

Comptes annuels

ASSOCIATION LE DOMAINE

31/12/2025

Ce document contient 42 pages

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Compte rendu de travaux	4
1.2	Bilan Actif	5
1.3	Bilan Passif	6
1.4	Compte de résultat	7
1.5	Bilan actif (détail)	9
1.6	Bilan passif (détail)	12
1.7	Compte de résultat (détail)	14
1.8	Annexe Association Le Domaine 2025	19
2	<i>Analyse économique et financière</i>	40
2.1	Association Le Domaine - Bilan financier 31 12 2025	41
2.2	Association Le Domaine - SIG 31 12 2025	42



ASSOCIATION LE DOMAINE

Comptes annuels



Page : 3 / 42



ASSOCIATION LE DOMAINE
M. CUDUNNEC Jean-Pierre
5 rue de l'Aunaie
35430 CHATEAUNEUF D'ILLE ET VILAINE

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'ASSOCIATION LE DOMAINE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	13 028 837	EUR
— Produits d'exploitation :	7 595 680	EUR
— Résultat net comptable :	-81 743	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

RYDGE Conseil

Saint-Malo, le 30 avril 2026

Maryvonne Kervrann

Maryvonne KERVRANN
Expert-comptable

ASSOCIATION LE DOMAINE

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Frais de développement	2 272	2 272		
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	92 905	90 729	2 175	654
	Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes				2 448
	TOTAL	95 177	93 002	2 175	3 102
	Terrains	934 202	14 627	919 575	23 379
	Constructions	10 870 827	4 616 203	6 254 624	6 228 990
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 324 928	4 158 802	2 166 125	2 185 191
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	185 982		185 982	222 973
	TOTAL	18 315 941	8 789 633	9 526 307	8 660 534
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	172		172	172
	Prêts	93 086		93 086	107 063
	Autres immobilisations financières	1 147		1 147	1 787
TOTAL		94 406		94 406	109 022
Total (II)		18 505 524	8 882 635	9 622 889	8 772 659
Actif circulant	Stocks et en cours	238 866	6 164	232 702	188 650
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	247 922	39 295	208 627	202 051
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	288 180		288 180	393 849
	Charges constatées d'avance	48 735		48 735	39 818
	TOTAL	584 838	39 295	545 542	635 718
	Divers				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	Disponibilités	2 627 703		2 627 703	2 938 455
	TOTAL (III)	3 451 408	45 459	3 405 948	3 762 824
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		21 956 932	8 928 094	13 028 837	12 535 484
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

ASSOCIATION LE DOMAINE

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves	4 224 964	4 184 871
	Report à nouveau	-71 613	170 598
	Excédent ou déficit de l'exercice	-81 743	-202 119
	Situation nette (sous-total)	4 071 608	4 153 351
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 122 645	235 613
	Provisions réglementées	263 115	257 372
Total (I)		5 457 369	4 646 337
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	168 933	168 933
Total (I bis)		168 933	168 933
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	1 395 585	1 445 585
Total (II)		1 395 585	1 445 585
Provisions	Provisions pour risques	2 300	
	Provisions pour charges	104 882	151 428
Total (III)		107 182	151 428
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	4 725 578	4 949 411
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	140 037	109 415
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 764	244 374
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	697 689	691 023
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 848	107 102
	Autres dettes	20 847	21 872
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		5 899 766	6 123 199
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		13 028 837	12 535 484
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

ASSOCIATION LE DOMAINE

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	1 495 467	1 338 021
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	94 216	164 287
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	4 686 903	4 554 140
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		1 166 506
	<i>Dons manuels</i>		
	<i>Mécénats</i>		
	<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		1 166 506
Charges d'exploitation	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	48 183	167 850
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	44 505	
	Utilisations des fonds dédiés	50 000	50 000
	Autres produits	1 176 403	60 900
	Total des produits d'exploitation (I)	7 595 680	7 501 707
	Achats de marchandises	357	
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	1 825 857	1 888 971
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	281 532	224 187
	Salaires	3 352 174	3 494 358
	Cotisations sociales	1 377 194	1 403 814
Produits financiers	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	690 156	558 973
	Dotations aux provisions	2 300	37 930
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	38 762	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	18 747	16 641
	Total des charges d'exploitation (II)	7 587 083	7 624 876
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 596	-123 169
	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	1 006	1 145
	Autres intérêts et produits assimilés	9 441	5 079
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	10 448	6 224
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	106 063	99 234
	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 des charges financières (IV)	106 063	99 234
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-95 615	-93 010
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-87 018	-216 179

ASSOCIATION LE DOMAINE

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V)	Total	13 284	15 892
Charges exceptionnelles (VI)	Total	5 743	613
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		7 541	15 278
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		2 266	1 218
Total des produits (I + III + V)		7 619 413	7 523 823
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		7 701 156	7 725 943
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-81 743	-202 119
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2025	31/12/2024	%
Frais de développement		0,00	0,00	NS
20300000	FRAIS D'ETUDES ET RECHERCHE	2 272,40	2 272,40	
28030000	AM. FRAIS ETUDES ET RECHERCHE	-2 272,40	-2 272,40	
Concessions, brevets, licences, solutions informatiques et val. similaires		2 175,26	654,47	232.37
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	92 905,00	90 457,00	2.71
28050000	AMORT.CONCESSIONS/DROITS SIMILAIRES	-90 729,74	-89 802,53	-1.03
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes		0,00	2 448,00	-100
23200000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	0,00	2 448,00	-100
Total des immobilisations incorporelles		2 175,26	3 102,47	-29.89
Terrains		919 575,48	23 379,11	NS
21110000	TERRAIN AGRICOLE	15 817,24	15 817,24	
21120000	TERRAINS AMENAGES	858 000,00	0,00	NS
21210000	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS TERRAIN	60 385,68	20 797,60	190.35
28111000	AMORT TERRAIN AGRICOLE	0,00	-12 208,16	100
28121000	AMORT.AGENCEMENTS ET AMENAG.TERRAIN	-2 214,99	-1 027,57	-115.56
28122000	AMORT TERRAIN AGRICOLE	-12 412,45	0,00	NS
Constructions		6 254 624,49	6 228 990,21	0.41
21310000	BATIMENTS	8 318 177,51	8 088 048,12	2.85
21310500	CONSTRUCTION PAVILLONS	512 545,91	512 545,91	
21350000	INSTALL.GENERALES DES CONSTRUCTIONS	1 163 264,31	1 027 426,49	13.22
21381000	TRAVAUX DE VOIRIE	876 839,80	871 431,46	0.62
28131000	AMORT BATIMENTS	-3 891 437,57	-3 662 266,69	-6.26
28131500	AMORTISSEMENTS CONST.	-269 972,28	-250 021,29	-7.98
28135000	AMORT.INSTALL.GENERALE CONSTRUCTION	-101 445,83	-44 424,03	-128.36
28138100	AMORT TRAVAUX DE VOIRIE	-353 347,36	-313 749,76	-12.62
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 166 125,57	2 185 191,78	-0.87
21510000	INSTALLATIONS TECHNIQUES	47 665,11	39 445,64	20.84
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	1 654 710,10	1 637 735,50	1.04
21810000	INSTALLATION AGENCEMENT AMENAGEMENT	3 026 854,47	2 828 135,78	7.03
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	798 471,41	791 311,22	0.9
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	339 745,27	285 668,22	18.93
21840000	MOBILIER	457 482,09	441 487,43	3.62
28151000	AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUES	-17 111,77	-12 992,52	-31.7
28154000	AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	-1 329 220,32	-1 249 078,22	-6.42
28181000	AMORT.INSTALL. AGENCEMENT AMNGT	-1 500 926,41	-1 339 349,19	-12.06
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-683 938,87	-651 224,81	-5.02
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE	-265 586,23	-246 994,10	-7.53
28184000	AMORT.MOBILIER	-362 019,28	-338 953,17	-6.81
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes		185 982,18	222 973,51	-16.59
23151000	IMMOS EN COURS TRAVAUX RESTAURANT	0,00	24 312,13	-100
23151200	IMMOS EN COURS BAT. ADMINISTRATIF	120 456,83	120 456,83	
23151500	IMMOS EN COURS ASCENSEUR	0,00	23 773,20	-100
23151600	IMMOS EN COURS PHOTOVOLTAIQUE	21 986,35	21 986,35	
23151700	IMMOS EN COURS FOYER MODIF. CLASS.T ERP	43 539,00	32 445,00	34.19
Total des immobilisations corporelles		9 526 307,72	8 660 534,61	10
Autres titres immobilisés		172,42	172,42	
27100000	PARTS SOCIALES	172,42	172,42	
Prêts		93 086,50	107 063,13	-13.05

