	126.00	100.00
61558000 ENTRETIEN AUTRES MATERIEL	9 798.00	7 669.31	2 128.69	27.76
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	51 313.20	47 867.34	3 445.86	7.20
61630000 ASSUR VEHICULE (Master Kangoo)	6 435.08	1 524.00	4 911.08	322.25
61680000 ASSUR VEHICULES EMSP	5 099.94	7 135.72	2 035.78	28.53
61820000 DOCUMENTATION	1 217.67	2 447.06	1 229.39	50.24
61880000 FRAIS LIES FORMATION PROF	60 915.61	48 331.82	12 583.79	26.04
62140000 PERSONNEL DETACHE/PRETE Pharm	58 350.71	73 796.36	15 445.65	20.93
62140002 PERSONNEL DETACHE/PRET Pr?p Ph	24 243.32	26 643.62	2 400.30	9.01
62140003 PERSONNEL DETACHE		4 337.46	4 337.46	100.00
62150000 INTERNE AFFECTE ETABLISSEMENT	26 717.95	28 516.99	1 799.04	6.31
62260000 HONORAIRE VACATION PSYCHOLOGUE	5 800.00	6 050.00	250.00	4.13
62263000 HON COMMISSAIRE COMPTES	3 600.00	7 200.00	3 600.00	50.00
62263500 HONORAIRES	37 161.40	4 200.00	32 961.40	784.80
62263505 HONORAIRE PRET PERS ADM	22 410.00	13 230.00	9 180.00	69.39
62410019 DEPLACEMENT LABORATOIRE	6 046.13	3 701.98	2 344.15	63.32
62420000 TRANSPORT AMBULANCE	505.32	665.52	160.20	24.07
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 373.09	3 756.21	383.12	10.20
62510001 FRAIS DEPLACEMENT/VACATION PSY	440.00	440.00		
62510050 VOYAGE MISSION EQUIPE MOBILE	4 956.02	4 624.59	331.43	7.17
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	7 294.50	9 630.19	2 335.69	24.25
62630000 AFFRANCHISSEMENT	1 369.73	2 306.22	936.49	40.61
62650000 FRAIS TELEPHONE	11 791.41	8 196.42	3 594.99	43.86
62650001 FRAIS TELEPHONE ANIMATION		33.73	33.73	100.00
62650050 TELEPHONE EQUIPE MOBILE	1 041.44	1 185.89	144.45	12.18
62700000 SERVICES BANCAIRES	504.50	469.30	35.20	7.50
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	26 689.99	22 510.40	4 179.59	18.57
62820000 SOUS TRAITANCE ANALYSE	819.27	1 889.27	1 070.00	56.64
62880000 ELIMINATION DECHETS	7 724.34	7 706.84	17.50	0.23
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	467 479.68	454 485.81	12 993.87	2.86
63110000 TAXE SUR SALAIRES	346 407.44	317 586.35	28 821.09	9.08
63310000 VERSEMENT MOBILITE	2 501.32	2 272.40	228.92	10.07
63330000 FORMATION PROF CONTINUE	63 042.35	75 983.64	12 941.29	17.03
63340000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	15 469.45		15 469.45	
63350000 CONTRIBUTION OETH	2 167.76	13 252.06	11 084.30	83.64
63380000 EFFORT CONSTRUCTION	1 310.00	10 473.28	9 163.28	87.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
63512000 TAXE FONCIERE	26 000.00	24 592.00	1 408.00	5.73
63580000 AUTRES IMPOTS	10 581.36	10 326.08	255.28	2.47
SALAIRES ET TRAITEMENTS	3 163 783.25	3 138 236.27	25 546.98	0.81
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	27 974.64		27 974.64	
64116000 INDEMNITE LICENCIEMENT	1 680.30	17 059.26	15 378.96	90.15
64116200 INDEMNITE RETRAITE		14 171.60	14 171.60	100.00
64118000 INDEMNITE RUPT CONVENTIONNELLE	8 279.71	661.19	7 618.52	NS
64120000 CONGES PAYES	82 714.29	19 832.59	62 881.70	317.06
64130000 REMUNERATIONS PNM	3 043 101.96	2 678 197.84	364 904.12	13.62
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	32.35		32.35	
64210000 REMUNERATIONS PM		405 527.49	405 527.49	100.00
64240000 ASTREINTE INTERNE MEDECINE		2 786.30	2 786.30	100.00
COTISATIONS SOCIALES	1 433 146.66	1 421 493.72	11 652.94	0.82
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	2 383.47		2 383.47	
64511000 URSSAF PACA	935 930.21	972 724.58	36 794.37	3.78
64512000 PREVOYANCE	176 158.81	130 442.59	45 716.22	35.05
64512200 MUTUELLE APICIL		32 050.43	32 050.43	100.00
64513000 RETRAITES TU1/TU2	264 157.13	215 343.17	48 813.96	22.67
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	169.61		169.61	
64710000 CONTRIBUTION CSE	49 737.06	45 123.86	4 613.20	10.22
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	14 400.00	15 892.80	1 492.80	9.39
64820000 CHARGES CONGES PAYES	5 029.70	9 916.29	4 886.59	49.28
64900000 AVANTAGE NATURE REPAS VEHICUL	14 819.33		14 819.33	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	179 483.27	186 224.10	6 740.83	3.62
68110000 DOTATION AMORT IMMO CORPO	179 483.27	186 224.10	6 740.83	3.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 671.76	104 207.53	93 535.77	89.76
68170000 DOTA PROV/RISQUES EXPLOIT		92 434.30	92 434.30	100.00
68174000 DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 671.76	11 773.23	1 101.47	9.36
AUTRES CHARGES	23 529.46	21 141.80	2 387.66	11.29
65880000 AUTRES CHGES GEST COURANT	11 529.46	7 141.80	4 387.66	61.44
65885000 FRAIS DE GESTION	12 000.00	14 000.00	2 000.00	14.29
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 708 490.39	6 611 290.14	97 200.25	1.47
RESULTAT D'EXPLOITATION	366 926.34	88 085.00	278 841.34	316.56
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	366 926.34	88 085.00	278 841.34	316.56
PRODUITS EXCEPTIONNELS	216 576.00	189 223.00	27 353.00	14.46
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	216 576.00	189 223.00	27 353.00	14.46
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	216 576.00	189 223.00	27 353.00	14.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 252.00	10 350.80	3 098.80	29.94
67100000 CHARGES EXCEPT/OPER GESTI	17.00	1 684.00	1 667.00	98.99
67140000 CREANCES IRRECouvrables	7 235.00	8 666.80	1 431.80	16.52
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 252.00	10 350.80	3 098.80	29.94

Dossier N° 001143 en Euros.



