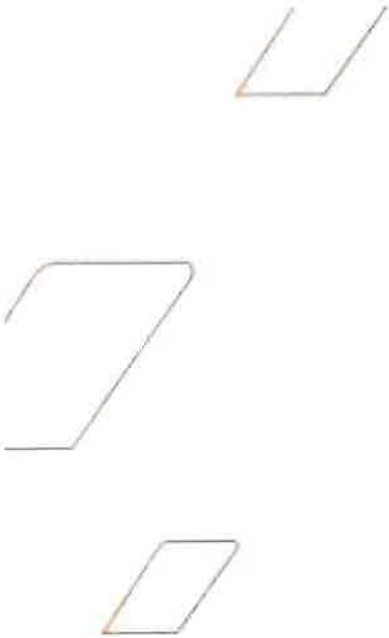
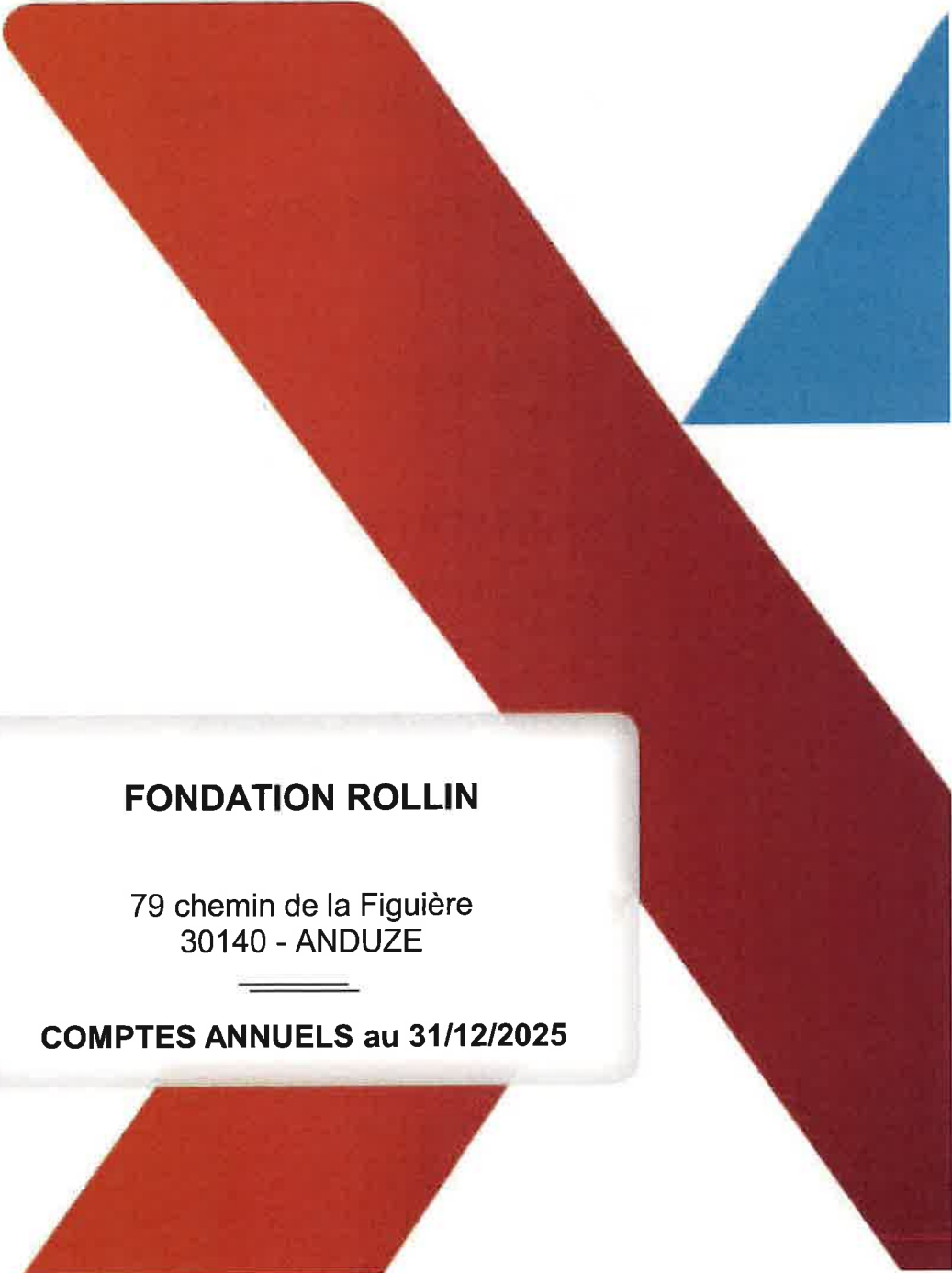




axiome



FONDATION ROLLIN

79 chemin de la Figuière
30140 - ANDUZE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2025

axiomeassocies.fr

SOMMAIRE

- **RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE**
- **COMPTE RENDU DE MISSION**
- **BILAN**
 - . Bilan Actif-Passif
 - . Détail
- **COMPTE DE RESULTAT**
 - . Compte de Résultat
 - . Détail
- **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de la FONDATION ROLLIN pour l'exercice du 01.01.2025 au 31.12.2025.

Ces documents qui comprennent le bilan, le compte de résultat et l'annexe font apparaître :

- des produits d'exploitation de 8 581 898 Euros
- ainsi qu'un total de bilan de 10 512 392 Euros

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par l'association.

Nos travaux ont été effectués en conformité avec les normes professionnelles définies par l'Ordre des experts-comptables dans le cadre des missions de présentation des comptes annuels.

Fait à Nîmes,

Signature de l'Expert-Comptable

Signé par Marc Clouvel
Le 28 avr. 2026



doc_vxqo
lx_DM1LAWGX\viwxr

COMPTE-RENDU DE MISSION

Les présents états financiers ont été établis conformément à la mission de présentation des comptes annuels qui a été confiée à AXIOME D.I.S et qui s'est exercée selon la convention dont un extrait est rappelé ci-dessous, dans le respect des dispositions du code de déontologie des professionnels de l'expertise comptable, des dispositions du code monétaire et financier ainsi que des normes professionnelles.

EXTRAIT DE LA CONVENTION DE MISSION**MISSION DE AXIOME D.I.S**

AXIOME D.I.S met à la disposition du client une compétence technique matérialisée par la remise de lettres, rapports, communications verbales, états de synthèse.

Dans le cadre de cette mission, AXIOME D.I.S. peut recommander l'utilisation d'un sous-traitant informatique ou de tout autre spécialiste.

La contrepartie de la mission exercée est un mémoire d'honoraires dont le montant est librement débattu entre les parties.

OBLIGATIONS DU CLIENT

Le client a une obligation générale d'information et de coopération s'étendant à la fiabilité des informations communiquées à AXIOME D.I.S.

Le client s'engage à mettre à la disposition de AXIOME D.I.S les documents nécessaires à l'exécution de la mission dans les conditions prévues par les procédures mises en place.

Le client s'engage à conserver l'ensemble de la comptabilité pendant 10 ans, à ne pas porter atteinte à l'indépendance des membres de l'Ordre, à ne pas modifier les documents fournis par AXIOME D.I.S sous sa signature, dans ses rapports avec les tiers.

OBLIGATIONS DE AXIOME D.I.S

AXIOME D.I.S exerce sa mission conformément aux règles générales professionnelles et aux recommandations de l'Ordre. AXIOME D.I.S est tenue au secret professionnel.

D'une manière générale, les obligations de AXIOME D.I.S sont des obligations de moyen.

En aucun cas, la responsabilité de AXIOME D.I.S ne peut être engagée par la non vérification de l'exactitude ou de la vraisemblance des données fournies par le client.

EXTRAIT DE LA DEFINITION DE MISSION**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

La mission de présentation vise à permettre au membre de l'Ordre d'attester, sauf difficultés particulières, qu'il n'a rien relevé qui remette en cause la régularité en la forme de la comptabilité ainsi que la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels issus en tenant compte des documents et informations fournis par l'entreprise.

Elle conduit à l'établissement d'une attestation qui fait partie des documents de synthèse qui sont remis au client. Cette mission n'est ni un Audit, ni un Examen des comptes annuels et n'a pas pour objectif la recherche systématique de fraudes et de détournements.

Elle s'appuie sur :

- une prise de connaissance générale de l'entreprise;
- le contrôle de la régularité formelle de la comptabilité;
- des contrôles par épreuves des pièces justificatives;
- un examen critique de cohérence et de vraisemblance des comptes annuels.

Le contrôle des écritures et leur rapprochement avec les pièces justificatives sont effectués par épreuves.