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2025	31/12/2024	%
27400000	PRÊTS	93 086,50	107 063,13	-13.05
Autres immobilisations financières		1 147,19	1 787,19	-35.81
27510000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 147,19	1 787,19	-35.81
Total des immobilisations financières		94 406,11	109 022,74	-13.41
Total de l'actif immobilisé		9 622 889,09	8 772 659,82	9.69
Stocks et en cours		232 702,08	188 650,88	23.35
31000000	STOCK MATIERES PREMIERES	58 706,04	44 662,28	31.44
32210000	STOCK COMBUSTIBLE	2 000,00	1 656,00	20.77
32600000	STOCK EMBALLAGES	10 327,32	9 703,80	6.43
33100000	STOCKS PRODUITS EN COURS	2 951,29	1 786,80	65.17
35500000	STOCKS PRODUITS FINIS	164 881,43	137 006,00	20.35
39550000	PROVISON DÉPRÉCIATION STOCK EXPO	-6 164,00	-6 164,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		208 627,04	202 051,12	3.25
41110000	Clients, adhérents, usagers - Ventes de biens ou de prestations d	194 625,79	191 415,16	1.68
41600000	Clients, adhérents, usagers douteux ou litigieux	39 568,34	41 533,83	-4.73
41810000	Clients, adhérents, usagers - Factures à établir	13 728,25	10 035,38	36.8
49100000	PROVISIONS POUR DEP.DES CPTES CLIE	-39 295,34	-40 933,25	4
Autres créances		288 180,72	393 849,06	-26.83
40910000	Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	5 410,65	8 485,69	-36.24
40960000	Fournisseurs - Créances pour emballages et matériel à rendre	910,75	530,75	71.6
40980000	Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore	594,00	626,31	-5.16
42100000	REMUNERATIONS DUES	44,28	0,00	NS
42500000	ACOMPTES ET AVANCES S/SALAIRES	447,64	0,00	NS
44562000	TVA DED S/IMMOBILISATIONS	2 722,52	3 410,89	-20.18
44566000	T.V.A. DED. S/ACHATS	2 584,70	284,01	810.07
44566100	TVA DEDUCTIBLE S/PREST. SERVICES	2 996,83	1 434,82	108.86
44566200	TVA DÉDUCTIBLE	0,00	626,91	-100
44566300	TVA DED. S/PREST. SERVICES AVEC COEFF.	218,47	304,74	-28.31
44571500	TVA COLLECTEE 20%	170,44	0,00	NS
44586000	TVA S/FACT.FRNS NON PARVENUE	1 423,48	1 941,16	-26.67
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	0,00	12 755,50	-100
46721000	DEBITEURS DIVERS EXERCICE COURANT	5 203,00	5 780,00	-9.98
46780000	PRODUITS A RECEVOIR (PJ DOTATION)	52 764,19	0,00	NS
46780010	PDT A RECEVOIR ETAT	89 351,99	0,00	NS
46787100	PDT S A RECEVOIR (ASP)	93 279,83	0,00	NS
46789000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	30 057,95	0,00	NS
46870000	PRODUITS A RECEVOIR (P.J. - DOTAT.)	0,00	55 619,06	-100
46870010	PRODUIT A RECEVOIR DAS ETAT	0,00	89 351,99	-100
46871000	PDT S A RECEVOIR (ASP)	0,00	191 734,02	-100
46879000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	0,00	20 963,21	-100
Charges constatées d'avance		48 735,05	39 818,69	22.39
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	48 735,05	39 818,69	22.39
Total des créances		545 542,81	635 718,87	-14.18
Disponibilités		2 627 703,88	2 938 455,20	-10.58
51210100	CA CC ESAT SOC.	514 320,82	599 165,06	-14.16
51210200	CA LIVRET ESAT SOC.	568,77	565,95	0.5
51210400	CA LIVRET ATELIERS	530 785,85	827 875,64	-35.89
51210500	CA CC ATELIERS	311 041,26	256 085,48	21.46
51210600	CA CC BOIS DE CHAUFFAGE ATELIERS	102 599,01	58 671,47	74.87
51210700	CA CC TABLE DU DOMAINE	84 320,84	17 191,80	390.47
51211000	CREDIT AGRICOLE RDE	98 017,15	106 867,19	-8.28
51212000	CMB CC FOYER	208 040,55	270 729,55	-23.16
51212300	CA CVS FOYER	1 291,26	1 032,26	25.09