VILLA IZOÏ

2025

VILLA IZOI

Chemin du Père Eugène Séro

13120 GARDANNE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

DESPREZ EXPERTISE COMPTABLE

*2 Rue du Mahatma Gandhi
Espace Beauvalle - Bât. A
13090 AIX EN PROVENCE
04 42 27 59 00*

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						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	367 827.56	146 746.41	221 081.15	257 879.15	36 798.00	14.27
	Installations techniques, matériel et outillage	794 815.41	561 727.60	233 087.81	284 153.83	51 066.02	17.97
	En cours, avances et acomptes						
	<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	8 333.00		8 333.00	8 333.00		
	Total II	1 170 975.97	708 474.01	462 501.96	550 365.98	87 864.02	15.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	19 415.52		19 415.52	16 931.03	2 484.49	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	53 917.60	2 910.00	51 007.60	38 852.16	12 155.44	31.29
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	1 395 485.65		1 395 485.65	1 301 568.62	93 917.03	7.22
	Charges constatées d'avance (2)	11 491.75		11 491.75	13 911.72	2 419.97	17.40
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	107 684.25		107 684.25	130 817.21	23 132.96	17.68
	Total III	1 587 994.77	2 910.00	1 585 084.77	1 502 080.74	83 004.03	5.53
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 758 970.74	711 384.01	2 047 586.73	2 052 446.72	4 859.99	0.24

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	487 204.85	487 204.85		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Autres				
	Report à nouveau	945 430.01	896 574.61	48 855.40	5.45
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	105 532.87	48 855.40	154 388.27	316.01
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>				
	Situation nette (sous total)	1 327 101.99	1 432 634.86	105 532.87	7.37
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 327 101.99	1 432 634.86	105 532.87	7.37
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTEES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total IV				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	425.25		425.25	
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	260 250.27	256 448.89	3 801.38	1.48
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	165 958.98	93 428.08	72 530.90	77.63
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	278 949.49	258 128.03	20 821.46	8.07
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	14 900.75	11 806.86	3 093.89	26.20
	Produits constatés d'avance				
	Total V	720 484.74	619 811.86	100 672.88	16.24
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 047 586.73	2 052 446.72	4 859.99	0.24

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>				
Ventes de prestations de service	209 490.48	240 815.19	31 324.71	13.01
Parrainages				
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 310 144.48	3 052 353.17	257 791.31	8.45
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>				
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	26 085.11	92 451.10	66 365.99	71.78
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	0.01	0.01		
Total I	3 545 720.08	3 385 619.47	160 100.61	4.73
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	307.94	672.84	980.78	145.77
Autres achats et charges externes	828 058.80	684 213.47	143 845.33	21.02
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	235 950.09	236 762.29	812.20	0.34
Salaires et traitements	1 758 949.12	1 652 996.95	105 952.17	6.41
Cotisations sociales	687 320.32	725 550.30	38 229.98	5.27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	124 211.43	120 169.71	4 041.72	3.36
Dotations aux provisions	2 910.00	5 060.00	2 150.00	42.49
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	11 881.13	9 089.23	2 791.90	30.72
Total II	3 648 972.95	3 434 514.79	214 458.16	6.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	103 252.87	48 895.32	54 357.55	111.17

(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				
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				
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)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	103 252.87	48 895.32	54 357.55	111.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		105 451.00	105 451.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 280.00	7 700.28	5 420.28	70.39
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 280.00	97 750.72	100 030.72	102.33
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	3 545 720.08	3 491 070.47	54 649.61	1.57
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 651 252.95	3 442 215.07	209 037.88	6.07
5. EXCEDENT OU DEFICIT	105 532.87	48 855.40	154 388.27	316.01
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	221 081.15	257 879.15	36 798.00	14.27
21410000 BATIMENT SUR SOL AUTRUI	327 775.60	327 775.60		
21451300 AAI CONSTUCTIONS DIVERS	40 051.96	40 051.96		
28141000 AMORT BATIMENT SOL AUTRUI	132 091.02	99 505.01	32 586.01	32.75
28145130 AMORT AAI CONST SOL AUTRUI	14 655.39	10 443.40	4 211.99	40.33
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	233 087.81	284 153.83	51 066.02	17.97
21500100 INSTALLATION TECH GENERALE	162 562.08	151 838.46	10 723.62	7.06
21500200 INSTALLATION TECH CUISINE	52 015.11	45 721.11	6 294.00	13.77
21500300 INSTALLATION TECH MEDICALE	31 273.79	31 273.79		
21540000 MATERIEL	45 057.13	44 158.13	899.00	2.04
21540010 MATERIEL CUISINE SALLE A MANGE	68 900.91	68 900.91		
21540020 MATERIEL MEDICAL	197 645.59	190 734.09	6 911.50	3.62
21550000 OUTILLAGE	14 359.19	14 359.19		
21550020 OUTILLAGE MEDICAL	459.90	459.90		
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	65 066.73	59 925.59	5 141.14	8.58
21840000 MOBILIER	157 474.98	151 096.83	6 378.15	4.22
28150010 AMORT INST TECH GENERALES	82 242.52	63 583.72	18 658.80	29.35
28150020 AMORT INST TECH CUISINE	33 076.49	27 827.46	5 249.03	18.86
28150030 AMORT INST TECH MEDICALES	23 172.85	19 895.98	3 276.87	16.47
28154000 AMORT MATERIEL	34 856.69	29 940.20	4 916.49	16.42
28154001 AMORT MATERIEL DE CUISINE	66 406.71	61 032.71	5 374.00	8.81
28154002 AMORT MATERIEL MEDICAL	150 695.94	126 139.87	24 556.07	19.47
28155000 AMORT OUTILLAGE	8 340.21	6 598.21	1 742.00	26.40
28155002 AMORT OUTILLAGE MEDICAL	459.90	459.90		
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORM	42 387.12	33 485.12	8 902.00	26.58
28184000 AMORT MOBILIER	120 089.17	105 351.00	14 738.17	13.99
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	8 333.00	8 333.00		
27500004 CAUTIONS DIVERSES	8 333.00	8 333.00		
TOTAL II	462 501.96	550 365.98	87 864.02	15.96
STOCKS ET EN COURS	19 415.52	16 931.03	2 484.49	14.67
32100000 STOCKS PHARMACIE	13 327.23	11 150.68	2 176.55	19.52
32500000 STOCKS ALIMENTATION	3 215.57	3 021.90	193.67	6.41
32510000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETI	2 210.15	2 099.03	111.12	5.29
32520000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU	662.57	659.42	3.15	0.48
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	51 007.60	38 852.16	12 155.44	31.29
41100000 COL CLIENTS FORFAIT JOURNALIER	17 679.39	1 440.00	16 239.39	NS
41100050 COLLECTIF AMC	35 572.74	41 647.60	6 074.86	14.59
41120000 Collectif AMO	665.47		665.47	
41820000 CLIENTS FACT A ETABLIR		824.56	824.56	100.00
49100000 DEPRECIATION DES REDEVABL	2 910.00	5 060.00	2 150.00	42.49
AUTRES CRÉANCES	1 395 485.65	1 301 568.62	93 917.03	7.22
18200000 COMPTE VILLA IZO//ETABL	702 467.48	667 275.31	35 192.17	5.27
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	4 284.81	1 508.13	2 776.68	184.11
40990000 ACOMPTES SUR COMMANDES	7 560.00		7 560.00	
42100000 REMUNERATIONS DUES	12.61	650.77	638.16	98.06
42500000 AVANCE ET ACOMPTE		400.00	400.00	100.00
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	307.00	176.00	131.00	74.43
43870000 ORGANISMES SOCIAUX IJ SUBROGAT	13 020.59		13 020.59	
46720000 DEBITEURS DIVERS	5 365.00	5 365.00		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
46720002 Débiteurs Divers Asoo	603.73		603.73	
46870000 AUTRES PRODUITS RECEVOIR	661 643.21	625 601.69	36 041.52	5.76
47200001 COMPTE ATTENTE PATIENT	221.22	178.80	42.42	23.72
47200011 CPTE ATTENTE PATIENT MAZILLIER		412.92	412.92	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 491.75	13 911.72	2 419.97	17.40
48600000 CHARGES CONST D'AVANCE	11 491.75	13 911.72	2 419.97	17.40
DISPONIBILITES	107 684.25	130 817.21	23 132.96	17.68
51200050 BANQUE CIC	106 077.61	127 958.55	21 880.94	17.10
53100000 CAISSE ETABLISSEMENT	1 606.64	2 858.66	1 252.02	43.80
TOTAL III	1 585 084.77	1 502 080.74	83 004.03	5.53
TOTAL GENERAL	2 047 586.73	2 052 446.72	4 859.99	0.24

