

Comptes annuels 2025

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

FONDS DE DOTATION AUTONOMIE-SECURITE- MAINTIEN A DOMICILE 47

11 PLACE DU CENTRE
47600 FRANCESCAS

SIREN : 909.107.278

Forme juridique : Fondation

N° TVA : FR06909107278

AGDE EXPERT COMPTABLE

SARL au capital de 1102000 Euros - SIREN : 384117487

1 IMPASSE DE COMPERE, 47520 LE PASSAGE

www.agde-audecia.com

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Détails des comptes	9
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	15
Soldes intermédiaires de gestion	16
Analyse du bilan	17
Tableau de financement	18
Capacité d'auto financement	19

Bilan



99.99% 100.00% 99.99% 99.99%

99.99% 99.99%

99.99% 100.00% 99.99% 99.99% 99.99% 99.99%

99.99% 99.99% 99.99%

99.99% 99.99% 99.99% 99.99% 99.99% 99.99%

99.99% 99.99% 99.99% 99.99%

Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	28 010,17	28 010,17		
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 165,87	4 041,45	12 124,42	12 932,71
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	44 191,04	32 051,62	12 139,42	12 932,71
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				2 416,91
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	4 710,82		4 710,82	2 468,51
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	4 710,82		4 710,82	4 885,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	48 901,86	32 051,62	16 850,24	17 818,13

Bilan passif

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	4 585,07	4 585,07
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 585,07	4 585,07
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 470,12	1 051,42
Résultat de l'exercice	688,99	418,70
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	6 744,18	6 055,19
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 576,06	10 262,94
Emprunts et dettes financières diverses	300,00	300,00
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 230,00	1 200,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	10 106,06	11 762,94
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	16 850,24	17 818,13

Bilan basif

Compte de résultat

Compte de résultat

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	5 892,00	7 672,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 892,00	7 672,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 706,21	4 401,00
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés	874,00	1 726,00
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions	808,29	808,29
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 388,50	6 935,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 503,50	736,71
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	0,41	0,47
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	54,66	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	55,07	0,47
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	195,20	229,48
Différences négatives de change		

Postes	2025	2024
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	195,20	229,48
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-140,13	-229,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1363,37	507,70
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)	674,38	89,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-674,38	-89,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5947,07	7672,47
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5258,08	7253,77
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	688,99	418,70

Détails des comptes

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Frais d'établissement (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simil...				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	28 010,17	28 010,17		
Bâtiments	28 010,17		28 010,17	28 010,17
Amort.construction		28 010,17	-28 010,17	-28 010,17
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 165,87	4 041,45	12 124,42	12 932,71
Autres immobil. corporelles	16 165,87		16 165,87	16 165,87
Amortissements s/autres immos		4 041,45	-4 041,45	-3 233,16
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	
Titres de participation	15,00		15,00	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	44 191,04	32 051,62	12 139,42	12 932,71
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances				2 416,91
Assad ogen-autonomie securit				2 416,91
Charges constatées d'avance				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	4 710,82		4 710,82	2 468,51
Crédit agricole - credit agricole	317,72		317,72	2 468,51
Crédit agricole - credit agricole livret	4 393,10		4 393,10	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	4 710,82		4 710,82	4 885,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				

Bilan passif détaillé

Postes	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise	4 585,07	4 585,07
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	4 585,07	4 585,07
Dotations non consommables initiales	4 585,07	4 585,07
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 470,12	1 051,42
Report à nouveau	1 470,12	1 051,42
Résultat de l'exercice	688,99	418,70
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	6 744,18	6 055,19
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS OU DÉDIÉS (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 576,06	10 262,94
Emprunt 1(l)etab.credit	5 319,36	6 415,61
Emprunt 2(l)etab.credit	3 256,70	3 847,33
Emprunts et dettes financières diverses	300,00	300,00
Depôts & cautionmt.recus	300,00	300,00
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 230,00	1 200,00
Debit.cred.d/v.char.a pay	1 230,00	1 200,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	10 106,06	11 762,94
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	16 850,24	17 818,13

Compte de résultat détaillé

Postes	2025	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	5 892,00	7 672,00
Location appartement	4 092,00	4 072,00
Location bureau	1 800,00	3 600,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénat		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 892,00	7 672,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 706,21	4 401,00
Fournitures électricité	422,56	651,70
Fournitures eau	620,69	632,66
Entretien et réparation sur biens immobiliers		435,00
Primes d'assurances	551,61	520,90
Honoraires	1 245,00	1 409,00
Voyages et déplacements		350,93
Frais postaux		9,81
Services bancaires et assimilés	-133,65	391,00
Aides financières		
Impôts, taxes, et versements assimilés	874,00	1 726,00
Taxes foncières	874,00	1 726,00
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions	808,29	808,29
Immobilisations corporelles	808,29	808,29
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Reports des fonds dédiés		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 388,50	6 935,29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 503,50	736,71