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Page : 11 / 42

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2025	31/12/2024	%
Autres réserves	4 224 964,33	4 184 871,87	0.96
10685220 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTISSEMENT	3 588 824,51	3 588 824,51	
10685520 EXC. AFFECTES COUVERTURE BFR (RES. TRESO)	224 502,62	224 502,62	
10685620 RESERVE DE COMPENSATION	410 662,60	370 570,14	10.82
10685720 RESERVES DE COMPENSATION AMORTISSEMENTS	974,60	974,60	
Report à nouveau	-71 613,12	170 598,75	-141.98
11000000 REPORT À NOUVEAU (CRÉDITEUR)	16 909,20	16 909,20	
11050000 RAN ACTIVITES MS HORS GESTON CONTROLEE SOLDE CR	794 163,31	780 821,36	1.71
11501000 RESULT INSTANCE AFFECTATION	0,00	26 792,76	-100
11591200 DEFICITS NON REPRIS PAR AT	-123 068,49	-123 068,49	
11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES	-146 405,54	-146 405,54	
11950000 RAN ACTIVITES MS HORS GESTON CONTROLEE SOLDE DÉ	-613 211,60	-384 450,54	-59.5
Excédent ou déficit de l'exercice	-81 743,06	-202 119,41	59.56
Excédent ou déficit de l'exercice	-81 743,06	-202 119,41	59.56
Situation nette	4 071 608,15	4 153 351,21	-1.97
Subventions d'investissement	1 122 645,67	235 613,61	376.48
13130000 SUBVENTION DEPARTEMENT	1 305 312,03	315 100,03	314.25
13140000 SUBVENTION COMMUNAUTE	49 400,00	49 400,00	
13913000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE	-197 486,36	-96 776,42	-104.06
13914000 AMORT. SUBVENTION	-34 580,00	-32 110,00	-7.69
Provisions réglementées	263 115,36	257 372,28	2.23
14860000 PROVISIONS REGLEMENTEES / PV NETTES D'ACTIF	263 115,36	257 372,28	2.23
Total des fonds propres	5 457 369,18	4 646 337,10	17.46
Avances conditionnées	168 933,82	168 933,82	
16740000 EMPRUNT C. GENERAL 1ER ETABLISSEMEN	168 933,82	168 933,82	
Total des autres fonds propres	168 933,82	168 933,82	
Fonds dédiés	1 395 585,73	1 445 585,73	-3.46
19210000 FONDS DÉDIÉS SUR CONTRIBUTIONS FI DES AUTORITÉS D	975 585,73	995 585,73	-2.01
19221000 FONDS DÉDIÉS SUR CONTRIBUTIONS FI DES AUTORITÉS D	420 000,00	450 000,00	-6.67
Total des fonds reportés et dédiés	1 395 585,73	1 445 585,73	-3.46
Provisions pour risques	2 300,00	0,00	NS
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	2 300,00	0,00	NS
Provisions pour charges	104 882,64	151 428,49	-30.74
15210000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMILAIRE	82 613,45	0,00	NS
15250100 PROV. TRAVAUX BIENS EN PROPRIETE	15 706,77	0,00	NS
15250200 PROV. CR/N/REC. BP98 AM.CUISINE-B.I	6 562,42	0,00	NS
15310000 PROVISIONS INDEMNITES DEPART RETRAITE	0,00	120 525,04	-100
15720000 PROVI. TRAVAUX BIENS EN PROPRIETE	0,00	21 800,16	-100
15722000 PROV. CR/N/REC. BP98 AM.CUISINE-B.I	0,00	9 103,29	-100
Total des provisions	107 182,64	151 428,49	-29.22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 725 578,58	4 949 411,71	-4.52

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2025	31/12/2024	%
16410100	PRET CREDIT AGRICOLE	143 515,75	153 486,17	-6.5
16410600	EMPRUNT CDC ACHAT BATIMENT FOYER	598 000,00	644 000,00	-7.14
16410700	EMPRUNT CDC RENOVAT. FOYER 5123653	362 809,43	380 589,61	-4.67
16410800	EMPRUNT CDC RENOVAT. FOYER 5123654	607 363,08	627 464,17	-3.2
16410900	EMPRUNT CDC RENOVAT. FOYER 5123655	40 490,89	41 830,96	-3.2
16411000	EMPRUNT CDC RESTAURANT 5493657	2 973 399,43	3 051 486,97	-2.56
16884000	INTERETS COURUS S/EMPR.CAI. DEPOTS	0,00	50 553,83	-100
Emprunts et dettes financières diverses		140 037,07	109 415,13	27.99
16510500	PRET ATELIERS LE DOMAINE	93 086,50	107 063,13	-13.05
16550000	CAUTIONNEMENTS RECUS	2 744,00	2 352,00	16.67
16884000	INTERETS COURUS S/EMPR.CAI. DEPOTS	44 206,57	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		251 764,69	244 374,39	3.02
40110000	Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	183 351,07	163 748,20	11.97
40810000	Fournisseurs	68 413,62	80 626,19	-15.15
Dettes fiscales et sociales		697 689,80	691 023,92	0.96
42100000	REMUNERATIONS DUES	0,00	295,69	-100
42200000	OEUVRES SOCIALES	5 522,56	5 544,38	-0.39
42610000	POURBOIRES PERCUS RESTAURANT	580,00	0,00	NS
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	65,00	786,82	-91.74
42820000	PROVISION CONGES PAYES	14 105,52	16 253,57	-13.22
42821000	PROVISION CONGES PAYES ENCADRANTS	294 885,79	293 550,03	0.46
43100000	URSSAF - ASSURANCE CHÔMAGE	125 920,44	134 308,64	-6.25
43720000	MUTUELLE HARMONIE	11 507,94	21 679,95	-46.92
43725000	MUTUELLE TH - HARMONIE	12 099,40	0,00	NS
43730000	MALAKOFF-MEDERIC / RETRAITE	29 745,46	31 641,94	-5.99
43733000	CAISSE PREVOY. N/CADRES AXA	14 566,98	14 722,82	-1.06
43782000	FORMATION CONTINUE	22 020,33	23 008,76	-4.3
43783000	C.C.I. TAXE CONSTRUCTION	11 521,68	11 745,59	-1.91
43820000	DETTE PROVI.CHARG.SOC.CONG.PAYES	5 166,85	5 948,81	-13.14
43821000	PROV.CHARG.SOC.CONG.PAYES ENCADRANT	123 169,51	122 587,47	0.47
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE IMPOT SUR LE REVENU	4 229,84	4 024,45	5.1
44400000	ETAT IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS	2 266,00	1 218,00	86.04
44551000	T.V.A. A DECAISSER	11 386,00	3 583,00	217.78
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	8 806,50	0,00	NS
44760000	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	124,00	124,00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		63 848,40	107 102,15	-40.39
40410000	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	47 669,97	59 581,96	-19.99
40470000	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie	16 178,43	47 520,19	-65.95
Autres dettes		20 847,95	21 872,33	-4.68
41910000	Clients, adhérents, usagers - Avances et acomptes reçus sur co	2 323,00	5 700,00	-59.25
41970000	Clients, adhérents, usagers - Autres avoirs	369,00	0,00	NS
46700000	COMPTE VIE SOCIALE USAGERS	0,00	2 046,46	-100
46710000	CPAM I.J. ENCADREMENT	0,00	6 051,42	-100
46713000	COMPTE ATTENTE CPAM IJ TH	0,00	1 114,45	-100
46721100	ACOMPTE SUR CHARGES VERSEES PAR LOCATAIRE	0,00	6 960,00	-100
46800000	DIVERS COMPTES CRÉDITEURS ET CHARGES À PAYER	3 811,61	0,00	NS
46801000	COMPTE DE VIE SOCIALE USAGERS	2 485,41	0,00	NS
46821100	ACOMPTE SUR CHARGES VERSEES PAR LE LOCATAIRE	9 180,00	0,00	NS
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER	2 221,33	0,00	NS
46870050	PRODUITS A RECEVOIR	457,60	0,00	NS
Total des dettes		5 899 766,49	6 123 199,63	-3.65
TOTAL PASSIF		13 028 837,86	12 535 484,77	3.94