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	487 204.85	487 204.85		
10231000 FONDS ASSOCIATIF	487 204.85	487 204.85		
REPORT A NOUVEAU	945 430.01	896 574.61	48 855.40	5.45
11900000 REPORT ? NOUVEAU	945 430.01	896 574.61	48 855.40	5.45
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	105 532.87-	48 855.40	154 388.27-	316.01-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 327 101.99	1 432 634.86	105 532.87-	7.37-
TOTAL I	1 327 101.99	1 432 634.86	105 532.87-	7.37-
TOTAL II				
TOTAL III				
TOTAL IV				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	425.25		425.25	
51100000 Rappr Bancaire Antérieur	425.25		425.25	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	260 250.27	256 448.89	3 801.38	1.48
18100002 COMPTE VILLA IZOI/ASSO	260 250.27	256 448.89	3 801.38	1.48
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	165 958.98	93 428.08	72 530.90	77.63
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	109 242.89	58 719.26	50 523.63	86.04
40800000 FACTURES FOUR NON PARVENU	56 716.09	34 708.82	22 007.27	63.41
DETTES FISCALES ET SOCIALES	278 949.49	258 128.03	20 821.46	8.07
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	6 166.41	3 777.63	2 388.78	63.23
42200010 EPARGNE CH?QUE VACANCES	2 660.00	1 570.00	1 090.00	69.43
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	88 546.50	87 073.69	1 472.81	1.69
43100000 URSSAF PACA	56 578.86	58 032.00	1 453.14-	2.50-
43720000 MUTUELLE	3 421.42	3 216.28	205.14	6.38
43731000 Retraite NC TU1 TU2	16 317.46	13 070.98	3 246.48	24.84
43732000 Pr?voyance Non Cadres TU1 TU2	13 571.76	4 378.68	9 193.08	209.95
43732100 Pr?voyance Cadres TU1 TU2		1 739.64	1 739.64-	100.00-
43741000 RETRAITES COMPL?MENTAIRES AG2R		86.02	86.02-	100.00-
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	44 273.25	43 536.84	736.41	1.69
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 789.83	4 513.24	1 276.59	28.29
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 540.00	12 908.00	3 632.00	28.14
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	23 884.00	24 225.03	341.03-	1.41-
44861000 CHARGES A PAYER PERSONNEL	1 200.00		1 200.00	
AUTRES DETTES	14 900.75	11 806.86	3 093.89	26.20
41100050 COLLECTIF AMC	2 631.94		2 631.94	
46710000 CREDITEURS DIVERS	1 180.00	1 180.00		
46720001 CREDITEUR DIVERS CPAM	10 443.08	10 443.08		
47200011 CPTE ATTENTE PATIENT MAZILLIER	130.03		130.03	
47200012 CPTE ATTENTE PATIENT MIKAEL	156.70	183.78	27.08-	14.74-
47200013 COMPTE ATTENTE ADDA	150.00		150.00	
47200015 CPTE ATTENTE PATIENT SID AHMED	209.00		209.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL V	720 484.74	619 811.86	100 672.88	16.24
TOTAL GENERAL	2 047 586.73	2 052 446.72	4 859.99	0.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	209 490.48	240 815.19	31 324.71	13.01
70812000 REPAS PERSONNEL	7 859.91	9 699.03	1 839.12	18.96
70822000 PRES USAGERS - REPAS	9 308.39	14 655.67	5 347.28	36.49
70824000 PRES USAGERS - CH PARTICULIERE	192 322.18	216 460.49	24 138.31	11.15
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 310 144.48	3 052 353.17	257 791.31	8.45
73111100 GROUPE HOMOGENE SEJOURS (GHS)	2 871 148.71	2 760 078.78	111 069.93	4.02
73112000 PD MEDICAMENTS SUS SEJOURS	2 536.17	17.87	2 518.30	NS
73114500 IFAQ MCO	34 938.79	28 375.46	6 563.33	23.13
73118200 MIGAC MCO	15 321.00	25 068.00	9 747.00	38.88
73210000 PD NON PRIS CHARGE T.MODERATEU	36 357.61	37 722.06	1 364.45	3.62
73271000 FORFAIT JOURNALIER MCO	96 898.00	98 740.00	1 842.00	1.87
73320000 PRODUITS PRESTATIONS AME	109 184.51		109 184.51	
74180000 AUTRES SUBVENTIONS D'EXPL	143 759.69	21 636.00	122 123.69	564.45
74180002 SUB DOTATION CD13		80 715.00	80 715.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	26 085.11	92 451.10	66 365.99	71.78
78174000 REP PROV SUR ACTIF CIRCUL	5 060.00	3 920.00	1 140.00	29.08
79110000 TRANSF CHARGE - IJ SECU	21 025.11	17 362.10	3 663.01	21.10
79120000 TRANSF CHARGE - UNIFAF		66 589.40	66 589.40	100.00
79130000 TRANSF CHARGE - AV NAT REPAS		4 579.60	4 579.60	100.00
AUTRES PRODUITS	0.01	0.01		
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		0.01	0.01	100.00
75880000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0.01		0.01	
TOTAL I	3 545 720.08	3 385 619.47	160 100.61	4.73
VARIATION DE STOCK	307.94	672.84	980.78	145.77
60370000 STOCKS ALIMENTATION ET ENTRETI	304.79	348.49	653.28	187.46
60370050 VAR STOCKS FOURNITURES DE BURE	3.15	324.35	327.50	100.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	828 058.80	684 213.47	143 845.33	21.02
60212000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES AMM	115 899.34	99 103.28	16 796.06	16.95
60215000 PRODUITS SANGUINS	32 233.04	11 973.85	20 259.19	169.20
60216000 FLUIDES ET GAZ MEDICAUX	53.95		53.95	
60218000 AUTRES PDTS USAGE MEDICAL	318.06	322.63	4.57	1.42
60221000 DISPOSITIFS MED USAGE UNIQUE	5 804.80	4 391.13	1 413.67	32.19
60222000 DISPOSITIFS MED STERILES MAT	25 041.72	20 477.98	4 563.74	22.29
60231000 ALIMENTATION : PAIN	2 698.61	2 564.16	134.45	5.24
60234100 ALIMENTATION : FRUITS LEG	57 262.37	54 080.20	3 182.17	5.88
60234200 ALIMENTATION : EPICERIE	8 648.76	6 287.79	2 360.97	37.55
60237000 ALIMENTATION : SURGELES	34 438.26	33 705.71	732.55	2.17
60240000 COMBUSTIBLES GDF	14 125.17	10 959.01	3 166.16	28.89
60240004 ESSENCE MASTER KANGOO		100.00	100.00	100.00
60262000 PRODUITS D'ENTRETIEN	11 446.11	13 373.62	1 927.51	14.41
60265100 FOURNITURES DE BUREAU	8 298.65	8 659.94	361.29	4.17
60265200 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 764.24	243.84	2 520.40	NS
60266100 COUCHES ALESES PDTS ABSORBANTS	8 937.96	9 153.55	215.59	2.36
60310000 VAR STOCKS PHAR MAT MEDIC	2 176.55	352.54	1 824.01	517.39
60610000 FOURN NON STOCKABLE EDF	56 597.99	41 655.31	14 942.68	35.87
60611000 FOURN NON STOCKABLE EAU	6 071.36	6 495.68	424.32	6.53
60623000 FOURN ATELIER ART THERAPEUTE	1 447.19	1 302.73	144.46	11.09
60625000 FOURNITURES HOTELLIERES	3 744.39	928.34	2 816.05	303.34
60630000 PETIT OUTILLAGE	20 560.55	16 201.25	4 359.30	26.91
60630100 FOURNITURE ATELIER HDJ	658.85	100.37	558.48	556.42
60635000 PETIT MATERIEL	7 351.24	6 412.35	938.89	14.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60635002 PETIT MATERIEL MEDICAL	1 726.78	1 074.00	652.78	60.78
60680000 AUTRES FOURN NON STOCKEES	1 346.84	2 826.43	1 479.59	52.35
61112000 S/TRAITANCE HOSPI EXTERNE	1 355.51	654.61	700.90	107.07
61113000 LABORATOIRE	9 776.05	9 304.29	471.76	5.07
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	118 869.64	113 154.48	5 715.16	5.05
61325200 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	1 296.00	1 296.00		
61350000 LOCATION MOBILIERE HOSPITALIER	18 869.08	20 043.57	1 174.49	5.86
61350001 LOC MOBILIERE HOSP GAZ-INTERV	2 640.00	2 466.00	174.00	7.06
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	50 879.39	13 941.37	36 938.02	264.95
61520057 ENTRETIEN VEHICULES TRAFFIC		813.17	813.17	100.00
61526100 MAINTENANCE INFORMATIQUE	22 873.25	22 322.06	551.19	2.47
61526200 AUTRES MAINTENANCES	30 968.86	25 530.29	5 438.57	21.30
61551000 ENTRETIEN MAT MEDICAL	3 046.16	3 750.60	704.44	18.78
61558000 ENTRETIEN AUTRES MATERIEL	12 740.34	7 821.66	4 918.68	62.89
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	9 153.02	8 520.54	632.48	7.42
61820000 DOCUMENTATION	340.99	209.88	131.11	62.47
61880000 FRAIS LIES FORMATION PROF	4 516.53	10 379.59	5 863.06	56.49
62140000 PERSONNEL DETACHE/PRETE PHARM	38 900.48	31 627.01	7 273.47	23.00
62140002 PERSONNEL DETACHE/PRET PR?P PH	16 162.21	10 991.29	5 170.92	47.05
62150000 PERSONNEL INTERNE	17 811.97	12 221.57	5 590.40	45.74
62260000 HONORAIRES PSYCHOLOGUES	1 450.00	650.00	800.00	123.08
62263000 HON COMMISSAIRE COMPTES	3 600.00		3 600.00	
62263500 HONORAIRES	1 350.00		1 350.00	
62410019 D?placement Laboratoire	6 046.13	3 702.19	2 343.94	63.31
62420000 TRANSPORT AMBULANCE	345.45	2 212.93	1 867.48	84.39
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	102.90	2 474.23	2 577.13	104.16
62560000 MISSIONS RECEPTIONS		907.25	907.25	100.00
62630000 AFFRANCHISSEMENT	1 547.32	2 631.87	1 084.55	41.21
62650000 FRAIS TELEPHONE	4 610.42	5 407.80	797.38	14.74
62700000 SERVICES BANCAIRES	368.93	310.11	58.82	18.97
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	17 269.29	18 472.17	1 202.88	6.51
62820000 SOUS TRAITANCE ANALYSE	819.28	800.74	18.54	2.32
62880000 ELIMINATION DECHETS	5 049.92	4 504.05	545.87	12.12
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	235 950.09	236 762.29	812.20	0.34
63110000 TAXE SUR SALAIRES	167 446.45	178 081.01	10 634.56	5.97
63310000 VERSEMENT MOBILITE	2 992.65	1 200.00	1 792.65	149.39
63330000 FORM PROF CONT PARITAIRE	39 546.91	38 128.75	1 418.16	3.72
63350000 CONTRIBUTION OETH	2 167.76	6 626.03	4 458.27	67.28
63380000 EFFORT CONSTRUCTION		9 281.96	9 281.96	100.00
63512000 TAXE FONCIERE	18 954.00	17 151.00	1 803.00	10.51
63580000 AUTRES IMPOTS	4 842.32	4 857.46	15.14	0.31
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 758 949.12	1 652 996.95	105 952.17	6.41
64116000 INDEMNITE LICENCIEMENT		7 775.08	7 775.08	100.00
64118000 INDEMNITE RUPT CONVENTIONNELLE	20 988.52		20 988.52	
64120000 CONGES PAYES	41 820.41	227.64	41 592.77	NS
64130000 REMUNERATIONS PNM	1 696 140.19	1 541 892.55	154 247.64	10.00
64210000 REMUNERATIONS PM		103 101.68	103 101.68	100.00
COTISATIONS SOCIALES	687 320.32	725 550.30	38 229.98	5.27
64511000 URSSAF PACA	456 771.47	499 247.46	42 475.99	8.51
64512000 PREVOYANCE	80 844.06	67 323.81	13 520.25	20.08
64512200 MUTUELLE APICIL		15 766.57	15 766.57	100.00
64513000 RETRAITES TU1/TU2	120 361.98	111 374.74	8 987.24	8.07