BILAN

- **Bilan Actif**
- **Bilan Passif**
- **Détail Bilan Actif**
- **Détail Bilan Passif**

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	117 187	103 126	14 061	22 522
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	32 537	19 446	13 091	16 131
Constructions	16 893 783	10 756 523	6 137 260	6 484 878
Installations techniques, matériel et outillage	1 076 436	710 419	366 018	278 546
Autres immobilisations corporelles	643 031	578 775	64 257	66 024
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS / DONATIONS POUR CESSION				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	47 206		47 206	31 195
<u>TOTAL I</u>	<u>18 810 181</u>	<u>12 168 288</u>	<u>6 641 893</u>	<u>6 899 296</u>
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (B & S)				
Marchandises				
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés	365 577		365 577	522 066
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	59 971		59 971	11 760
Charges constatées d'avance	62 298		62 298	52 222
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	100 000	8	99 992	98 948
Disponibilités	3 162 577		3 162 577	2 986 074
<u>TOTAL II</u>	<u>3 750 422</u>	<u>8</u>	<u>3 750 414</u>	<u>3 671 069</u>
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	120 084		120 084	130 091
Prime de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion - Actif				
<u>TOTAL III</u>	<u>120 084</u>		<u>120 084</u>	<u>130 091</u>
TOTAL DE L'ACTIF	22 680 687	12 168 296	10 512 392	10 700 457

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	4 926 426	4 926 426
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves activités SMS gestion contrôlée	1 370 917	940 222
Autres réserves	274 305	274 305
Report à nouveau des activités sociales médico sociales	-391 031	-365 903
Report à nouveau propre	-1 337 585	-1 160 127
Résultat de l'exercice	401 301	228 107
SITUATION NETTE	5 244 332	4 843 031
Fonds propres consommables		
Subvention d'investissement sur biens non renouvelables	463 088	506 358
Provisions réglementées	21 405	6 378
<u>TOTAL I</u>	<u>5 728 825</u>	<u>5 355 768</u>
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	77 835	79 100
<u>TOTAL II</u>	<u>77 835</u>	<u>79 100</u>
PROVISIONS		
Provisions pour risques	28 265	42 476
Provisions pour charges		
<u>TOTAL III</u>	<u>28 265</u>	<u>42 476</u>
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (Titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 436 286	3 734 386
Emprunts et dettes financières diverses	75 294	97 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 191	221 703
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	771 454	903 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	29 076	170 950
Autres dettes	70 311	84 273
Produits constatés d'avance	5 855	11 710
<u>TOTAL IV</u>	<u>4 677 467</u>	<u>5 223 113</u>
COMPTES DE REGULARISATION		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL DU PASSIF	10 512 392	10 700 457

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- 20310000 FRAIS D'ETUDES	56 070,41		56 070,41	56 070,41
- 20500000 LOGICIELS	61 116,80		61 116,80	61 116,80
- 28031000 AMORT. FRAIS D'ETUDES		55 657,51	-55 657,51	-54 656,66
- 28050000 AMORT. LOGICIELS		47 468,50	-47 468,50	-40 008,33
Autres immobilisations incorporelles	117 187,21	103 126,01	14 061,20	22 522,22
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 21100000 TERRAINS	3 703,01		3 703,01	3 703,01
- 21290000 AGENCEMENT	28 833,86		28 833,86	28 833,86
- 28129000 AMORT. AMENAGEMENT		19 445,66	-19 445,66	-16 405,92
Terrains	32 536,87	19 445,66	13 091,21	16 130,95
- 21301000 LES CHARMETTES 2 LA SM	6 956 425,46		6 956 425,46	6 956 425,46
- 21310000 BATIMENTS	700 447,24		700 447,24	700 447,24
- 21310002 IMMEUBLE	1 163 700,33		1 163 700,33	1 163 700,33
- 21310003 RENOVATION	287 618,49		287 618,49	287 618,49
- 21310004 RESIDENCE MAZARIN	151 018,56		151 018,56	151 018,56
- 21310008 IMMEUBLE BLOQUIER DE CLARET	284 562,35		284 562,35	284 562,35
- 21310009 TRAVAUX ET RENOVATION	109 741,59		109 741,59	109 741,59
- 21313300 RENOVATION BON SECOURS	1 848 786,51		1 848 786,51	1 848 786,51
- 21331000 RENOVATION LES AMANDIERS	1 212 737,12		1 212 737,12	1 206 617,12
- 21333000 RENOVATION BON-SECOURS	11 837,10		11 837,10	11 837,10
- 21340000 INSTALL. GENERAL. AMENAGEMENTS	2 344,25		2 344,25	
- 21350000 INSTALLATIONS GENERALES	2 019 688,27		2 019 688,27	1 983 564,90
- 21350001 RENOVATION BATIMENT CRECHE	9 358,25		9 358,25	9 358,25
- 21350005 RENOVATION CHARMETTE 1	150 888,47		150 888,47	150 888,47
- 21350006 RENOVATION BON SECOURS	1 419,00		1 419,00	1 419,00
- 21350007 RENOVATION LE MAZET	5 868,95		5 868,95	5 868,95
- 21350010 PROGRAMME RENOVATION 75	140 315,66		140 315,66	140 315,66
- 21350025 RENOVATION CHARMETTE 2	512 332,94		512 332,94	512 332,94
- 21351100 SECURITE INCENDIE GROS OEUVRE	245 344,86		245 344,86	245 344,86
- 21351200 SECURITE INCENDIE ELECTRICITE	106 634,50		106 634,50	106 634,50
- 21351300 SECURITE INCENDIE MENUISERIE	25 297,91		25 297,91	25 297,91
- 21351500 SECURITE INCENDIE PLOMBERIE	79 551,04		79 551,04	79 551,04
- 21351600 SECURITE INCENDIE HONORAIRES	59 332,43		59 332,43	59 332,43
- 21351700 SECURITE INCENDIE FERRONNERIE	9 445,32		9 445,32	9 445,32
- 21352000 SECURITE INCENDIE ELECTRICITE	177 724,94		177 724,94	177 724,94
- 21352500 RENOVATION BATIMENT CRECHE	107 351,21		107 351,21	105 035,21
- 21353000 SECURITE INCENDIE MENUISERIE	37 946,86		37 946,86	37 946,86
- 21359000 INSTALLATIONS GENERALES	27 488,62		27 488,62	27 488,62
- 21810000 INSTALLATIONS GENERALES	448 574,70		448 574,70	391 483,34
- 28130100 AMORT. CHARMETTES 2		3 893 168,25	-3 893 168,25	-3 524 562,11
- 28131000 AMORT. CONSTRUCTIONS		323 810,58	-323 810,58	-303 968,67
- 28131002 AMORT. RESIDENCE		676 312,29	-676 312,29	-664 790,76

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
- 28131003 AMORT. RENOVATION CHARM 1		198 730,55	-198 730,55	-179 293,20
- 28131004 AMORT. RESIDENCE MAZARIN		95 384,62	-95 384,62	-93 682,95
- 28131008 AMORT. IMMEUBLE BLOQUIER DE CLARET		70 787,42	-70 787,42	-67 774,45
- 28131330 AMORT. RENOVATION BON SECOURS		1 066 519,11	-1 066 519,11	-1 004 889,19
- 28131650 AMORT. TRAV. CHATEAUX		57 858,34	-57 858,34	-55 460,16
- 28133100 AMORT. RENOV AMANDIERS		957 369,28	-957 369,28	-957 369,28
- 28135000 AMORT. INSTAL GENERALES DES CONSTRU		1 601 923,46	-1 601 923,46	-1 533 174,92
- 28135001 AMORT. RENOV BAT CRECHE		4 401,68	-4 401,68	-3 933,77
- 28135005 AMORT. RENOV CHARMETTE 1		215 953,23	-215 953,23	-211 522,72
- 28135006 AMORT. RENOV BON SECOURS		2 491,36	-2 491,36	-727,92
- 28135007 AMORT. RENOV MAZET		5 868,95	-5 868,95	-5 868,95
- 28135011 AMORT RENOV LES AMANDIERS		76 104,55	-76 104,55	-38 658,71
- 28135015 AMORT RENOV CHARMETTE 2 LASM				-184 303,07
- 28135025 AMORT. RENOV CHARMETTE 2		488 658,26	-488 658,26	-487 688,85
- 28135110 AMORT. SECURITE INC. GROS OEUVRE		125 125,92	-125 125,92	-120 219,02
- 28135120 AMORT. SECURITE INC. ELEC		106 634,50	-106 634,50	-106 634,50
- 28135130 AMORT. SECURITE INC. MENUISERIE		25 297,92	-25 297,92	-25 297,92
- 28135150 AMORT. SECURITE INC. PLOMBERIE		79 551,04	-79 551,04	-79 551,04
- 28135160 AMORT. SECURITE INC. HONORAIRE		59 332,43	-59 332,43	-59 332,43
- 28135170 AMORT. SECURITE INC. FERRONNERIE		9 445,32	-9 445,32	-9 445,32
- 28135200 AMORT. SECURITE INC. ELEC		175 423,20	-175 423,20	-174 600,35
- 28135250 AMORT. RENOV BATIMENT CRECHE		90 150,69	-90 150,69	-88 549,86
- 28135300 AMORT. SECURITE INC. MENUISERIE		37 946,86	-37 946,86	-37 946,86
- 28135900 AMORT. AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS		26 692,91	-26 692,91	-26 485,31
- 28181000 AMORT. INSTAL. AGENCT. DIV		285 580,22	-285 580,22	-259 178,16
Constructions	16 893 782,93	10 756 522,94	6 137 259,99	6 484 877,50
- 21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE	579,99		579,99	579,99
- 21510001 MATERIEL ET OUTILLAGE	25 063,80		25 063,80	25 063,80
- 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	115 011,08		115 011,08	86 852,00
- 21541000 MATERIEL ET OUTILLAGE	272 831,21		272 831,21	218 015,41
- 21542000 INSTAL. MATERIEL ET OUTILLAGE	41 038,51		41 038,51	41 038,51
- 21542500 INSTAL. MATERIEL ET OUTILLAGE TECH	146 235,69		146 235,69	146 235,69
- 21543000 MATERIEL SOINS	413 276,64		413 276,64	339 923,30
- 21543100 MATERIEL DEPENDANCE	62 399,19		62 399,19	62 399,19
- 28151000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		24 429,99	-24 429,99	-23 803,13
- 28154000 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		102 502,07	-102 502,07	-71 944,67
- 28154100 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE		139 244,28	-139 244,28	-131 566,80
- 28154200 AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE TECH		41 038,51	-41 038,51	-41 038,51
- 28154250 AMORT. INSTAL MAT CUISINE BUANDERIE		145 635,94	-145 635,94	-144 157,21
- 28154300 AMORT. MATERIEL SOINS		215 986,52	-215 986,52	-191 266,10
- 28154310 AMORT. MATERIEL DEPENDANCE		41 581,22	-41 581,22	-37 785,62
Installations techniques, matériel et outillage	1 076 436,11	710 418,53	366 017,58	278 545,85
- 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	139 980,80		139 980,80	139 980,80
- 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INF.	214 377,09		214 377,09	209 326,29
- 21840000 MOBILIER	224 555,00		224 555,00	216 382,68