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
Ventes de biens	1 495 467,72	1 338 021,29	11.77
70100000 VENTES EXO	434 480,33	367 654,49	18.18
70100001 VENTES 5.50%	18 738,86	24 458,59	-23.39
70100002 VENTES TR	449 735,59	357 580,79	25.77
70100004 VENTES TN	540 070,14	588 601,07	-8.25
70300000 VENTES DE PRDTS RESIDUELS EXO	133,60	446,96	-70.11
70881004 PORT SUR VENTES TN	3 200,76	0,00	NS
70882000 LOCATION IMMEUBLE	32 020,19	0,00	NS
70882500 LOCATION TERRAIN AGRICOLE	352,87	0,00	NS
70883000 REGULARISATION CHARGES LOCATIVES	16 735,38	0,00	NS
70900000 RABAIS,REMISES,RISTOURNES ACCORDÉS	0,00	-720,61	100
Ventes de prestations de service	94 216,43	164 287,62	-42.65
70600004 PRESTATION SERVICES TN	9 666,29	17 093,76	-43.45
70810000 REPAS SERVIS AU PERSONNEL	4 872,40	4 831,75	0.84
70823000 PARTICIPATION REPAS TH	71 608,14	89 975,60	-20.41
70828000 FORFAIT HEBERGEMENT STAGIAIRE	8 069,60	11 246,60	-28.25
70881004 PORT SUR VENTES TN	0,00	11 347,91	-100
70882000 LOCATION IMMEUBLE	0,00	29 792,00	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	4 686 903,16	4 554 140,63	2.92
73121000 DOTATION GLOBALE ESAT	1 553 437,98	1 539 124,13	0.93
73321800 DOTATION GLOBALE SAVS	2 019 978,96	2 019 978,00	
73321820 DOTATION GLOBALE DEP35 SEGUR ET REVALORISATIONS	202 845,05	159 304,32	27.33
73322100 PJ FOYER	182 611,96	168 720,13	8.23
73322120 PJ MINORE HOSPITALISATION AUTRE	2 468,00	246,80	900
73322130 P.J. MINORE CONVENANCE PERSO	4 532,40	4 532,40	
73428000 PARTICIPATION HEBERGEMENT USAGERS	411 207,87	396 092,79	3.82
73810000 A.P.L. PRIX DE JOURNEE FOYER	123 171,00	119 696,40	2.9
74130000 SUBVENTION ARS HABITAT INCLUSIF	28 448,00	32 004,00	-11.11
74140000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION NON AFFECTÉES	55 022,00	114 441,66	-51.92
74700000 QUOTE PART SUBV.INVEST. VIREE AU RESULTAT	103 179,94	0,00	NS
Ressources liées à la générosité du public	0,00	1 166 506,51	-100
Ressources liées à la générosité du public	0,00	1 166 506,51	-100
Dont legs, donations et assurance-vie	0,00	1 166 506,51	-100
75431000 REMB.T REMUNERATION TH PART ESAT	0,00	1 166 506,51	-100
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	48 183,76	167 850,08	-71.29
78150000 REPRISE SUR PROVISION POUR RISQUE	46 545,85	48 516,94	-4.06
78151000 REPRISE PROV.EXPLOIT.SAL.P/RISQUES	0,00	13 306,00	-100
78174000 REPRISES SUR PROVISION CREANCES	1 637,91	0,00	NS
79100000 TRANSF CHARG EXPL SANS TVA	0,00	38 405,16	-100
79110000 TRANSFERT CHARGES ASSURANCE	0,00	50 368,96	-100
79120000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	0,00	17 253,02	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	44 505,95	0,00	NS
75700000 PRODUIT DES CESSIONS DES IMMOBILISATIONS EXO	43 505,95	0,00	NS
75700004 PRODUIT DES CESSIONS DES IMMOBILISATIONS TN	1 000,00	0,00	NS
Utilisations des fonds dédiés	50 000,00	50 000,00	
78920000 REPRISE FONDS DEDIES IMMOBILISATION	50 000,00	50 000,00	
Autres produits	1 176 403,47	60 900,92	NS
71330000 VARIATION STOCK PRODUITS EN COURS	1 164,49	562,80	106.91
71350000 VARIATION STOCK PRODUITS FINIS	27 875,43	18 685,29	49.18
75841000 REMBOURSEMENT FRAIS FORMATION PROFESSIONELLE	16 180,00	0,00	NS