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64710000 CONTRIBUTION CSE	23 087.80	23 910.40	822.60	3.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	8 250.00	7 546.80	703.20	9.32
64820000 CHARGES CONGES PAYES	736.41	113.82	622.59	547.00
64880000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 981.00	266.70	1 714.30	642.78
64900000 INDEMNITES SUR CHARGES DE PERS	4 712.40		4 712.40	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	124 211.43	120 169.71	4 041.72	3.36
68110000 DOTATION AMORTISSEMENT IMMO	124 211.43	120 169.71	4 041.72	3.36
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 910.00	5 060.00	2 150.00	42.49
68170000 DOTA PROV/RISQUES EXPLOIT	2 910.00	5 060.00	2 150.00	42.49
AUTRES CHARGES	11 881.13	9 089.23	2 791.90	30.72
65880000 AUTRES CHGES GEST COURANT	3 881.13	3 089.23	791.90	25.63
65885000 FRAIS DE GESTION	8 000.00	6 000.00	2 000.00	33.33
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 648 972.95	3 434 514.79	214 458.16	6.24
RESULTAT D'EXPLOITATION	103 252.87	48 895.32	54 357.55	111.17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	103 252.87	48 895.32	54 357.55	111.17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		105 451.00	105 451.00	100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS EX PREC		105 451.00	105 451.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		105 451.00	105 451.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 280.00	7 700.28	5 420.28	70.39
67100000 CHARGES EXCEPT/OPER GESTI		3 780.28	3 780.28	100.00
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	2 280.00	3 920.00	1 640.00	41.84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 280.00	7 700.28	5 420.28	70.39
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 280.00	97 750.72	100 030.72	102.33
TOTAL DES PRODUITS	3 545 720.08	3 491 070.47	54 649.61	1.57
TOTAL DES CHARGES	3 651 252.95	3 442 215.07	209 037.88	6.07
EXCEDENT OU DEFICIT	105 532.87	48 855.40	154 388.27	316.01