Postes	2025	2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	0,41	0,47
<i>Produits de participations</i>	0,41	0,47
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	54,66	
<i>Autres produits financiers</i>	54,66	
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	55,07	0,47
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	195,20	229,48
<i>Intérêts emprunts & dettes</i>	195,20	229,48
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	195,20	229,48
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-140,13	-229,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1363,37	507,70
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)	674,38	89,00
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	674,38	
<i>Pénalités, amendes fiscales et pénales</i>		89,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-674,38	-89,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 947,07	7 672,47
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	5 258,08	7 253,77
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévoiat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	688,99	418,70

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Postes	2025	Rép. (%)	2024	Rép. (%)	Var. (€)	Var. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	5 892	100,00	7 672	100,00	-1 780	-23,20
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises						
- Coûts d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
PRODUCTION						
+ Production vendue	5 892	100,00	7 672	100,00	-1 780	-23,20
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 892	100,00	7 672	100,00	-1 780	-23,20
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	5 892	100,00	7 672	100,00	-1 780	-23,20
MARGE TOTALE	5 892	100,00	7 672	100,00	-1 780	-23,20
- Autres achats	1 043	17,71	1 284	16,74	-241	-18,77
- Charges externes	1 663	28,22	3 117	40,62	-1 454	-46,64
VALEUR AJOUTÉE	3 186	54,07	3 271	42,64	-85	-2,61
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	874	14,83	1 726	22,50	-852	-49,36
- Salaires et traitements						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 312	39,24	1 545	20,14	767	49,63
+ Autres produits de gestion courante						
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions	808	13,72	808	10,54		
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 504	25,52	737	9,60	767	104,08
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	55	0,93	0	0,01	55	11,62k
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières	195	3,31	229	2,99	-34	-14,94
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 363	23,14	508	6,62	856	168,54
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	674	11,45	89	1,16	585	657,73
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-674	-11,45	-89	-1,16	-585	-657,73
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	689	11,69	419	5,46	270	64,55

Analyse du bilan

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS DE ROULEMENT	+ Capital et réserves	1 470	1 051
	+ Résultat	-5 203	-7 253
	+ Provisions réglementées et subventions		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	-3 733	-6 202
	+ Comptes courants d'associés		
	+ Provisions pour risques et charges		
FONDS DE ROULEMENT	+ Emprunts et dettes assimilés	8 876	10 563
	TOTAL CAPITAUX PERMANENTS	5 143	4 361
	- Actif net immobilisé	12 139	12 933
	- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL FONDS DE ROULEMENT		-6 996	-8 572
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	+ Stocks et en cours		
	+ Créances clients et comptes rattachés		
	+ Autres créances		2 417
	- Provisions pour actif circulant		
	+ Comptes de régularisation		
	TOTAL CRÉANCES		2 417
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	+ Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	+ Dettes fiscales et sociales		
	+ Autres dettes	1 230	1 200
	+ Comptes de régularisation		
TOTAL DETTES		1 230	1 200
TOTAL BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		-1 230	1 217
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	+ Trésorerie active	4 711	2 469
	- Trésorerie passive		
TRÉSORERIE NETTE		4 711	2 469

Tableau de financement

		Variations N - (N-1) 31/12/2025	Variations N-1 - (N-2) 31/12/2024
ACTIFS CIRCULANTS	Stocks et en cours		
	Clients et comptes rattachés		
	Autres créances	-2 417	-411
	Comptes de régularisation		
	TOTAL VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS	-2 417	-411
DETTES	Dettes fournisseurs		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes	30	1 200
	Comptes de régularisation		
	TOTAL VARIATION DES DETTES	30	1 200
BESOIN OU DÉGAGEMENT DE L'EXERCICE		-2 447	-1 611
TRÉSORERIE	Variation de la trésorerie active	2 242	1 485
	Variation de la trésorerie passive		
	VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE	2 242	1 485
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		-205	-126

Capacité d'auto financement

	31/12/2025	31/12/2024
RÉSULTAT NET COMPTABLE	- 5 203	- 7 253
Dotations aux amortissements et provisions	808	808
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITÉ D'AUTO-FINANCEMENT	- 4 395	- 6 445