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
75843000	COMPL REMUNERATION PERS HAND (ESAT)	1 117 086,00	0,00	NS
75880000	PRODUITS DIVERS GEST COURANTE EXO	6 454,45	39 992,15	-83.86
75881500	INDEMNITES PREVOYANCE	7 643,10	1 660,68	360.24
Total des produits d'exploitation		7 595 680,49	7 501 707,05	1.25
Achats de marchandises		357,66	0,00	NS
60870000	FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	357,66	0,00	NS
Autres achats et charges externes		1 825 857,71	1 888 971,59	-3.34
60100000	ACHATS STOCKES MP ET FOURNITURES	487 882,46	402 867,32	21.1
60221100	COMBUSTIBLE STOCKE FUEL	6 966,02	7 002,39	-0.52
60227000	EMBALLAGES STOCKES	6 458,84	9 906,91	-34.8
60310000	VARIATION STOCK MAT.PREMIERES	-14 043,76	18 393,16	-176.35
60322100	VARIATION STOCK COMBUSTIBLE	-344,00	-1 319,94	73.94
60326000	VARIATION STOCK EMBALLAGE	-623,52	2 960,66	-121.06
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	20 105,06	17 408,25	15.49
60612000	ENERGIE, ELECTRICITE	176 952,90	190 338,00	-7.03
60613000	GAZ	13 975,27	8 553,36	63.39
60621000	CARBURANT	30 782,50	39 837,61	-22.73
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	36 833,80	34 884,40	5.59
60622100	PRODUITS LESSIVIELS	3 098,20	4 939,79	-37.28
60623000	FOURNITURS ATELIERS PRODUCTION	42 488,62	54 905,83	-22.62
60623900	FOURNITURE ATELIER ENTRETIEN	22 198,49	16 952,89	30.94
60624000	FOURNITURES DE BUREAU	6 029,72	12 467,86	-51.64
60625000	FOURNITURES SCOLAIRES EDUCATIVES LOISIRS	11 820,90	11 182,61	5.71
60626800	AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	0,00	3 454,54	-100
60631000	PETITS DEJEUNERS	20 387,32	19 092,88	6.78
60660000	FOURNITURES MEDICALES	1 635,81	1 279,10	27.89
60680000	PETIT MATERIEL DIVERS	12 183,34	23 727,72	-48.65
60684000	VETEMENTS DE TRAVAIL	23 996,53	25 159,80	-4.62
60685000	LINGE ET FOURITURES DE MERCERIE	1 758,87	3 557,69	-50.56
60910000	RISTOURNE/ACHATS MP	-1 223,71	-655,66	-86.64
61128100	TRANSFERTS	0,00	15 900,86	-100
61128200	SPORT ET ACTIVITES DE LOISIRS	7 404,62	10 890,87	-32.01
61128300	AUTRES ACTIVITES D'ACCOMPAGNEMENT	7 597,13	3 580,39	112.19
61180000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	333,07	6 412,65	-94.81
61181000	PRESTATIONS SERVICES DEBLAIS	467,60	7 151,46	-93.46
61182000	ANALYSES BACTERIOLOGIQUES CUISINE	1 207,12	496,98	142.89
61183000	TRAITEMENT DES DECHETS	23 521,41	0,00	NS
61320000	LOCATION IMMOBILIERE	15 645,03	15 259,28	2.53
61321000	ACCUEIL TEMPORAIRE	2 280,52	25 775,34	-91.15
61351000	LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	28 162,62	28 469,56	-1.08
61352000	LOCATION EQUIPEMENTS	99,80	2 068,21	-95.17
61358000	LOCATION DE MATERIEL DIVERS	3 222,69	6 865,22	-53.06
61400000	CHARGES LOCATIVES	2 158,50	2 114,33	2.09
61521000	ENTRETIEN JARDINS ESP.VERTS	40 146,00	40 300,36	-0.38
61522000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	2 450,30	1 756,91	39.47
61523000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	3 171,92	816,00	288.72
61558000	ENTRETIEN AUTRES MAT.ET OUTILLAGES	9 400,97	15 748,00	-40.3
61558100	ENTRETIEN MAT.ATELIERS PRODUCTION	10 981,75	18 807,50	-41.61
61558200	ENTRETIEN MAT.DE TRANSPORT	38 220,80	34 764,42	9.94
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	21 902,00	20 492,81	6.88
61568000	AUTRES CONTRATS DE MAINTENANCE	41 471,07	32 452,75	27.79
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	73 009,52	63 751,95	14.52
61630000	ASSURANCES MATERIEL DE TRANSPORT	20 882,25	18 271,88	14.29
61650000	ASSURANCES RESPONSABILITE CIVILE	8 317,63	9 051,98	-8.11
61659000	ASSURANCE RC COMITE D'ENTREPRISE	255,65	243,59	4.95
61660000	ASS.MATERIEL INFORMATIQUE EXO	383,48	436,33	-12.11
61688000	ASSURANCE EMPRUNT	10,00	10,00	
61689900	SINISTRES SUR CHANTIERS	2 149,14	384,08	459.56
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	-3 385,66	31 401,80	-110.78
61820000	DOCUMENTATION	4 927,97	4 291,69	14.83
61840000	COTISATIONS	14 386,50	14 686,75	-2.04
61850000	FRAIS DE COLLOQUE SEMINAIRE CONFER.	0,00	270,00	-100
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	3 048,32	1 278,60	138.41
62150000	PERSONNEL AFFECTE A L'ETABLISSEMENT	29 750,25	0,00	NS

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
62180000	AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	2 419,68	3 181,76	-23.95
62231200	HONORAIRES MEDECINS	3 636,28	7 898,37	-53.96
62261000	HONORAIRES CAC	7 157,80	7 028,44	1.84
62262000	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	11 576,79	11 477,88	0.86
62264000	HONORAIRES AVOCATS	4 678,08	4 672,77	0.11
62269000	AUTRES HONORAIRES	9 423,64	1 032,00	813.14
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	77,40	-100
62281000	COMMISSIONS SUR VENTES	13 452,48	19 052,64	-29.39
62310000	INFORMATION, PUBLICITE	7 091,30	5 293,32	33.97
62340000	CADEAUX, DON A LA CLIENTELE	275,14	74,38	269.91
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	50,99	0,00	NS
62410000	TRANSPORT S/ ACHATS	570,26	480,98	18.56
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	4 422,36	4 957,05	-10.79
62560000	MISSIONS	166,96	486,64	-65.69
62570000	RECEPTIONS	17 540,73	2 858,04	513.73
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	4 149,32	4 325,43	-4.07
62620000	TELEPHONE	15 889,48	17 004,49	-6.56
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 891,71	1 592,30	18.8
62710000	FRAIS GESTION TITRES RESTAURANT	471,13	88,69	431.21
62820000	ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	396 086,78	328 675,48	20.51
62821000	SANDWICHES ATELIERS	0,00	437,46	-100
62822000	ALIMENTATION FOURNIE PAR ATELIERS	1 818,28	1 704,18	6.7
62830000	PRESTATIONS NETTOYAGE EXTERIEUR	188,89	14 908,60	-98.73
62880000	AUTRES PRESTATIONS EXTERIEURES	0,00	160,00	-100
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	110 403,57	-100
Impôts, taxes et versements assimilés		281 532,06	224 187,22	25.58
63110000	TAXES SUR SALAIRES	137 568,35	136 128,00	1.06
63330000	TAXE FORM.CONTINUE ENCADRANTS	21 787,09	23 390,51	-6.86
63331000	TAXE FORM.CONTINUE TH	4 662,06	5 128,21	-9.09
63340000	TAXES CONSTRUCTIONS ENCADRANTS	10 402,00	10 462,52	-0.58
63341000	TAXES CONSTRUCTIONS T.H. EXO	1 118,09	1 283,07	-12.86
63512000	TAXE FONCIERE	36 025,00	34 744,00	3.69
63513000	AUTRES IMPÔTS ET TAXES	1 294,00	0,00	NS
63513500	TAXE REDEVANCE SPECIALE	12 905,57	12 905,61	
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	55 546,24	0,00	NS
63580000	AUTRES IMPOTS (DGFIP)	124,00	124,00	
63700000	AUTRES IMPOTS TAXES VERST ASSIM. (HORS DGFIP)	99,66	21,30	367.89
Salaires		3 352 174,75	3 494 358,37	-4.07
64111000	REMUNERATIONS PERS. NON MEDICAL	2 074 051,75	2 099 967,79	-1.23
64111100	REMUNERATIONS PERS. MEDICAL INFIRMIERS	237 472,90	0,00	NS
64111200	REMUNERATION DIRECTE TH	248 458,31	0,00	NS
64111210	AIDE AU POSTE	817 832,57	0,00	NS
64116000	INDEMNITE LICENCIEMENT PERS. NON MED.	4 973,24	2 299,52	116.27
64120000	PROV.CONGES PAYES	1 335,76	27 247,47	-95.1
64120500	PROV. CP TH	-2 148,05	-1 498,02	-43.39
64280000	REMUNERATIONS PERS. MEDICAL INFIRMIERS	0,00	226 899,48	-100
64310000	REMUNERATION DIRECTE TH	0,00	285 001,90	-100
64320000	AIDE AU POSTE	0,00	854 440,23	-100
64900000	REMBOURSEMENT CHARGES DE PERSONNEL	-29 801,73	0,00	NS
Cotisations sociales		1 377 194,41	1 403 814,49	-1.9
64511000	URSSAF - MSA PERSONNEL NON MEDICAL	483 556,83	493 410,07	-2
64512000	COMPLÉMENTAIRE SANTÉ	23 507,88	19 962,80	17.76
64513000	RETRAITE PERS. NON MEDICAL	139 251,77	144 888,33	-3.89
64514000	ASSEDIC PERS. NON MEDICAL	88 494,07	89 697,64	-1.34
64518000	PREVOYANCE PERS. NON MEDICAL	28 105,01	27 866,59	0.86
64521000	URSSAF PERS. MEDICAL	68 021,42	60 515,46	12.4
64522000	MUTUELLE PERS. MEDICAL	1 845,66	1 716,00	7.56
64523000	RETRAITES PERS. MEDICAL	19 546,57	16 917,06	15.54
64524000	ASSEDIC PERS. MEDICAL	10 129,61	9 700,06	4.43
64528000	PREVOYANCE PERS. MEDICAL	2 956,47	2 824,95	4.66
64559000	PROV.CHARG.SOCIALES S/C.P	582,04	11 220,55	-94.81
64559500	CHARGES S/CP TH	-781,96	-553,60	-41.25
64620000	URSSAF TH	328 659,19	350 837,16	-6.32