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
- 21840001 MOBILIER RESIDENCE	9 109,82		9 109,82	9 109,82
- 21842000 MOBILIER DE JARDIN	4 148,46		4 148,46	4 148,46
- 21845000 MOBILIER CHAMBRES	30 328,18		30 328,18	30 328,18
- 21850000 IMMO FOURNITURES HOTELIERES	13 917,85		13 917,85	13 917,85
- 21880000 IMMO CORPORELLES DIVERSES	6 613,98		6 613,98	6 613,98
- 28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		139 980,80	-139 980,80	-139 980,80
- 28183000 AMORT. MATER.BUREAU ET INFORMAT.		193 039,29	-193 039,29	-188 249,10
- 28184000 AMORT. MOBILIER		188 877,21	-188 877,21	-179 171,49
- 28184001 AMORT. MOBILIER GPA		2 109,82	-2 109,82	-2 109,82
- 28184002 AMORT. MOBILIER JARDIN		4 148,46	-4 148,46	-4 148,46
- 28184500 AMORT. MOBILIER		30 087,17	-30 087,17	-29 724,17
- 28185000 AMORT. FOURNITURES HOTELIERES		13 917,85	-13 917,85	-13 917,85
- 28188000 AMORT. IMMO CORP DIVERSES		6 613,98	-6 613,98	-6 482,05
Autres immobilisations corporelles	643 031,18	578 774,58	64 256,60	66 024,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- 26100000 TITRES DE PARTICIPATION FLORIAN				95 500,00
- 26700000 CREANCES RATTACH. A DES PARTICIPAT.				401 124,32
- 29610000 PROV. DEPREC. TITRES PARTICIPAT.				-95 500,00
- 29670000 DEPRECIATION CREANCE FINANCIERE				-401 124,32
- 27110000 ACTIONS	43,65		43,65	
- 27480000 AUTRES PRETS	47 162,67		47 162,67	31 195,13
Autres immobilisations financières	47 206,32		47 206,32	31 195,13
<u>TOTAL I</u>	<u>18 810 180,62</u>	<u>12 168 287,72</u>	<u>6 641 892,90</u>	<u>6 899 295,97</u>
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES				
- 41010000 USAGERS PAYANTS	116 915,47		116 915,47	145 698,30
- 41030200 APA AISNE	357,63		357,63	594,62
- 41031301 APA BOUCHES DU RHONE				14,30
- 41033000 RESIDENTS AS GARD	155 617,34		155 617,34	200 258,45
- 41033400 APA HERAULT	1 393,45		1 393,45	9 905,45
- 41033500 ILLE ET VILAINE				29,12
- 41036300 APA PUY DE DOME	1 093,73		1 093,73	6 273,00
- 41036301 AS 63 BECQUET	3 240,52		3 240,52	
- 41038400 APA VAUCLUSE	1 091,90		1 091,90	915,20
- 41039300 APA SEINE ST DENIS				5 552,48
- 41039401 APA VAL DE MARNE				903,86
- 41039500 APA VAL D OISE	1 631,63		1 631,63	5 961,97
- 41110000 USAGERS				6 078,22
- 41118000 USAGERS FRAIS MEDICAUX DIVERS				621,43
- 41810000 USAGERS - FACTURES A ETABLIR	84 235,06		84 235,06	139 259,34
Usagers et comptes rattachés	365 576,73		365 576,73	522 065,74
- 40100000 FOURNISSEURS				129,13

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
- 42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES				62,52
- 46770000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	59 970,91		59 970,91	
- 46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR				11 568,00
Autres créances	59 970,91		59 970,91	11 759,65
- 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	62 297,79		62 297,79	52 222,17
Charges constatées d'avance	62 297,79		62 297,79	52 222,17
DIVERS				
- 50600000 OBLIGATIONS	100 000,00		100 000,00	100 000,00
- 59060000 PROVIS. DEPREC. OBLIGATIONS		7,78	-7,78	-1 051,67
Valeurs mobilières de placement	100 000,00	7,78	99 992,22	98 948,33
- 51204000 CREDIT AGRICOLE EHPAD	719 020,02		719 020,02	1 112 632,67
- 51205000 DAV NANTISSEMENT	21 250,00		21 250,00	18 750,00
- 51206000 CPT EXEDENTAIRE DE TRESORERIE	1 024 003,80		1 024 003,80	151 150,00
- 51210000 CAISSE D EPARGNE	177 677,75		177 677,75	549 281,15
- 51210100 BANQUE POSTALE	47 599,90		47 599,90	90 020,44
- 51210300 CAISSE D EPARGNE	92 083,78		92 083,78	
- 51221000 LIVRET EPARGNE	83 913,81		83 913,81	82 140,94
- 51241000 CAISSE EPARGNE - LIVRET ASSOCIATIS	993 334,46		993 334,46	976 410,02
- 51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR				327,49
- 53100000 CAISSE	3 693,22		3 693,22	5 360,85
Disponibilités	3 162 576,74		3 162 576,74	2 986 073,56
<u>TOTAL II</u>	<u>3 750 422,17</u>	<u>7,78</u>	<u>3 750 414,39</u>	<u>3 671 069,45</u>
COMPTES DE REGULARISATION				
- 48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	120 084,25		120 084,25	130 091,25
Charges à répartir sur plusieurs exercices	120 084,25		120 084,25	130 091,25
<u>TOTAL III</u>	<u>120 084,25</u>		<u>120 084,25</u>	<u>130 091,25</u>
TOTAL DE L'ACTIF	22 680 687,04	12 168 295,50	10 512 391,54	10 700 456,67

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
FONDS PROPRES		
- 10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	1 533 672,40	1 533 672,40
- 10250000 LEGS ET DONATIONS	942 786,43	942 786,43
- 10251000 LEGS VALEURS MOBILIERES	591 456,36	591 456,36
- 10252000 AUTRES LEGS	601 678,40	601 678,40
- 10260000 SUBVENTION COL. PUBLIQUE	556 171,67	556 171,67
- 10260100 SUBVENTION DEPARTEMENTALE AMAN	310 621,66	310 621,66
- 10261000 SUBVENTION CRAM	29 119,26	29 119,26
- 10262000 SUBVENTIONS ORGANISMES PRIVES	208 300,00	208 300,00
- 10266700 SUBVENTION ORGANISME PRIVE	152 620,00	152 620,00
Fonds propres sans droit de reprise	4 926 426,18	4 926 426,18
- 10685200 EXCEDENT AFFECTE A L'INVEST.	389 280,34	696 380,45
- 10685213 RESERVES INVEST. CPOM H/D/S	526 551,65	
- 10685600 RESERVES COMP. DEFICITS AV. CPOM	102 320,34	53 308,97
- 10685613 RESERVES COMP. DEFICITS CPOM H/D/S	182 231,16	20 000,00
- 10685700 RESERVES COMPENSATION AMORT.	94 860,55	94 860,55
- 10685713 RESERVES COMP. AMORT. CPOM H/D/S	75 672,48	75 672,48
Réserves activités SMS gestion contrôlée	1 370 916,52	940 222,45
- 10688000 RESERVES DIVERSES	274 305,45	274 305,45
Autres réserves	274 305,45	274 305,45
- 11501110 RAN CREDITEUR HEB AVANT CPOM	13 894,35	13 894,35
- 11501120 RAN CREDITEUR DEP AVANT CPOM	8 945,33	8 945,33
- 11501121 RAN CREDITEUR SOINS AVANT CPOM	14 289,98	14 289,98
- 11501131 RAN CREDITEUR HEB APRES CPOM	22 721,81	22 721,81
- 11501200 R.A.N. SOUS GESTION CONTROLE	34 152,41	34 152,41
- 11590132 RAN DEBITEUR DEP APRES CPOM	-206 913,99	-178 764,20
- 11590133 RAN DEBITEUR SOINS APRES CPOM	-249 778,32	-252 799,84
- 11590200 R.A.N. DEBITEURS SOUS GESTION CONT.	-21 170,20	-21 170,20
- 11592200 P.C.D. CONGES PAYES	-7 172,83	-7 172,83
Report à nouveau des activités sociales médico sociales	-391 031,46	-365 903,19
- 11010000 REPORT A NOUVEAU CRECHE	21 929,42	24 610,58
- 11901000 RAN DEBITEUR GP ASSOC	-1 359 514,91	-1 184 737,49
Report à nouveau propre	-1 337 585,49	-1 160 126,91
Résultat de l'exercice	401 300,79	228 107,22
SITUATION NETTE	5 244 331,99	4 843 031,20
- 13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	960 631,01	979 631,01
- 13110000 SUBV ETAT ARS PAIQ	70 902,00	70 902,00
- 13910000 SUBV INVEST VIREES RESULTAT	-549 481,59	-533 739,03
- 13911000 AMORT SUBV PAIQ	-18 963,54	-10 435,69
Subvention d'investissement sur biens non renouvelables	463 087,88	506 358,29
- 14830000 PROV. REGL. S/ PRODUITS FINANCIERS	21 404,65	6 378,34
Provisions règlementées	21 404,65	6 378,34
TOTAL I	5 728 824,52	5 355 767,83
FONDS REPORTES ET DEDIES		
- 19210000 FONDS DED CONCOURS PUB INV	61 900,87	49 606,08