Consolidation LA MAISON

2025

BILAN CONSOLIDE au 31/12/2025 - La Maison

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amot. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours	5 471,00		5 471,00	
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains				
Constructions	1 001 958,35	597 541,24	404 417,11	475 504,92
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 764 924,21	1 967 492,61	797 431,60	913 967,16
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières :				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	9 027,00	0,00	9 027,00	9 027,00
Total 1	3 781 380,56	2 565 033,85	1 216 346,71	1 398 499,08
Comptes de liaison (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et autres approvisionnements	78 524,27	0,00	78 524,27	85 548,96
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances :				
Créances clients et comptes rattachés	185 895,66	13 581,76	172 313,90	140 749,43
Autres	3 995 970,48	0,00	3 995 970,48	3 957 159,79
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres	141 831,66	0,00	141 831,66	141 831,66
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	644 937,86	0,00	644 937,86	782 479,95
Charges constatées d'avance	17 411,68	0,00	17 411,68	21 749,46
Total 3	5 064 571,61	13 581,76	5 050 989,85	5 129 519,25
Charges à répartir sur plusieurs exercices (4)				
Primes de remboursement des emprunts (5)				
Ecart de conversion actif (6)				
Total général (0+1+2+3+4+5)	8 845 952,17	2 578 615,61	6 267 336,56	6 528 018,33
	0,00	0,00	0,00	0,00

BILAN CONSOLIDE au 31/12/2025 - La Maison

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 227 432,04	1 227 432,04
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau	1 268 096,80	1 185 428,24
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-214 373,35	82 668,56
Subventions d'investissement		0,00
Provisions réglementées		
Total 1	2 281 155,49	2 495 528,84
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0,00	92 434,30
Provisions pour charges	0,00	0,00
Total 2	0,00	92 434,30
Comptes de liaison (3)	0,00	0,00
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	53 823,41	7 645,65
Emprunts et dettes financières diverses	2 261 302,56	2 189 864,14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	734 631,92	681 083,23
Dettes fiscales et sociales	881 075,38	816 902,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00
Autres dettes	55 347,80	27 983,62
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	0,00	216 576,00
Total 4	3 986 181,07	3 940 055,19
Ecarts de conversion passif (5)		
Total général (1+2+3+4)	6 267 336,56	6 528 018,33