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
64630000	MUTELLE TH	21 432,36	11 424,00	87.61
64640000	RETRAITE TH	66 217,74	70 760,00	-6.42
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ENCADREMENT	7 980,11	7 060,60	13.02
64750500	MEDECINE DU TRAVAIL TH	8 921,00	8 686,00	2.71
64781500	PARTICIPATION TRANSPORT TH	432,00	416,00	3.85
64784000	OEUVRES SOCIALES	28 893,95	29 061,66	-0.58
64784100	BUDGET FONCTIONNEMENT CSE	4 622,83	4 649,55	-0.57
64788000	MEDAILLES DU TRAVAIL / CADEAUX DEPART	4 968,00	5 159,00	-3.7
64880000	FORMATION DU PERSONNEL	39 851,86	37 594,61	6
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		690 156,81	558 973,57	23.47
68111000	DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	927,21	2 986,00	-68.95
68112000	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS CORP.	689 229,60	555 987,57	23.96
Dotations aux provisions		2 300,00	37 930,34	-93.94
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS DEXPLOITATION	2 300,00	0,00	NS
68174000	PROVISION POUR CREANCES DOUTEUSES	0,00	37 930,34	-100
Valeurs comptables des immos incorporelles et corporelles cédées		38 762,87	0,00	NS
65200000	VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES	38 762,87	0,00	NS
Autres charges		18 747,36	16 641,05	12.66
65100000	REDEVANCES CONCESSIONS LICENCES	17 054,05	14 552,67	17.19
65160000	DROITS D'AUTEUR	561,41	583,25	-3.74
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES	895,80	56,40	NS
65820000	PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES	249,00	0,00	NS
65880000	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-12,90	1 448,73	-100.89
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>7 587 083,63</i>	<i>7 624 876,63</i>	<i>-0.5</i>
Résultat d'exploitation		8 596,86	-123 169,58	106.98
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immob.		1 006,69	1 145,70	-12.13
76240000	REVENU DES PRETS	1 006,69	1 145,70	-12.13
Autres intérêts et produits assimilés		9 441,54	5 079,00	85.89
76810000	PRODUITS FINANCIERS	9 441,54	5 079,00	85.89
<i>Total des produits financiers</i>		<i>10 448,23</i>	<i>6 224,70</i>	<i>67.85</i>
Intérêts et charges assimilées		106 063,50	99 234,81	6.88
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS AT.	106 063,50	99 234,81	6.88
<i>Total des charges financières</i>		<i>106 063,50</i>	<i>99 234,81</i>	<i>6.88</i>
Résultat financier		-95 615,27	-93 010,11	-2.8
Résultat courant avant impôt		-87 018,41	-216 179,69	59.75
Produits exceptionnels		13 284,43	15 892,03	-16.41
77180000	PDTS EXCEP.S/OPE DE GESTION EXO	0,00	519,16	-100
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	13 284,43	0,00	NS
77500000	PRODUITS DE CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF	0,00	400,00	-100
77500004	PRODUITS DE CESSION D'ELEMENTS D'ACTIF TN	0,00	2 000,00	-100
77700000	QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	0,00	12 972,87	-100
Charges exceptionnelles		5 743,08	613,75	835.74

ASSOCIATION LE DOMAINE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES PENALES	0,00	25,00	-100
67500000	VAL COMPTABLE ELEMENTS ACTIF CEDES	0,00	188,75	-100
68746100	DOT PROVISIONS REGLEMENTEES / PV NETTES D'ACTIF	5 743,08	400,00	NS
Résultat exceptionnel		7 541,35	15 278,28	-50.64
Impôts sur les bénéfices		2 266,00	1 218,00	86.04
69510000	IMPÔTS DUS	2 266,00	1 218,00	86.04
Total des produits		7 619 413,15	0,00	NS
Total des produits		7 619 413,15	0,00	NS
Total des charges		7 701 156,21	0,00	NS
Total des charges		7 701 156,21	0,00	NS
EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)		-81 743,06	-202 119,41	59.56

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2025

ASS ASSOCIATION LE DOMAINE

1	Objet social	3
2	Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées	4
3	Description des moyens mis en œuvre	5
4	Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture	6
5	Principes et méthodes comptables	7
5.1	Règlement comptable	7
5.2	Dérogations	7
5.3	Changement de réglementation comptable	8
5.4	Changement de méthode comptable	9
6	Informations relatives aux postes du bilan	10
6.1	Actif immobilisé	10
6.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	11
6.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	12
6.1.3	Immobilisations incorporelles	12
6.1.4	Immobilisations corporelles	13
6.1.5	Immobilisations financières	13
6.1.6	Evaluation des stocks	13
6.1.7	Créances – Association Le Domaine	14
	Produits à recevoir	14
6.1.8	Valeurs mobilières de placement	14
6.2	Passif	15
6.2.1	Fonds propres	15
6.2.2	Provisions pour risques et charges	17
6.2.3	Etat des dettes – Association Le Domaine	18
6.2.4	Charges à payer	18
7	Informations relatives au compte de résultat	19
7.1	Résultat par établissement	19
8	Autres informations	20
8.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	20
8.2	Honoraires des commissaires aux comptes	20
8.3	Engagements hors bilan	20
8.3.1	Cautions reçues et garanties	20

1 **Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'association a pour objet d'aider les personnes en situation de handicap psychique stabilisées orientées par la M.D.P.H à se réinsérer dans la vie sociale par :

La création et la gestion d'Etablissements sociaux et Médico-Sociaux permettant aux personnes en situation de handicap stabilisées d'envisager une réinsertion aussi large que possible.