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
- 19220000 FONDS DED CONCOURS PUB EXPL	15 934,00	29 494,00
Fonds dédiés	77 834,87	79 100,08
<u>TOTAL II</u>	<u>77 834,87</u>	<u>79 100,08</u>
<u>PROVISIONS</u>		
- 15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	28 265,10	42 475,98
Provisions pour risques	28 265,10	42 475,98
<u>TOTAL III</u>	<u>28 265,10</u>	<u>42 475,98</u>
<u>DETTES</u>		
- 16410000 PRET PLS CREDIT FONCIER 0506612	1 350 000,25	1 450 000,25
- 16410100 PRET CLIM N89065 SSIAD	18 870,08	37 556,02
- 16410200 PRET CMP N111996	106 535,39	114 506,23
- 16410300 EMPRUNT CDC PHARE	182 158,04	207 484,58
- 16411000 EMPRUNT PLS CREDIT FONCIER	225 696,91	246 691,98
- 16421000 PRT PLS BON-SECOU C F 7707766	718 476,69	748 838,32
- 16425000 PRET STRUCTURE CAISSE EPARGNE	757 721,05	820 864,45
- 16430000 PRET PHARE CDC	57 299,88	84 229,50
- 16480000 INTERETS COURUS S/ EMPRUNT ETAB. C.	19 527,34	
- 16880000 INTERETS COURUS		24 215,09
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 436 285,63	3 734 386,42
- 16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	13 084,11	12 045,62
- 16811000 PRET CRESPA ACTION SOCIALE	11 446,99	13 668,85
- 16812000 PRET CRAM CARSAT	50 763,00	67 684,00
- 16813000 PRET IRREP		1 841,01
- 16814000 PRET IRPVRP		1 841,01
Emprunts et dettes financières diverses	75 294,10	97 080,49
- 40100000 FOURNISSEURS	250 622,88	208 620,97
- 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	38 568,22	13 081,95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	289 191,10	221 702,92
- 42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	2 363,06	
- 42210000 FONDS SOCIAL	11 138,58	11 246,56
- 42210100 COMITE D'ENTREPRISE	1 782,27	1 799,53
- 42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES		250,00
- 42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	491,74	501,46
- 42820000 DETTE - CONGES A PAYER	229 069,88	245 121,71
- 42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	15 442,00	66 428,77
- 43100000 URSSAF	125 578,40	132 186,46
- 43710000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	31 261,55	39 824,79
- 43720000 MUTUELLES	3 476,80	3 271,86
- 43730000 CAISSE DE RETRAITE ET DE PREVOYANCE	30 279,43	29 920,47
- 43820000 CHARGES SOC. - CONGES A PAYER	116 825,64	125 004,51
- 43860000 CHARGES SOC. - CHARGES A PAYER	8 924,37	6 584,26
- 44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	3 635,90	4 018,26
- 44321030 GARD SOMMES A REVERSER	129 695,73	142 396,63
- 44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 415,95	42 126,00

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
- 44733000 PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	34 933,38	33 617,14
- 44734000 EFFORT DE CONSTRUCTION	19 139,05	18 711,38
Dettes fiscales et sociales	771 453,73	903 009,79
- 40400000 FOURNISSEUR IMMO	29 076,48	170 950,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	29 076,48	170 950,34
- 41010001 USAGERS PAYANTS - CREDITEURS	13 596,58	16 466,08
- 41031300 APA BOUCHES DU RHONE		89,87
- 41033401 APA HERAULT - CREDITEURS		668,91
- 41036900 APA		2 153,73
- 41039400 APA VAL DE MARNE		917,00
- 41110000 USAGERS	254,04	
- 41110001 USAGERS - CREDITEURS	207,21	828,19
- 41110002 DEBOURS	14,90	
- 46320000 USAGERS - PECULES	19 643,43	24 211,24
- 46330000 USAGERS - RESSOURCES ENCAISSEES	33 407,26	38 937,53
- 46623000 SOMMES A REVERSER - GARD		0,01
- 46826900 INDEMNITES I.J. PREV.	3 187,46	
Autres dettes	70 310,88	84 272,56
- 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 855,13	11 710,26
Produits constatés d'avance	5 855,13	11 710,26
<u>TOTAL IV</u>	<u>4 677 467,05</u>	<u>5 223 112,78</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
TOTAL DU PASSIF	10 512 391,54	10 700 456,67

