

LES DISCIPLES

35 RUE DU FAUBOURG

67430 DIEMERINGEN

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

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

SOFIVI

2 RUE SAINTE CATHERINE

68100 MULHOUSE

0389315601

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						
	Installations techniques, matériel et outillage	168 545	136 093	32 452	17 012	15 440	90.76
	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	15		15	15		
	Prêts	1 092		1 092	1 792	700	39.05
	Autres immobilisations financières	90		90		90	
	Total II	169 742	136 093	33 649	18 820	14 830	78.80
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	46 957		46 957	71 702	24 745	34.51
	Charges constatées d'avance (2)	7 588		7 588	6 845	743	10.85
	Valeurs mobilières de placement						
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	249 751		249 751	325 540	75 789	23.28
	Total III	304 296		304 296	404 087	99 791	24.70
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)	474 038	136 093	337 946	422 907	84 961	20.09

(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	51 232	51 232		
	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	237 778	351 094	113 315-	32.27-
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Autres				
	Report à nouveau	21 977	21 977		
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	66 430-	113 315-	46 886	41.38
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>				
	Situation nette (sous total)	244 558	310 988	66 430-	21.36-
	Fonds propres consommptibles				
	Subventions d'investissement	31 699	32 211	512-	1.59-
	Provisions réglementées				
	Total I	276 257	343 199	66 942-	19.51-
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	14 760	14 333	427	2.98
	Total III	14 760	14 333	427	2.98
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				
	Emprunts et dettes financières diverses (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	37 712	52 548	14 836-	28.23-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 217	12 827	3 610-	28.14-
	Produits constatés d'avance				
	Total V	46 929	65 375	18 446-	28.22-
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	337 946	422 907	84 961-	20.09-

(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	2 145		4 799		2 654	55.30
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	4 500		20		4 480	NS
Ventes de dons en nature						
dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale						
Ventes de prestations de service	25 309		31 325		6 016	19.20
Parrainages						
dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	312 783		319 544		6 761	2.12
dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	81 406		71 307		10 099	14.16
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	14 333		16 667		2 334	14.00
Autres produits	38 084		40 790		2 706	6.63
Total I	478 560		484 452		5 891	1.22
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	111 209		122 719		11 510	9.38
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 203		9 436		4 233	44.86
Salaires et traitements	344 418		384 642		40 223	10.46
Cotisations sociales	64 419		69 756		5 336	7.65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 975		7 608		367	4.82
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés	14 760		14 333		427	2.98
Autres charges	118				118	
Total II	548 102		608 493		60 391	9.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	69 542		124 042		54 499	43.94

(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	3 826		6 063		2 237-	36.89-
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	3 826		6 063		2 237-	36.89-
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)	3 826		6 063		2 237-	36.89-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	65 716-		117 978-		52 263	44.30
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)			9 699		9 699	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)			3 955		3 955	100.00-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			5 744		5 744-	100.00-
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	714		1 081		367-	33.95-
Total des produits (I+III+V)	482 387		500 214		17 827-	3.56-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	548 816		613 529		64 713-	10.55-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	66 430-		113 315-		46 886	41.38
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	10 156	12 365	2 209-	17.86-
Prestations en nature	71 918	86 193	14 275-	16.56-
Bénévolat	113 977	117 826	3 849-	3.27-
TOTAL	196 050	216 384	20 334-	9.40-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	82 074	81 662	412	0.50
Prestations en nature		16 896	16 896-	100.00-
Personnel bénévole	113 977	117 826	3 849-	3.27-
TOTAL	196 050	216 384	20 334-	9.40-