0,00

0,00

BILAN CONSOLIDE au 31/12/2025 - La Maison

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	673 099,92	808 250,39
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>	673 099,92	808 250,39
Production stockée	0,00	
Production immobilisée	0,00	
Subventions d'exploitation	9 376 447,48	9 383 145,63
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	280 140,06	215 494,65
Autres produits	308 567,99	323 020,81
Total 1	10 638 255,45	10 729 911,48
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0,00	0,00
Variations de stocks	0,00	0,00
Achat de matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00
Variations de stocks	407,34	2 035,00
Autres achats et charges externes	2 702 324,22	2 486 200,96
Impôts, taxes et versements assimilés	722 816,95	703 523,82
Salaires et traitements	5 350 317,65	4 880 054,61
Charges sociales	2 179 216,26	2 390 776,06
Dotations aux amortissements et aux provisions :	0,00	0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	322 519,93	316 559,51
Dotations aux provisions sur immobilisations	0,00	0,00
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 910,00	5 060,00
Dotations aux provisions sur risques et charges	10 671,76	104 207,53
Autres charges	85 225,67	41 769,97
Total 2	11 376 409,78	10 930 187,46
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	-738 154,33	-200 275,98
Quotes-parts sur opérations faites en commun : bénéfice ou perte transférée (3)	0,00	0,00
Quotes-parts sur opérations faites en commun : perte ou bénéfice transféré (4)	0,00	0,00
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 829,33	7 191,10
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5	5 829,33	7 191,10
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	0,00	0,00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6	0,00	0,00
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	5 829,33	7 191,10
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)	-732 325,00	-193 084,88

Le 15/05/2026

BILAN CONSOLIDE au 31/12/2025 - La Maison

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2025	31/12/2024
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion	643 502,65	294 877,52
Produits exceptionnels sur opération de capital	0,00	0,00
Reprises sur provisions	0,00	0,00
Report des ressources non utilisées des excercices antérieurs	0,00	0,00
Transferts de charges	0,00	0,00
Total 7	643 502,65	294 877,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	116 092,00	18 051,08
Charges exceptionnelles sur opération de capital	0,00	0,00
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00
Engagement à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00
Total 8	116 092,00	18 051,08
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	527 410,65	276 826,44
Participation des salariés aux résultats (9)	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (10)	9 459,00	1 073,00
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	11 287 587,43	11 031 980,10
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	11 501 960,78	10 949 311,54
EXCEDENT OU DEFICIT	-214 373,35	82 668,56
	0,00	-0,00

ANNEXE du 01/01/2025 au 31/12/2025

Association LA MAISON et ses établissements de santé, LA MAISON et la VILLA IZOI

*1100, Route Blanche
13120 Gardanne*

SIREN 397 754 508

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	P.2/3
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	
Règles et méthodes comptables	P.3
Principes et conventions générales	
Complément d'informations relatif au bilan.....	P.4/5/6/7
Evaluation des matières et marchandises	
Complément d'informations relatif au compte de résultat	P.8
Valorisation des contributions volontaires	
Honoraires du commissaire aux comptes	
Engagements financiers et autres informations	P.9
Informations complémentaires	P.9
Intéressement des salariés	

L'Association LA MAISON, Association loi 1901 à but non lucratif, porte 2 établissements de santé privés d'intérêt collectif, LA MAISON et la VILLA IZOI qui relèvent du champ sanitaire.

Ces deux établissements se composent de :

38 lits d'hospitalisation en soins palliatifs

1 Equipe Mobile de Soins Palliatifs (EMSP)

2 Hôpitaux de Jour de 9 places

- 5 places en hôpital de jour dédié à l'art thérapie à La Maison.
- 4 places en hôpital de jour de consultations à La Villa.

L'autorité de tutelle, de contrôle et de tarification est l'Agence Régionale de Santé (ARS) PACA.

Les comptes annuels sont présentés par entités budgétaires, puis **CONSOLIDES**.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Comptes de résultat	Produits	Charges	Résultat
Association	1 183 727.30€	1 134 965.44€	48 761.86
Ets LA MAISON	6 558 140.05€	6 715 742.39€	157 602.34€
Ets VILLA IZOI	3 545 720.08€	3 651 252.95€	105 532.87€
Total consolidé	11 287 587.43€	11 501 960.78€	214 373.35€

Faits caractéristiques de l'exercice

Association LA MAISON :

- 🏠 L'association a versé la prime PPV (1 500€ net par salarié) pour un total de 286 541.00 €.
- 🏠 Hausse du poste honoraire : ostéopathe, socio-esthéticienne, intervenants des hôpitaux de jours (La Maison et Villa Izoï), la finalisation de la pièce de théâtre de BERTHIER Franck (Viens Voir La Vie).
- 🏠 Les Manifestations au profit de l'association sont les suivantes :
Viens Voir La Vie : 8 455 €
La Course de Vendanges en date du 13 septembre 2025 : 9 100 €
La Course du Bailly 6 100 € ainsi que celle des Bacchantes : 10 000 €.
- 🏠 Les Legs :
Borne : 36.13 €
Cousin : 32 466.15 €
32 284.37 € loyers
Jouven : 200 249.89 €
Fadin : 144 323.68 €
Migliore : 17 566.43 €
- 🏠 Subventions et dons suivent une trajectoire moyenne conforme aux derniers exercices.

Etablissements LA MAISON et VILLA IZOI :

✚ Le financement des unités ainsi que des hôpitaux de jour de la Maison et de La Villa Izoï a été valorisé à l'activité réelle mensuelle.

✚ Les travaux de réfection des salles de bain des chambres de l'établissement La Maison sont désormais achevés.

✚ En 2025, la réfection des chambres a été engagée : seize chambres ont été rénovées au cours de l'année. Huit chambres restent à rénover et sont programmées sur l'année 2026.

✚ L'atelier créatif ainsi que l'hôpital de jour de la Villa Izoï poursuivent leur développement de manière satisfaisante et connaissent une dynamique positive au cours de l'année 2025.

✚ Les deux hôpitaux de jour de la Maison et de la Villa Izoï ont désormais été harmonisés dans leur fonctionnement et leur organisation. Jusqu'à présent, l'un était davantage orienté vers un accompagnement médical, tandis que l'autre développait une approche plus créative ; ils fonctionnent aujourd'hui selon une dynamique commune et uniformisée.

Evènements significatifs de l'exercice

✚ L'exercice 2025 a été marqué par le début du programme de réfection des chambres.

✚ La provision constituée en 2024 pour un montant de 92 434.30 € dans le cadre de la mise en conformité du système SSI a été reprise en 2025. Cette reprise a permis de compenser les dépenses de travaux enregistrées sur le poste "entretien de l'immeuble".

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

✚ Les nouveaux tarifs GHS pour 2026 sont valorisés avec le mode de calcul à l'activité au réelle comme en 2025.

✚ La poursuite du programme de réfection des chambres en 2026 engendrera des dépenses complémentaires ayant un impact sur les charges de l'établissement.

Règles et méthodes comptables

✚ Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5, et suivants les règles du nouveau Plan Comptable Général (PCG) ANC 2018-06 et ANC 2023-03, tous deux obligatoires depuis le 1er janvier 2025. Il faut néanmoins préciser :

✚ L'Association LA MAISON relève du **nouveau PCG 2020**.