COMPTE DE RESULTAT

- **Compte de Résultat**
- **Détail Compte de Résultat**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
Cotisations	340	270	70
Ventes de Biens et services	2 657 563	2 576 619	80 944
Production stockée			
Production immobilisée			
Concours publics et subventions	5 768 091	5 634 636	133 455
Ressources liées à la générosité du public			
Contributions financières			
Reprises amortissements, dépréciations et provisions	42 476		42 476
Utilisation des fonds dédiés	16 765	13 244	3 521
Autres produits	96 663	53 608	43 055
Produits d'exploitation	8 581 898	8 278 377	303 521
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	1 956 100	1 973 254	-17 154
Aides financières	4 000	8 000	-4 000
Impôts et taxes	436 658	438 500	-1 843
Salaires et Traitements	3 531 011	3 483 030	47 981
Charges sociales	1 424 310	1 367 573	56 737
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	556 968	549 491	7 476
Dotations aux provisions	28 265		28 265
Report en fonds dédiés	15 500	41 075	-25 575
Autres charges	22 197	15 489	6 708
Charges d'exploitation	7 975 008	7 876 414	98 594
RESULTAT D'EXPLOITATION	606 890	401 963	204 927
Produits financiers	531 392	26 118	505 274
Charges financières	721 955	215 935	506 020
Résultat financier	-190 563	-189 817	-746
RESULTAT COURANT	416 327	212 146	204 181
Produits exceptionnels		46 789	-46 789
Charges exceptionnelles	15 026	30 828	-15 802
Résultat exceptionnel	-15 026	15 961	-30 988
Participation des salariés			
Impôts sur les sociétés			
EXCEDENT OU DEFICIT	401 301	228 107	173 194
Contributions volontaires en nature			
Charges des contributions volontaires en nature			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	340,00	270,00	70,00
Cotisations	340,00	270,00	70,00
- 70620120 DEPENDANCE - GIR 1/2 A. JOUR	3 063,85	2 728,40	335,45
- 70620220 DEPENDANCE - GIR 3/4 A. JOUR	5 141,19	5 510,12	-368,93
- 70622032 DEPENDANCE - GIR 3/4 TEMPO	2 676,17	3 090,37	-414,20
- 70622204 DEPENDANCE - GIR 1/2 TEMPO	2 141,70	6 443,15	-4 301,45
- 70631000 HEBERGEMENT PAYANTS	2 313 847,94	2 209 487,47	104 360,47
- 70631001 HEBERGEMENT TEMPORAIRE	30 929,25	48 110,81	-17 181,56
- 70633120 DEPENDANCE - TICKET MODERATEUR A.J	861,16	978,21	-117,05
- 70635200 HEBERGEMENT - ACCUEIL DE JOUR	41 569,14	41 453,06	116,08
- 70641000 CAF - PRESTATION FAMILLE	33 275,74	41 683,04	-8 407,30
- 70641002 MSA - PRESTATION FAMILLE	3 191,30	4 384,38	-1 193,08
- 70810000 REPAS PERSONNEL	539,64	1 069,20	-529,56
- 70850000 ABONNEMENT TELEPHONE	5 544,96	6 914,87	-1 369,91
- 70850020 REPAS FESTIF	305,00	324,00	-19,00
- 70850040 ACHATS BOUTIQUE	242,42	333,61	-91,19
- 70850100 CONSOMMATION TELEPHONE	859,27	1 454,53	-595,26
- 70850200 REPAS INVITES	1 262,00	1 108,00	154,00
- 70850300 VENTES DIVERSES	636,30	784,10	-147,80
- 70862000 AVANTAGE NATURE LOGEMENT		2 484,00	-2 484,00
- 70864000 AVANTAGE NATURE VEHICULE	195,18	3 114,58	-2 919,40
- 70880000 LOCATION RESIDENCE ROLLIN	109 236,07	103 885,47	5 350,60
- 70880100 LOCATION CAVE	882,00	724,50	157,50
- 70880200 LOCATION PARKING	993,87	924,57	69,30
- 70880300 CHARGES COMMUNES	49 550,01	40 289,23	9 260,78
- 70880400 AUTRES	18 561,08	17 948,08	613,00
- 70880500 LOCATION MAZARIN	15 065,76	14 797,08	268,68
- 70880600 LOCATION LES CHENES	14 153,76	13 901,28	252,48
- 70880700 LOCATION BAIL AMPHITEOTIQUE	2 026,14	1 989,99	36,15
- 70880900 AUTRES FRAIS	812,17	702,52	109,65
Ventes de Biens et services	2 657 563,07	2 576 618,62	80 944,45
- 73111200 DOTATION GLOBALE SSIAD	745 616,66	701 794,94	43 821,72
- 73511000 DOTATION GLOBALE SOINS	2 345 928,94	2 281 628,27	64 300,67
- 73511280 AUTRES FINANCEMENTS COMPLEMENT	513 601,31	509 722,18	3 879,13
- 73521000 DOTATION GLOBALE DEPENDANCE	514 677,93	517 920,25	-3 242,32
- 73522030 DEPENDANCE - GIR 3/4	-110 373,46	-80 814,98	-29 558,48
- 73522031 DEPENDANCE - GIR 3/4	145 493,18	106 593,89	38 899,29
- 73522100 HEBERGEMENT AIDE SOCIALE	1 013 513,61	1 039 871,94	-26 358,33
- 73522201 DEPENDANCE - GIR 1/2	-225 978,57	-276 250,65	50 272,08
- 73522202 DEPENDANCE - GIR 1/2	298 395,40	360 791,62	-62 396,22
- 73531190 FORFAIT JOURNALIER	-5 208,55	-3 399,15	-1 809,40
- 73533100 DEPENDANCE - TICKET MODERATEUR	312 484,73	318 218,92	-5 734,19
- 73810000 CAF - PARTICIPATION CRECHE	128 631,97	96 436,72	32 195,25
- 73811000 CAF - BONUS TERRITOIRE CTG	22 109,01	30 486,12	-8 377,11
- 73811400 CAF JOURNEES PEDAGOGIQUES	1 588,94	1 757,38	-168,44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 73881000 MSA - PARTICIPATION CRECHE	3 615,24	1 592,76	2 022,48
- 74100000 SUBV. MAIRIE - AGGLOMERATIONS	20 724,38	28 285,98	-7 561,60
- 74700000 QUOTE PART SUBV D INVEST	43 270,41		43 270,41
Concours publics et subventions	5 768 091,13	5 634 636,19	133 454,94
- 78150000 REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	42 475,98		42 475,98
Reprises amortissements, dépréciations et provisions	42 475,98		42 475,98
- 78921000 REP FONDS DED CONCOURS PUB INV	8 989,21	4 291,75	4 697,46
- 78922000 REP FONDS DED CONCOURS PUB EXP	7 776,00	8 952,37	-1 176,37
Utilisation des fonds dédiés	16 765,21	13 244,12	3 521,09
- 75841000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS PROF	37 573,00	44 378,10	-6 805,10
- 75870000 VENTES ET DONS EN NATURE	3 413,00		3 413,00
- 75880000 AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	55 676,59	9 229,48	46 447,11
Autres produits	96 662,59	53 607,58	43 055,01
Produits d'exploitation	8 581 897,98	8 278 376,51	303 521,47
- 60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	28 973,81	26 128,10	2 845,71
- 60612000 ENERGIE ELECTRICITE	114 968,81	143 120,39	-28 151,58
- 60613000 FOURNITURES GAZ	88 107,95	74 294,33	13 813,62
- 60621000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	16 643,20	17 475,11	-831,91
- 60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	32 821,40	30 321,39	2 500,01
- 60623000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	30 189,41	32 922,54	-2 733,13
- 60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 111,83	9 387,05	-275,22
- 60625000 FOURNITURES PETITE ANIMATION	5 053,05	4 114,99	938,06
- 60626000 FOURNITURES HOTELIERES	18 065,38	12 545,71	5 519,67
- 60626100 PRODUITS D INCONTINENCE	75 556,58	66 165,83	9 390,75
- 60628000 AUTRES FOURNITURES NON-STOCKEE	1 286,55	1 789,41	-502,86
- 60628100 ACHATS BOUTIQUE	217,36	285,18	-67,82
- 60630000 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT		55,30	-55,30
- 60660000 FOURNITURES MEDICALES	59 175,58	56 899,99	2 275,59
- 60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	338,43		338,43
- 61111000 DECHETS MEDICAUX	2 738,01	2 640,89	97,12
- 61120000 PRESTATIONS A CARACTERES M.S.	4 927,50	4 455,00	472,50
- 61128000 INTERVENANTS EXT ANIMATION		3 396,00	-3 396,00
- 61180000 ANALYSE LEGIONNELLE	2 630,40	1 897,20	733,20
- 61183000 ANALYSES ALIMENTAIRES	691,48	588,00	103,48
- 61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 354,88	5 313,69	1 041,19
- 61353000 LOCATION MAT. TRANSPORT	27 119,40	29 025,86	-1 906,46
- 61357000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	17 788,66	17 128,96	659,70
- 61521000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	3 580,00	15 456,00	-11 876,00
- 61522000 ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIER	1 464,80	1 270,87	193,93
- 61523000 ENTRETIEN REPAR ESPACE VERT		1 956,00	-1 956,00
- 61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	3 923,70	2 182,74	1 740,96
- 61552000 ENTRETIEN REPAR S/ MAT TRANSPORT	4 931,71	17 914,22	-12 982,51
- 61553000 ENTRETIEN REPAR S/ MAT. ET OUTILLAG	21 677,64	6 792,39	14 885,25
- 61560000 MAINTENANCE	57 014,26	65 481,51	-8 467,25
- 61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	36 029,20	28 072,45	7 956,75
- 61568000 MAINTENANCE DIVERSE		25,34	-25,34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	24 872,36	23 870,75	1 001,61
- 61630000 ASSURANCE TRANSPORT	10 689,54	9 773,72	915,82
- 61680000 AUTRES ASSURANCES		6,00	-6,00
- 61700000 ETUDES ET RECHERCHES		22 524,00	-22 524,00
- 61820000 DOCUMENTATION		80,00	-80,00
- 61840000 COTISATIONS	7 066,93	12 152,61	-5 085,68
- 62113000 PERSONNEL INTERIM. - I.D.E	124 608,16	128 808,14	-4 199,98
- 62113001 PERSONNEL INTERIM. - A.S.	10 465,60	17 982,00	-7 516,40
- 62113002 MED TELECOORDINATION	127 719,98	101 100,42	26 619,56
- 62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	4 207,14	5 142,06	-934,92
- 62180000 AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	2 067,41	1 333,96	733,45
- 62260000 HONORAIRES	16 818,59	13 387,82	3 430,77
- 62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	45 146,31	52 958,44	-7 812,13
- 62262000 HONORAIRES GEOMETRES	5 016,00	1 800,00	3 216,00
- 62264000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	16 480,80	16 984,52	-503,72
- 62280000 DIVERS HONORAIRES	23 147,56	17 376,40	5 771,16
- 62300000 INFORMATION PUBLICITE	316,00	1 044,00	-728,00
- 62340000 CADEAUX	1 650,90	1 139,92	510,98
- 62420000 TRANSPORTS USAGERS	12 894,26	13 278,51	-384,25
- 62511000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 323,14	2 039,38	-716,24
- 62560000 MISSIONS	1 394,00	789,00	605,00
- 62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	1 748,95	3 096,00	-1 347,05
- 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	15 867,02	16 593,35	-726,33
- 62700000 FRAIS BANCAIRES	1 690,21	2 320,60	-630,39
- 62810000 S/ TRAITANCE - LINGE	182 282,76	183 182,17	-899,41
- 62820000 S/ TRAITANCE - ALIMENTATION	634 625,71	635 415,11	-789,40
- 62820001 ALIMENTATION HORS DOTATION	10 703,23	6 847,01	3 856,22
- 62880000 S/ TRAITANCE - AUTRES	1 916,00	3 125,29	-1 209,29
Autres achats et charges externes	1 956 099,54	1 973 253,62	-17 154,08
- 65710000 DONS OCTROYES	4 000,00	8 000,00	-4 000,00
Aides financières	4 000,00	8 000,00	-4 000,00
- 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	296 007,99	278 230,00	17 777,99
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		8,60	-8,60
- 63330000 FORMATION CONTINUE - URSSAF	43 962,19	38 059,94	5 902,25
- 63331000 FORMATION PRO - OPCO	46 128,31	44 893,14	1 235,17
- 63512000 TAXES FONCIERES	39 449,00	38 766,00	683,00
- 63512500 TAXE HABITATION	2 319,00	29 421,00	-27 102,00
- 63513000 REDEVANCE DECHETS	8 791,20	9 121,60	-330,40
Impôts et taxes	436 657,69	438 500,28	-1 842,59
- 64100000 REMUNERATIONS BRUTES	3 505 765,28	3 447 960,55	57 804,73
- 64117000 INDEMNITE PREAVIS SOUMISE	12 160,42		12 160,42
- 64118000 INDEMNITE RETRAITE SOUMISE	4 779,49	21 145,00	-16 365,51
- 64120000 VARIAT. DETTE / CONGES PAYES	-16 051,83	6 631,44	-22 683,27
- 64130000 INDEMNITE PREVOYANCE - PART SALARIE		2 853,03	-2 853,03
- 64140000 INDEMNITES LICENC. NON SOUMISES	30 524,32	4 310,76	26 213,56
- 64190000 INDEMNITES JOURN. CPM SOUMISES	66,41	129,29	-62,88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 64190800 AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	-3 707,34		-3 707,34
- 64190900 AVANTAGE NATURE LOGEMENT	-2 526,00		-2 526,00
Salaires et Traitements	3 531 010,75	3 483 030,07	47 980,68
- 64511000 COT. URSSAF	971 239,13	921 605,51	49 633,62
- 64530000 COT. CAISSE RETRAITE	244 769,91	232 306,95	12 462,96
- 64536000 COT. PREVOYANCE	94 017,32	88 165,00	5 852,32
- 64542110 COT. MUTUELLES	21 624,00	19 830,80	1 793,20
- 64720000 COT. FONDS SOCIAL	44 354,24	43 166,71	1 187,53
- 64720100 COT. COMITE D'ENTREPRISE	7 096,81	6 907,03	189,78
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	21 708,00	20 760,00	948,00
- 64800000 FORMATION PRO FACTURES	27 679,59	29 072,14	-1 392,55
- 64880000 VARIAT. CHARGES SOC. / CONGES PAYES	-8 178,87	5 759,35	-13 938,22
Charges sociales	1 424 310,13	1 367 573,49	56 736,64
- 68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	546 960,58	539 484,47	7 476,11
- 68120000 DOT. AMORT. CH. EXPLOIT. A REPARTIR	10 007,00	10 007,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	556 967,58	549 491,47	7 476,11
- 68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	28 265,10		28 265,10
Dotations aux provisions	28 265,10		28 265,10
- 68921000 DOT. FONDS DED CONCUR PUB INV	5 000,00	27 865,20	-22 865,20
- 68922000 DOT. FONDS DED CONCUR PUB EXPL	10 500,00	13 210,00	-2 710,00
Report en fonds dédiés	15 500,00	41 075,20	-25 575,20
- 65160000 DROITS D'AUTEURS	399,53	389,43	10,10
- 65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES	3 248,78	13 344,44	-10 095,66
- 65880000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	18 548,68	1 755,52	16 793,16
Autres charges	22 196,99	15 489,39	6 707,60
Charges d'exploitation	7 975 007,78	7 876 413,52	98 594,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	606 890,20	401 962,99	204 927,21
- 76410000 REVENUS V.M.P	15 026,31	3 877,49	11 148,82
- 76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	18 697,31	20 129,18	-1 431,87
- 78660000 REPRISES S/DEPREC ELEM FINANCI	1 043,89	2 110,91	-1 067,02
- 78662000 REPRIS.S/PROV.DEPREC.IMMOB. FINANC.	496 624,32		496 624,32
Produits financiers	531 391,83	26 117,58	505 274,25
- 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	125 330,61	154 789,43	-29 458,82
- 66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	596 624,32		596 624,32
- 68662000 DOT. PROV. DEP. TITRES FINANCIER		61 145,41	-61 145,41
Charges financières	721 954,93	215 934,84	506 020,09
Résultat financier	-190 563,10	-189 817,26	-745,84
RESULTAT COURANT	416 327,10	212 145,73	204 181,37
- 77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIREES		46 789,32	-46 789,32
Produits exceptionnels		46 789,32	-46 789,32
- 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION		26 950,34	-26 950,34
- 68748000 DOT. PROV. REGL S/PROD FINANCIER	15 026,31	3 877,49	11 148,82
Charges exceptionnelles	15 026,31	30 827,83	-15 801,52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	Simple : Variation en valeur
Résultat exceptionnel	-15 026,31	15 961,49	-30 987,80
EXCEDENT OU DEFICIT	401 300,79	228 107,22	173 193,57