L'acquisition ou la location de tous immeubles, ateliers, magasins, terrains nécessaires au développement des activités de l'association

La création et la gestion d'activités thérapeutiques et toute autre institution en faveur de ces mêmes personnes.

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixé différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

2 Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

L'association se compose de différents services permettant de répondre au besoin de réalisation de son objet social.

L'association assure la gestion des établissements suivants :

- Un foyer de vie et d'hébergement
- Un ESAT dont le budget social est financé par l'ARS
- Des Ateliers de production liés à l'ESAT
- La Résidence de l'Etang, hébergement
- L'espace soleil, entreprise adaptée
- Une section annexe
- Un SAVS (Service d'Accompagnement à la Vie Sociale)

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

- Un accompagnement des personnes handicapés par le travail
- Un accompagnement des personnes handicapés dans leur vie quotidienne afin qu'il puisse envisager une réinsertion

3 Description des moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

Investissements réguliers : 697 K€ en 2025 (hors terrain reçu du Département à titre gratuit pour 858 k€) notamment pour l'ESAT et les Ateliers

4 Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

Par acte notarié du 17/10/2025, le Département d'Ille-et-Vilaine a cédé à titre gratuit les parcelles restant dans l'emprise du bail emphytéotique à l'association Le Domaine.
La valeur vénale a été fixée à 858 k€.

Aucun autre événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice

5 Principes et méthodes comptables

5.1 Règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG).

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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf indication contraire, les informations sont présentées en euros.

5.2 Dérogations

Notre entité n'a pratiqué aucune dérogation :

- Aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ;
- A la durée de l'exercice comptable.

5.3 Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC N°2022-06, relatif à la modernisation des états financiers, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette première application constitue un changement de réglementation comptable.

Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application.

Informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements de présentation :

Le bilan et le compte de résultat sont présentés conformément aux nouveaux modèles figurant dans le règlement ANC N°2022-06.

Afin de présenter le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent (N-1) selon les nouveaux modèles, des reclassements entre les rubriques ou les postes du bilan ou du compte de résultat ont été effectués au titre de la colonne comparative "Exercice N-1".

Les reclassements opérés sur la colonne comparative 2024 pour se conformer aux nouveaux modèles sont les suivants :

- o Les transferts de charges précédemment comptabilisés en 2024 en produits d'exploitation continuent d'être présentés dans la colonne N-1 sur la ligne « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions ».
- o Suite à la suppression de la technique du transfert de charges en 2025, les opérations précédemment comptabilisées en transfert de charges sont maintenant comptabilisées en 2025 au crédit des comptes de charges correspondants
- o Les charges constatées d'avance s'élevaient à 40 K€ au titre de 2024 et étaient présentées sur une ligne séparée de l'actif. Dans la colonne N-1 les charges constatées d'avance ont été reclassées dans la rubrique « Créances ».

5.4 Changement de méthode comptable

L'association n'a procédé à aucun autre changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

6 Informations relatives aux postes du bilan

6.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- o Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- o Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- o Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- o Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les modes et durées d'amortissements sont présentés par la suite.

Les éventuelles dépréciations sont constatées après identification d'un indice de perte de valeur fonction des indicateurs suivants :

- o Externes : valeur de marché, changements importants, taux d'intérêt et de rendement,
- o Internes : obsolescence ou dégradation physique, changements importants dans le mode d'utilisation, performances inférieures aux prévisions.

La valeur nette comptable est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation modifiant ainsi de manière prospective la base amortissable.

L'évaluation des dépréciations est réalisée ultérieurement selon les mêmes règles.

Quand les raisons qui ont motivé des dépréciations cessent d'exister, elles sont rapportées en résultat sauf celles sur le fonds commercial qui ne sont jamais reprises.

6.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	95 177	-	-	-	95 177
Immobilisations corporelles	Terrains	36 615	897 588	-	-	934 203
	Constructions	10 499 452	9 888	-	-361 488	10 870 828
	Install. Tech., mat., outillage	1 677 181	30 339	5 145	-	1 702 375
	Install. générales, ag. Am. divers	2 828 136	55 741	-	-142 978	3 026 854
	Matériel de transport	791 311	24 158	16 998	-	798 471
	Mat bur., informatique, mobilier	727 156	70 072	-	-	797 227
	Immo. Corp. En cours	222 974	467 474	-	504 466	185 982
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	16 782 824	1 555 260	22 143	-	18 315 941
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	172	-	-	-	172
	Prêts et autres immo. financières	108 850	-	14 617	-	94 234
	Total IV	109 023	-	14 617	-	94 406
Total général		16 987 024	1 555 260	36 759	-	18 505 525

6.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	92 075	927	-	93 002
Amortissements corporelles	Terrains	13 236	1 392	-	14 627
	Constructions	4 270 462	345 741	-	4 616 203
	Install. Tech., mat., outillage	1 262 071	89 149	4 888	1 346 332
	Install. générales, ag. Am. divers	1 339 349	161 577	-	1 500 926
	Matériel de transport	651 225	49 712	16 998	683 939
	Mat bur., informatique, mobilier	585 947	41 658	-	627 606
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		8 122 290	689 230	21 886	8 789 633
Total général		8 214 364	690 157	21 886	8 882 636

6.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Type d'immobilisations	Mo de	Durée
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	2 à 7 ans

6.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagement Terrain	Linéaire	10 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques,	Linéaire	7 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 15 ans

6.1.5 Immobilisations financières

Types d'immobilisations	Valeur
Participations	
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	172
Prêts	93 086
Dépôt & cautionnement	1 147

6.1.6 Evaluation des stocks

Les stocks de matières premières sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks de produits en cours et produits finis sont évalués au coût de production direct matière et main-d'œuvre.

La provision pour dépréciation des stocks s'élève à 6 164 € à la clôture 31 décembre 2024.

6.1.7 Créances – Association Le Domaine

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	93 086		93 086
Autres		-	
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	247 922	247 922	
Autres	13 546	13 546	
Charges constatées d'avance	48 735	48 735	
TOTAL	403 289	310 203	93 086
(1) Prêts accordés en cours d'exercice Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Produits à recevoir ASP :	93 280
Produits à recevoir DOTATION :	52 764
Autres produits à recevoir :	118 952
Intérêts courus	0
Total	357 668

Les autres produits à recevoir comprennent une créance de 89 351 € datant du changement de mode de tarification de l'ESAT budget Social (passage d'une tarification en prix de journée à une tarification en dotation globale) en 1985. Cette créance n'a pas été confirmée par les services financeurs.