✚ Les établissements de santé LA MAISON et la VILLA IZOI relèvent du Plan comptable Hospitalier **norme M21**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Complément d'informations relatif au Bilan

Etat des Immobilisations et des amortissements par entité :

Etats des Immobilisations - 2025

LA MAISON 	Valeur Brute début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin d'exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Poste à Poste	Cessions		
Agencements Général	763 942,04		5 735,42			769 677,46	769 677,46
Installations Techniques	323 870,93		1 080,00			324 950,93	324 950,93
Installations Médicales	421 400,72		7 546,65			428 947,37	428 947,37
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	577 486,08		27 499,69			604 985,77	604 985,77
TOTAL	2 086 699,77	0,00	41 861,76	0,00	0,00	2 128 561,53	2 128 561,53
Autres Participations							
Prêts, Autres Immobilisations Financières	694,00					694,00	694,00
TOTAL	694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694,00	694,00
TOTAL	2 087 393,77	0,00	41 861,76	0,00	0,00	2 129 255,53	2 129 255,53

VILLA IZOÏ 	Valeur Brute début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin d'exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Poste à Poste	Cessions		
Agencements Général*	578 183,34		11 622,62			589 806,23	589 806,23
Installations Techniques	114 622,02		6 294,00			120 916,02	120 916,02
Installations Médicales	222 467,78		6 911,50			229 379,28	229 379,28
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	211 022,42		11 519,29			222 541,71	222 541,71
TOTAL	1 126 295,56	0,00	36 347,41	0,00	0,00	1 162 643,24	1 162 643,24
Autres Participations							
Prêts, Autres Immobilisations Financières	8 333,00					8 333,00	8 333,00
TOTAL	8 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 333,00	8 333,00
TOTAL	1 134 628,56	0,00	36 347,41	0,00	0,00	1 170 976,24	1 170 976,24

Etats des Amortissements - 2025

LA MAISON 	Valeur Brute début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	Ventilation des dotations de l'exercice				
					Amortissements			Amort Dérogatoires	
					Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotations	Reprises
Agencements Général	423 038,24	68 445,86		491 484,10	491 484,10				
Installations Techniques	228 259,82	17 527,88		245 787,70	245 787,70				
Installations Médicales	212 740,76	39 280,09		252 020,85	252 020,85				
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	437 909,61	54 229,44		492 139,05	492 139,05				
TOTAL	1 301 948,43	179 483,27	0,00	1 481 431,70	1 481 431,70	0,00	0,00	0,00	0,00

VILLA IZOÏ 	Valeur Brute début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	Ventilation des dotations de l'exercice				
					Amortissements			Amort Dérogatoires	
					Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotations	Reprises
Agencements Général*	210 070,54	62 115,29		272 185,83	272 185,83				
Installations Techniques	88 860,17	10 623,03		99 483,20	99 483,20				
Installations Médicales	146 495,75	27 832,94		174 328,69	174 328,69				
Matériel de bureau et Informatique, Mobilier	138 836,12	23 640,17		162 476,29	162 476,29				
TOTAL	584 262,58	124 211,43	0,00	708 474,01	708 474,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les stocks à considérer sont, la pharmacie/l'alimentation/les produits d'entretien et fournitures de bureau. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Synthèse des comptes de résultat par Titres et Produits :

LA MAISON	€		€
T1 Charges Personnel	5 117 853 €	PT1 Produits Hospitaliers	5 516 462 €
T2 Charges médicales	324 746 €	PT2 Autres produits hospitaliers	197 232 €
T3 Charges générales	1 056 450 €	PT3 Autres produits	825 159 €
T4 Charges Amortissement	197 407 €		

VILLA IZOI	€		€
T1 Charges Personnel	2 731 298 €	PT1 Produits Hospitaliers	2 923 945 €
T2 Charges médicales	212 861 €	PT2 Autres produits hospitaliers	242 440 €
T3 Charges générales	577 695 €	PT3 Autres produits	379 335 €
T4 Charges Amortissement	129 401 €		

Part de chaque Titre dans le total du Budget (**2 Etablissements consolidés**) :

Section Charges	%	Section Produits	%
T1 Charges Personnel	75.85 %	PT1 Produits Hospitaliers	83.70 %
T2 Charges médicales	5.20 %	PT2 Autres produits hospitaliers	4.36 %
T3 Charges générales	15.79 %	PT3 Autres produits	11.94 %
T4 Charges Amortissement	3.16 %		
	100%		100%

Le changement de fournisseur d'électricité a été bénéfique, cette charge reste constante pour l'année 2024 : **128 606.20 €** et pour l'année 2025 : **126 355.53 €**

Les charges d'entretien d'immeuble de 112 298.39 € pour La Maison qui correspond à la rénovation des chambres, l'entretien du jardin, d'un complément pour la mise en conformité du SSI. Pour la mise en conformité de celui-ci, la provision qui a été faite en 2024 a impacté ce compte par les factures provisionnées en 2024 (92 434.20€). Ce qui entraîne une reprise de provision dans le compte 7910000 qui compense ses dépenses à hauteur de 92 434.20€.

Une partie de ses dépenses a été prise en charge par l'association pour un montant de 26 851.49€ Pour la Villa Izoï, cette dépense est de 50 879.39 € suite au remplacement global des canalisations d'évacuation qui entraîné des inondations récurrentes (30 505.00 €) et aussi pour l'aménagement du jardin (7 930.00 €)

 Part significative des charges et produits d'exploitation de l'**Association** :

Le tableau ci-dessous permet de voir les postes d'exploitation dont la part dans le total du budget est la plus significative.