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Analyse des résultats**
- **Résultats administratifs**
- **Analyse des reports à nouveau**
- **Tableau des immobilisations**
- **Tableau des amortissements**
- **Tableau des fonds propres**
- **Tableau des réserves et provisions**
- **Valeurs mobilières de placement**
- **Suivi des fonds dédiés**
- **Suivi des subventions d'investissement**
- **Etat des créances et dettes**
- **Produits à recevoir**
- **Charges à payer**
- **Charges et produits constatés d'avance**
- **Charges et produits exceptionnels**
- **Engagements financiers**
- **Dettes garanties par des sûretés réelles**
- **Concours publics et subventions**
- **Honoraires de commissariat aux comptes**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1/ Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre

Description de l'objet social de l'entité

La Fondation Rollin gère :

- Sur le site d'Anduze : l'EHPAD Fondation Rollin (98 places hébergement permanent, 3 places hébergement temporaire, 6 places accueil de jour), le SSIAD Fondation Rollin (44 places), 23 appartements de locations pour seniors, une micro-crèche « Le Jardin des capucines ».
- Sur le site de Lédignan : l'EHPAD Le Mas des Oliviers (30 places hébergement permanent).

Description de la nature et du périmètre des activités ou des missions sociales réalisées

- Accompagnement physique et psychologique des personnes âgées accueillies (prise en charge des besoins en soin et dépendance).
- Soins infirmiers à domicile.
- Accueil, accompagnement, éducation des enfants accueillis et mission d'accompagnement à la parentalité.
- Promotion des rencontres intergénérationnelles entre résidents et enfants accueillis en crèche.

Description des moyens mis en œuvre

Un Conseil d'Administration composé d'un Président et de 10 administrateurs gère la Fondation Rollin. Une équipe pluriprofessionnelle assure au quotidien les différentes missions au service du public accueilli :

- EHPAD FONDATION ROLLIN : 68.24 ETP
- EHPAD LE MAS DES OLIVIER : 23.58 ETP
- SSIAD : 9,83 ETP
- MICRO-CRECHE : 4.2 ETP

2/ Faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant

A - Signature d'une prorogation du C.P.O.M. A.R.S. le 05/06/2025 pour 2 ans, soit au 31/12/2026.

B - Cuisine FLORIAN

Situation au 31/12/2023

- Titres de participation de 95 000 euros à l'actif du bilan. Dépréciation intégrale des titres.
- Avances de trésorerie de 339 979 euros. Dépréciation intégrale des avances.

Situation au 31/12/2024

- Titre de participation : Maintien de la dépréciation antérieure de 95 000 euros.
 - Avances de trésorerie : Nouvelle avance de trésorerie de 61 145 euros dépréciée intégralement.
- Total de l'avance de trésorerie déprécié = 401 124 euros. (Capitaux propres FLORIAN négatifs).

Opérations 2025

- Cession des parts de la Cuisine Florian à la société AKTE INVEST au 1er août 2025.
- Augmentation de capital d'un montant de 381 406 euros, portant ainsi le capital de 95 500 euros à 476 906 euros, par la création de 381 406 parts nouvelles d'une valeur nominale de 1 euro. Abandon du compte-courant. Impact sur le résultat de l'exercice pour un montant de - 100 000 Euros. Réduction de capital d'un montant de 476 896 euros afin d'absorber les pertes constatées. Le capital s'élève à 10 euros après cette opération. Vente des 10 parts sociales de la Cuisine Florian, pour un montant global de 10 euros, soit à l'euro symbolique.
- Prorogation bail à construction à la société FLORIAN jusqu'au 30 septembre 2066 : Loyer 6 000 euros annuel révisable tous les 3 ans.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

3/ Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2025 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception du 5/
- Indépendance des exercices

4/ L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations Corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Immobilisations incorporelles	3 à 10 ans
- Constructions (composants)	5 à 100 ans
- Agencements et aménagements des constructions	3 à 50 ans
- Matériel et outillage	2 à 20 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 20 ans
- Mobiliers	3 à 10 ans
- Autres immobilisations corporelles	2 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Le tableau des réserves et provisions décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

Subventions d'investissement

Le tableau des subventions d'investissement décrit, le cas échéant, l'obtention de nouvelles subventions, les quotes-parts de ces subventions d'investissement virées au résultat, et la diminution des subventions.

Cotisations sans contrepartie

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de leur encaissement effectif.

REGLES ET METHODES COMPTABLES**5/ Changement de méthode comptable**

La première application du règlement ANC n°2022-06 constitue un changement de méthode comptable. L'association applique une méthode prospective, le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent ne sont pas modifiés.

En application de l'obligation prévue par le nouveau règlement, les changements induits sont les suivants :

- Les postes de transferts de charges sont supprimés. Les opérations précédemment affectées dans ces comptes sont désormais comptabilisées en produits de refacturation, en produits d'indemnité d'assurance ou en déduction des charges qu'ils compensent, selon la nature de l'opération.

- L'utilisation des comptes de produits et charges exceptionnels est strictement limitée aux opérations liées à un " évènement majeur et inhabituel ".

Comparatif difficile sur certains comptes.

6/ Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- de l'arrêté du 12 Novembre 2008 relatif aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action sociale et des familles ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires relevant de l'article R.314-81 du même code.

- du règlement n° 2014-03 de l'A.N.C. (Autorité des Normes Comptables) du 5 Juin 2014 relatif au plan comptable général.

- du règlement n° 2018-06 de l'A.N.C. (Autorité des Normes Comptables) du 5 Décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

- du règlement n° 2019-04 de l'A.N.C. (Autorité des Normes Comptables) du 8 Novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes de droit privé à but non lucratif.

- du règlement n°2022-06 de l'A.N.C. (Autorité des Normes Comptables) du 4 Novembre 2022 modifiant le règlement n°2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

- de l'arrêté du 27 Décembre 2024 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

Gestion contrôlée : Présentation**7/ Résultats de la gestion contrôlée**

Les résultats et les reports à nouveau de la gestion contrôlée dont le détail est fourni en annexe, figurent temporairement dans les fonds propres dans l'attente de l'affectation définitive par les organismes financeurs.

Engagements en matière de retraite

8/ Les engagements en matière d'indemnités de départ en retraite sont valorisés selon la méthode des droits proratisés temporis majorés des charges sociales. Il a été retenu un taux de progression de 1,5%, un taux d'actualisation de 3,96%, une rotation lente du turn-over et un âge moyen de départ à la retraite de 64 ans.

Les engagements en matière d'indemnités de départ en retraite sont valorisés en annexe des comptes de l'entité.

ANALYSE DES RESULTATS

ACTIVITES ASSOCIATIVES	GESTION PROPRE		GESTION CONTRÔLÉE	
	EXCEDENTS	DEFICITS	EXCEDENTS	DEFICITS
GESTION PROPRE ASSOCIATIVE		217 580,80		
E.H.P.A.D. - ANDUZE				
HEBERGEMENT			410 894,60	
DEPENDANCE			74 622,03	
SOINS				20 329,77
E.H.P.A.D. - LEDIGNAN				
HEBERGEMENT			72 943,39	
DEPENDANCE			14 717,44	
SOINS				47 557,58
S.S.I.A.D.			112 154,63	
CRECHE	1 436,85			
TOTAUX	1 436,85	217 580,80	685 332,09	67 887,35

RESULTATS ADMINISTRATIFS

GESTION CONTRÔLÉE ETABLISSEMENTS SOCIAUX MEDICO-SOCIAUX	RESULTAT COMPTABLE	REPRISE ANTERIEUR	CHARGES AVEC PRISE EN COMPTE DIFFEREE	RESULTAT ADMINISTRATIF
E.H.P.A.D. - ANDUZE				
HEBERGEMENT	410 894,60			410 894,60
DEPENDANCE	74 622,03			74 622,03
SOINS	-20 329,77			-20 329,77
E.H.P.A.D. - LEDIGNAN				
HEBERGEMENT	72 943,39			72 943,39
DEPENDANCE	-47 557,58			-47 557,58
SOINS	14 717,44			14 717,44
S.S.I.A.D.	112 154,63			112 154,63
TOTAUX	617 444,74			617 444,74

ANALYSE DES REPORTS A NOUVEAU

ACTIVITES ASSOCIATIVES	GESTION PROPRE		GESTION CONTRÔLÉE	
	REPORTS EXCEDENTAIRES	REPORTS DEFICITAIRES	REPORTS EXCEDENTAIRES	REPORTS DEFICITAIRES
REPORT A NOUVEAU PROPRE GESTION PROPRE CRECHE	21 929,42	1 359 514,91		
REPORT A NOUVEAU AVANT C.P.O.M. HEBERGEMENT DEPENDANCE SOINS S.S.I.A.D.			13 894,35 8 945,33 14 289,98 34 152,41	21 170,20
REPORT A NOUVEAU APRES C.P.O.M. HEBERGEMENT DEPENDANCE SOINS			22 721,81	206 913,99 249 778,32
P.C.D. CONGES PAYES E.H.P.A.D. LEDIGNAN S.S.I.A.D.				4 516,29 2 656,54
TOTAUX	21 929,42	1 359 514,91	94 003,88	485 035,34

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement					
Autres immobilisations incorporelles	117 187,21				117 187,21
TOTAL IMMOB. INCORPORELLES	117 187,21				117 187,21
Terrains	32 536,87				32 536,87
Constructions sur sol propre	12 720 754,75	8 464,25			12 729 219,00
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements des constructions	3 677 549,86	38 439,37			3 715 989,23
Install. techniques, Matériel et outillage	920 107,89	156 328,22			1 076 436,11
Install. générales, agencements divers	391 483,34	57 091,36			448 574,70
Matériel de transport	139 980,80				139 980,80
Matériel de bureau et informatique	209 326,29	5 050,80			214 377,09
Mobilier	259 969,14	8 172,32			268 141,46
Autres immobilisations corporelles	20 531,83				20 531,83
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOB. CORPORELLES	18 372 240,77	273 546,32			18 645 787,09
Participations et créances rattachées	496 624,32	100 000,00	596 624,32		0,00
Autres titres immobilisés		43,65			43,65
Prêts et autres immob. financières	31 195,13	15 967,54			47 162,67
TOTAL IMMOB. FINANCIERES	527 819,45	116 011,19	596 624,32		47 206,32
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	19 017 247,43	389 557,51	596 624,32		18 810 180,62

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTIES	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virement poste à poste	Amortissements fin exercice
Frais d'établissement					
Autres immobilisations incorporelles	94 664,99	8 461,02			103 126,01
TOTAL IMMOB. INCORPORELLES	94 664,99	8 461,02			103 126,01
Aménagement terrains	16 405,92	3 039,74			19 445,66
Constructions sur sol propre	6 851 790,77	303 846,60			7 155 637,37
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements des constructions	3 193 941,52	121 363,83			3 315 305,35
Install. techniques, Matériel et outillage	641 562,04	68 856,49			710 418,53
Install. générales, agencements divers	259 178,16	26 402,06			285 580,22
Matériel de transport	139 980,80				139 980,80
Matériel de bureau et informatique	188 249,10	4 790,19			193 039,29
Mobilier	215 153,94	10 068,72			225 222,66
Autres immobilisations corporelles	20 399,90	131,93			20 531,83
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOB. CORPORELLES	11 526 662,15	538 499,56			12 065 161,71
TOTAL AMORTISSEMENTS	11 621 327,14	546 960,58			12 168 287,72

TABLEAU DES FONDS PROPRES

NATURE	Montant début exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	4 926 426,18				4 926 426,18
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves gestion propre	274 305,45				274 305,45
Réserves gestion contrôlée	940 222,45	430 694,07			1 370 916,52
Report à nouveau gestion propre	-1 160 126,91	-177 458,58			-1 337 585,49
Report à nouveau gestion contrôlée	-365 903,19	-25 128,27			-391 031,46
<i>Excédent ou déficit de l'exercice</i>					
Gestion propre	-177 458,58	177 458,58	1 436,85	217 580,80	-216 143,95
Gestion contrôlée	405 565,80	-405 565,80	637 774,51	20 329,77	617 444,74
SITUATION NETTE	4 843 031,20		639 211,36	237 910,57	5 244 331,99
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	506 358,29			43 270,41	463 087,88
Provisions réglementées	6 378,34		15 026,31		21 404,65
TOTAL FONDS PROPRES	5 355 767,83		654 237,67	281 180,98	5 728 824,52

TABLEAU DES RESERVES ET PROVISIONS

NATURE DES RESERVES ET PROVISIONS	Montant début exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant fin d'exercice
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves gestion contrôlée :				
- Investissement	696 380,45	219 451,54		915 831,99
- Trésorerie				
- Compensation des déficits	73 308,97	214 162,11	2 919,58	284 551,50
- Compensation des amortissements	170 533,03			170 533,03
Autres réserves	274 305,45			274 305,45
TOTAL RESERVES	1 214 527,90	433 613,65	2 919,58	1 645 221,97
Couverture du B.F.R.				
Renouvellement des immobilisations				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	6 378,34	15 026,31		21 404,65
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	6 378,34	15 026,31		21 404,65
Provisions pour litiges	42 475,98	28 265,10	42 475,98	28 265,10
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour rémunérations des personnes handicapées (E.S.A.T.)				
Provisions pour départ retraite				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	42 475,98	28 265,10	42 475,98	28 265,10
Dépréciation :				
- Immobilisations incorporelles				
- Immobilisations corporelles	496 624,32		496 624,32	
- Immobilisations financières				
- Stocks et en-cours				
- Comptes clients et usagers				
- Autres	1 051,67		1 043,89	7,78
TOTAL DEPRECIATION	497 675,99		497 668,21	7,78
TOTAL PROVISIONS	546 530,31	43 291,41	540 144,19	49 677,53

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT AU BILAN

NATURE DES TITRES	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Valeur brute fin exercice
OBLIGATIONS CASA 2,5%	100 000,00			100 000,00
TOTAL DES VALEURS MOBILIERES	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

PLUS ET MOINS VALUES LATENTES

NATURE DES TITRES	Valeur brute fin exercice	Valeur revente fin exercice	Plus-value latente	Moins-value latente
OBLIGATIONS CASA 2,5%	100 000,00	99 992,22		7,78
PLUS ET MOINS VALUES LATENTES	100 000,00	99 992,22	0,00	7,78