	2025	2024	2023
Honoraires	164 045.88 €	172 359.50€	140 340.06€
Traitements et salaires	505 721.74 €	344 829.15€	271 874.65€
Part dans le total des charges	59.01%	58.41%	59.70%
Subventions de fonctionnement	352 609.04 €	261 540.10€	270 500.00€
Subventions Spectacle La Maison		116 000.00€	
Dons	305 125.67 €	313 953.72€	301 624.96€
Legs	394 642.28 €		
Loyer suite leg	32 284.37 €		
Part dans le total des produits	91.63%	83.46%	85.03%

 Etat des subventions de fonctionnement perçues par l'**Association** :

	2025	2024	2023
Mairie Saint Antonin	1 000.00 €	700.00 €	500.00€
Crédit Agricole		15 000.00 €	-
AG2R (24/25)	6 626.90 €	2 840.10 €	-
Région PACA JFC	51 682.14 €	23 000.00 €	-
CD13 Enfant en Deuil	2 600.00 €	40 000.00 €	40 000.00€
CD13 hdj	35 000.00 €		
DRAC/ARS culture Gustavo et Marco	17 000.00 €		
APICIL (BERTHIER Franck)	15 000.00 €		
Fondation Landrieu hdj	20 000.00 €		10 000.00€
Fondation de Fce- Formation	100 000.00 €	100 000.00 €	95 000.00€
des Ehpad	<13 400.00>€	<20 000.00 €>	
CAF Enfant en Deuil	2 100.00 €		
Fondation abritée (BERTHIER Franck)	20 000.00 €		25 000.00€
Fondation De Foras	75 000.00 €	100 000.00 €	100 000.00€
Fondation Eurydice Ségur	20 000.00 €		
Total	352 609.04 €	261 540.10 €	270 500€

 Tableau des valeurs reports à nouveau par entité :

	31/12/2025	31/12/2024
ASSOCIATION	2 163 416.94€	2 220 390.98€
Etablissement LA MAISON	1 840 750.15€	1 931 537.35€
Etablissement VILLA IZOI	945 430.01€	896 574.61€

 Etat des produits à recevoir et charges à payer (**Consolidation**) :

	Au 31/12/2025
Charges à payer	58 822.52 €
Produits à recevoir	1 617 304.82 €
Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance	17 411.68 €

🏠 Tableau de variation des fonds propres par entité et consolidé :

Tableau de variation des fonds propres - 2025

ASSOCIATION	Début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Fin de l'exercice
Fonds Propres sans droit de reprise	303 023,07 €				303 023,07 €
Report à nouveau	2 220 390,98 €	-56 974,04 €			2 163 416,94 €
Excédent ou déficit de l'exercice	-56 974,04 €	56 974,04 €	48 761,86 €		48 761,86 €
Total des fonds propres / Situation Nette	2 466 440,01 €	0,00 €	48 761,86 €	0,00 €	2 515 201,87 €

LA MAISON 	Début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Fin de l'exercice
Fonds Propres sans droit de reprise	437 204,12				437 204,12 €
Report à nouveau	-1 931 537,35	90 787,20			-1 840 750,15 €
Excédent ou déficit de l'exercice	90 787,20	-90 787,20		157 602,34	-157 602,34 €
Total des fonds propres / Situation Nette	-1 403 546,03 €	0,00 €	0,00 €	157 602,34 €	-1 561 148,37 €

VILLA IZOÏ 	Début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Fin de l'exercice
Fonds Propres sans droit de reprise	487 204,85				487 204,85 €
Report à nouveau	896 574,61	48 855,40			945 430,01 €
Excédent ou déficit de l'exercice	48 855,40	-48 855,40		105 532,87	-105 532,87 €
Total des fonds propres / Situation Nette	1 432 634,86 €	0,00 €	0,00 €	105 532,87 €	1 327 101,99 €

CONSOLIDE	Début de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Fin de l'exercice
Fonds Propres sans droit de reprise	1 227 432,04	0,00	0,00	0,00	1 227 432,04
Report à nouveau	1 185 428,24	82 668,56	0,00	0,00	1 268 096,80
Excédent ou déficit de l'exercice	82 668,56	-82 668,56	48 761,86	263 135,21	-214 373,35
Total des fonds propres Combinés	2 495 528,84 €	0,00 €	48 761,86 €	263 135,21 €	2 281 155,49 €
			-214 373,35 €		

 Répartition des effectifs par statut et fonction au 31/12/2025 :

	LA MAISON		VILLA IZOI	
	Effectifs	ETP	Effectifs	ETP
Administratifs	8	7.5	2	1.50
Soignants	55	53.37	29	24.33
Médecins	7	6.6	2	2
Services généraux	8	7.83	4	4
Restauration	4	4	4	4
Médico-technique	2	0.98	2	1.4
Animation/Art-Thér	4	3.37	1	1
Total	88	83.82	44	38.29
Dont CDD en cours	5	5	1	1
Dont Non cadres	4	4	1	1
Dont cadres	1	1	0	0

Complément d'informations relatif au compte de résultat

 Valorisation des contributions volontaires

La présence de bénévoles fait partie intégrante du projet de LA MAISON. Ils sont près d'une cinquantaine à intervenir dans les différents services de la structure : Unités de soins, Hôpital de Jour, ateliers créatifs de la VILLA IZOI, salle à manger et cuisine. Ils assurent également l'accompagnement des résidents pour des consultations médicales extérieures ou lors des sorties organisées ponctuellement par l'Hôpital de Jour (visites expositions, musées etc...).

Ils interviennent chacun environ 5 heures par semaine. Les contributions volontaires ont été évaluées au taux horaire du SMIC chargé (12.02€ brut/heure soit 12.45€ chargé) :

Détail des heures de présence des bénévoles : 14 880 h x 12.45€ = **185 256 €**.

Ces contributions volontaires ont été, conformément à la nouvelle réglementation comptable 2020, comptabilisées et inscrites en pied de compte de résultat de ***l'Association LA MAISON***.

 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de **7 200€ TTC**, décomposés de la manière suivante :

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : **7 200€ TTC**

Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 : **0€**

Engagements financiers et autres informations

- 🏠 Le projet Enfant en Deuil a bien pris sa place en 2025 et continue sur 2026.
- 🏠 Le Legs de Madame COUGUL et celui de Madame JOUVEN en attente de la vente de l'immobilier.
- 🏠 Trois nouveaux legs celui de Madame DAGUERRE, Madame TEISSEIRE et Madame HUYNH ont été réceptionnés début 2026.

D'autre part, une somme de **25 112.62 €** est à ce jour placée sur un contrat collectif retraite ouvert auprès d'AG2R La Mondiale, et figure au compte 51210400 du Bilan de ***l'Association LA MAISON***.

Informations complémentaires

🏠 Les comptes de l'Association LA MAISON font état de rémunérations qui concernent le transfert de salaires et charges qui ne sont pas fléchés par l'ARS sur les établissements de santé LA MAISON et la VILLA IZOI. Cela concerne les postes d'animatrice, d'art-thérapeute, de responsable des bénévoles, et des coûts de formation dispensés par certains personnels au sein du Centre de Formation.

Total transferts 2025	219 180.74€
-----------------------	-------------

🏠 Intéressement des salariés
Aucun intéressement n'a été versé sur l'exercice 2025.

Gardanne, le 15/05/2026
Le Président
Frank Patrick BENHAM