PLUS ET MOINS VALUES DE L'EXERCICE

NATURE DES TITRES	Plus-values de l'exercice	Moins-values de l'exercice	Dotation aux provisions	Reprise de provisions
OBLIGATIONS CASA 2,5%				1 043,89
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS DE L'EXERCICE	0,00	0,00	0,00	1 043,89

SUIVI DES FONDS DEDIES

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DEDIES	Montant initial	Montant début exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Solde à la clôture de l'exercice	
					Montant global	Non utilisé (1)
			A	B	C	D=A+B-C
<u>Contributions financières autorités de tarification</u>						
A.R.S. - Prévention	16 284,00	16 284,00		2 391,39	13 892,61	
A.R.S. - PRAP2S	5 434,00	5 434,00			5 434,00	
A.R.S. - Soins palliatifs	7 776,00	7 776,00		7 776,00		
A.R.S. - Formations	6 000,00		6 000,00		6 000,00	
A.R.S. - Matériels médical	4 500,00		4 500,00		4 500,00	
A.R.S. PAIQ - Chaudière	8 119,00	4 408,83		1 623,80	2 785,03	
A.R.S. - Standard tél.	20 000,00	17 500,00		2 187,50	15 312,50	
A.R.S. - Appel malade	27 865,20	27 697,25		2 786,52	24 910,73	
A.R.S. C.N.R. 25 - Lève malade	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
Sous-total :	100 978,20	79 100,08	15 500,00	16 765,21	77 834,87	
<u>Subventions d'exploitation</u>						
Sous-total :						
<u>Contributions financières d'autres organismes</u>						
Sous-total :						
<u>Ressources liées à la générosité du public</u>						
Sous-total :						
Total	100 978,20	79 100,08	15 500,00	16 765,21	77 834,87	

(1) dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

SUIVI DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la clôture de l'exercice
Montant nominal (Compte 131/138)	A	B	C	D=A+B-C
FONDATION HOPITAUX DE PARIS	19 000,00		19 000,00	
A.R.S. - P.A.I.Q. 2023	11 834,13			11 834,13
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	12 650,00			12 650,00
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	7 310,81			7 310,81
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	8 244,20			8 244,20
Subvention CONSEIL GENERAL - 2009	908 000,00			908 000,00
Subvention CARSAT - 2017	11 940,00			11 940,00
Subvention CARSAT - 2018	12 486,00			12 486,00
Subvention C.N.S.A. - P.A.I. Quotidiens	59 067,87			59 067,87
TOTAL	1 050 533,01		19 000,00	1 031 533,01

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la clôture de l'exercice
Quotes-parts virées au résultat (Compte 139)	A	B	C	D=A+B-C
FONDATION HOPITAUX DE PARIS	19 000,00		19 000,00	
A.R.S. - P.A.I.Q. 2023	2 084,19	1 592,85		3 677,04
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	3 794,99	843,33		4 638,32
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	3 076,63	365,54		3 442,17
C.A.F. - Modernisation E.A.J.E.	7 419,78	824,42		8 244,20
Subvention CONSEIL GENERAL - 2009	495 562,43	30 266,67		525 829,10
Subvention CARSAT - 2017	2 388,00	1 194,00		3 582,00
Subvention CARSAT - 2018	2 497,20	1 248,60		3 745,80
Subvention C.N.S.A. - P.A.I. Quotidiens	8 351,50	6 935,00		15 286,50
TOTAL	544 174,72	43 270,41	19 000,00	568 445,13

ETAT DES CREANCES ET DETTES

CREANCES		Montant brut	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF					
			A 1 an au plus	A plus d' 1 an	A plus de 5 ans			
Créances rattachées à des participations		47 162,67			47 162,67			
Prêts (1)								
Autres immobilisations financières								
Débiteurs et comptes rattachés		365 576,73	365 576,73					
Autres créances		59 970,91	59 970,91					
Charges constatées d'avance		62 297,79	62 297,79					
Comptes de liaison								
TOTAL CREANCES		535 008,10	487 845,43		47 162,67			
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		15 967,54					
	Remboursements obtenus en cours d'exercice							
DETTES		Montant brut	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF					
			A 1 an au plus	A plus d' 1 an	A plus de 5 ans			
Emprunts obligataires (1)		3 436 285,63	322 230,83	1 079 173,88	2 034 880,92			
Emprunts (1) et dettes étab. de crédit (2)								
Emprunts et dettes financières diverses (1)						75 294,10	32 249,19	43 044,91
Fournisseurs et comptes rattachés						289 191,10	289 191,10	
Dettes fiscales et sociales						771 453,73	771 453,73	
Dettes s/immobilisations et comptes rattachés						29 076,48	29 076,48	
Autres dettes						70 310,88	70 310,88	
Produits constatés d'avance						5 855,13	5 855,13	
Comptes de liaison								
TOTAL DETTES		4 677 467,05	1 520 367,34	1 122 218,79	2 034 880,92			
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		316 237,92					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice							
(2)	Dont à 2 ans au maximum à l'origine		3 436 285,63					
	Dont à plus de 2 ans à l'origine							

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANTS DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

1. Créances rattachées à des participations	
2. Autres immobilisations	
3. Créances usagers et comptes rattachés	84 235,06
4. Autres créances	59 970,91
5. Valeurs mobilières de placement	
6. Disponibilités	
TOTAL	144 205,97

CHARGES A PAYER

MONTANTS DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

1. Emprunts obligataires	
2. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	19 527,34
3. Concours bancaires	
4. Emprunts et dettes financières diverses	
5. Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 568,22
6. Dettes fiscales et sociales	370 261,89
7. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
8. Autres dettes	
TOTAL	428 357,45

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NATURE DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
1. Charges d'exploitation	62 297,79
2. Charges financières	
3. Charges exceptionnelles	
TOTAL	62 297,79
NATURE DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
4. Produits d'exploitation	5 855,13
5. Produits financiers	
6. Produits exceptionnels	
TOTAL	5 855,13

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

NATURE DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements et provisions	15 026,31
TOTAL	15 026,31
NATURE DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur provisions	
TOTAL	
<u>ELEMENTS SIGNIFICATIFS</u>	
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>	
DOT. PROV. REGL. S/ PRODUITS FINANCIERS	15 026,31
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>	

ENGAGEMENTS FINANCIERS

NATURE DES ENGAGEMENTS DONNES	
. Effets escomptés non échus	
. Avals et cautions donnés	
. Autres engagements donnés	
- Affectation hypothécaire	1 606 928,20
- Nantissement titres (Dossier SSIAD)	100 000,00
- Redevances de crédit-bail	
- Engagements en matière de retraite	315 645,00
TOTAL	2 022 573,20

NATURE DES ENGAGEMENTS RECUS	
. Plafonds de découverts autorisés	
. Avals et cautions reçus	
- Caution C.E.G.C. - 75% du capital	568 290,79
- Caution C.D. Gard - 90,74% du capital + intérêts	1 467 209,79
- Caution Natixis - 6,95% du capital	93 690,02
- Département du Gard - 50 % du capital	91 079,02
- Communauté de communes Lédignan - 50 % du capital	91 079,02
- Emprunt C.F : Département du Gard : 50% du capital	131 317,72
- Emprunt C.F. : Communauté Commune Lédignan : 50% du capital	131 317,72
. Autres engagements reçus	
- Biens reçus en crédit-bail	
TOTAL	2 573 984,07

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

POSTES CONCERNES	MONTANT GARANTI
. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	103 870,08
. Emprunts et dettes financières divers	
. Autres dettes	
TOTAL	103 870,08

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

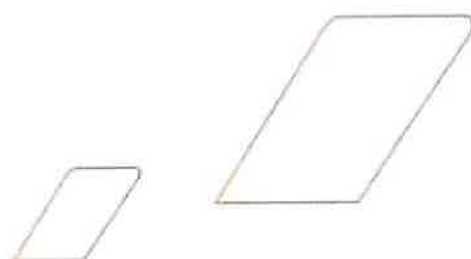
NATURE DES CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	MONTANT
. Concours publics À la charge de l'Assurance maladie À la charge de l'État À la charge du Département À la charge des Caisses d'Allocations Familiales À la charge d'autres financeurs	3 605 146,91 1 943 004,27 152 329,92 3 615,24
. Subventions d'exploitation Union Européenne État Région Département Collectivités territoriales Établissements publics à caractère administratif Établissements publics à caractère industriel et commercial Ville et agglomération	20 724,38
. Subventions d'investissement Union Européenne État Région Département Collectivités territoriales Établissements publics à caractère administratif Établissements publics à caractère industriel et commercial Ville et agglomération	
TOTAL	5 724 820,72

HONORAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

	CONTRÔLE LEGAL DES COMPTES	S.A.C.C.	TOTAL
.Honoraires T.T.C. au 31/12/2025	16 480,80		16 480,80
TOTAL	16 480,80		16 480,80



axiome



© 2010 Axiome

AXIOME D.I.S.

125 Rue de l'Hospellerie - Actiplus - Bâtiment B - 30900 Nîmes
Tél : 04 66 38 71 05
dcompos@axiomedis.fr - ocamroux@axiomedis.fr
mclouvet@axiomedis.fr - axiomedis@axiomedis.fr

oxiomedis.fr