6.1.8 Valeurs mobilières de placement

Néant

6.2 Passif

6.2.1 Fonds propres

Tableau de variation des Fonds propres

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
	Montant global avant règlement ANC 2018-06	Impact du règlement ANC 2018-06	Montant global avec règlement ANC 2022-06	Montant	Montant	Montant	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-		-				-
Fonds propres avec droit de reprise	-						-
Ecart de réévaluation	-						-
Réserves	4 184 872		4 184 872	40 092			4 224 964
Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	4 184 872		4 184 872	40 092			4 224 964
Report à nouveau	170 599		170 599	- 242 212			- 71 613
Dont Dépenses refusées incluses en RAN	-		-				-
Dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	- 242 681		- 242 681	- 26 793			- 269 474
Excédent ou déficit de l'exercice	- 202 119		- 202 119	202 119		81 743	- 81 743
Dont résultat des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	- 202 119		- 202 119	202 119	-	81 743	- 81 743
Fonds propres de la totalité des Fondations abritées	-		-				-
SITUATION NETTE	4 153 351	-	4 153 351	0	-	81 743	4 071 608
Fonds propres consommables	-						-
Subventions d'investissement	235 614		235 614		887 032	-	1 122 646
Provisions réglementées	257 372		257 372		5 743	-	263 115
TOTAL	4 646 337	-	4 646 337	0	892 775	81 743	5 457 369

Report à nouveau dont report à nouveau sous gestion contrôlée

En tant qu'entité gestionnaire il est comptabilisé dans des comptes spécifiques de report à nouveau, le résultat de l'activité sociale et médico-sociale sous gestion contrôlée de ces établissements ajusté des deux éléments suivants :

- Les charges et les produits des établissements dont la prise en compte par l'autorité de tarification est différée ;
- Les charges des établissements rejetées par l'autorité de tarification, conformément aux dispositions de l'article R. 314-52 ou de l'article R. 314-236 du code de l'action sociale et des familles et dont le rejet est contesté par l'entité dans le cadre d'un recours.

Avant répartition du résultat de l'exercice	
Nature du report	Montant
Report à nouveau des activités propres de l'entité (acquis à l'entité)	197 861
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée :	
Charges et produits dont la prise en compte est acceptée	
Charges rejetées, rejet objet d'un recours	-269 474
Charges et produits dont la prise en compte est différée	-
TOTAL	-71 613

Excédent ou déficit effectif de l'entité gestionnaire

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité	2025	2024
Résultat comptable	-81 743	-202 119
Reprises du résultat antérieur		
= Excédent ou déficit effectif global	-81 743	-202 119
Dont résultat effectif sous gestion propre	-93 902	-115 766
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	12 159	-86 353

Fonds dédiés

L'association a comptabilisé 1 395 586 € de fonds dédiés au titre de travaux.

Tableau des subventions d'investissement

Les subventions d'investissements sont des ressources à caractère durable, des ressources stables permettant de financer les investissements nécessaires aux activités de l'entité et d'alimenter sa trésorerie.

A compter de la première application du règlement 2018-06 les subventions d'investissement sont soit reprises au compte de résultat exceptionnel au rythme de l'amortissement des actifs qu'elles ont contribué à financer, que l'actif soit un bien renouvelable par l'association ou non, soit comptabilisées immédiatement en produit exceptionnel à la date d'octroi de la subvention.

Ce choix de méthode comptable s'applique à l'ensemble des immobilisations amortissables financées dans le cadre de projets définis par l'utilisation de fonds dédiés.

Notre entité a choisi :

— De reprendre dans le résultat au rythme de l'amortissement de la quote-part des biens ainsi financés, la subvention d'investissement comptabilisée en fonds propres lors de son octroi, seul le montant net de la subvention étant présentée au bilan (traitement comptable appliqué rétrospectivement dès le 1er exercice ouvert à compter du 1er janvier 2020 aux subventions affectées à des biens renouvelables).

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice			Variations de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal :						
Affectées à des biens non renouvelables	364 500		364 500	990 212	-	1 354 712
Affectées à des biens renouvelables	-		-			
TOTAL	364 500	-	364 500	990 212	-	1 354 712
Quotes-parts virées au résultat :						
Affectées à des biens non renouvelables	128 886		128 886	103 180	-	232 066
Affectées à des biens renouvelables						
TOTAL	128 886	-	128 886	103 180	-	232 066
Solde net en fonds propres :						
Affectées à des biens non renouvelables	235 614	-	235 614	887 032	-	1 122 646
Affectées à des biens renouvelables	-	-	-			
TOTAL	235 614	-	235 614	887 032	-	1 122 646

6.2.2 Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour charges	151 428	0	-46 546	104 883
Provision pour risques	0	2300	0	2 300
TOTAL	151 428	2 300	-46 546	107 183

Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

L'entité provisionne uniquement les départs en retraite prévue les années suivantes. Le régime correspondant est un régime d'indemnité de départ en retraite qui résulte de la convention collective CCN 66.

Le montant global de l'engagement au 31/12/2025 (compte tenu d'un taux moyen de turn over, d'une table de mortalité et d'un taux de charges sociales de 42 %) s'élève à 240 673 €. Cette somme est partiellement comptabilisée.

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	82 613	158 060	240 673

6.2.3 Etat des dettes – Association Le Domaine

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances		
		A - d'1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :	4 725 579	177 037	748 104	3 800 438
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)	140 037	140 037		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 765	251 765		
Dettes fiscales et sociales	697 198	697 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 848	63 848		
Autres dettes	-253 786	-253 786		
Produits constatés d'avance		0		
TOTAL	5 624 641	1 076 099	748 104	3 800 438
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	187 256			

6.2.4 Charges à payer

Intérêts courus sur emprunts	44 207 €
Dettes fournisseurs : Factures non parvenues	68 414 €
Provision pour congés payés (y compris charges sociales)	437 328 €
Autres dettes	
Total	549 958 €

7 Informations relatives au compte de résultat

7.1 Résultat par établissement

Résultat par établissement	
ESAT	-11 561
Ateliers	-40 911
Foyer	14 111
SAVS	9 609
Section annexe	-77 962
Espace Soleil	639
Résidende de l'Etang	1 612
Gestion propre	22 721
Total	-81 743

8 Autres informations

8.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif précise les obligations mises à la charge des associations du secteur médico-social. Il est notamment prévu d'indiquer la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants de l'association. Cette information n'est pas donnée car elle conduirait à communiquer sur une rémunération individuelle.

8.2 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	7 158
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	7 158

8.3 Engagements hors bilan

8.3.1 Cautions reçues et garanties

- Résidence de l'étang :

Banque	Montant restants dus	Compte comptabilité	Garantie
Crédit Agricole	153 516	16410100	Collect. publique

- Foyer

Banque	Montant restants dus	Compte comptabilité	Garantie
Caisse des dépôts 840K€	607 363	16410800	Département 35
Caisse des dépôts 56K€	40 491	16410900	Département 35
Caisse des dépôts 504K€	362 809	16410700	Département 35
Caisse des dépôts 1,15K€	598 000	16410600	Département 35

- Esat et les Ateliers

Banque	Montant restants dus	Compte comptabilité	Garantie
Banque des territoires	2 973 399	16411000	Département 35



ASSOCIATION LE DOMAINE

Analyse économique et financière



Page : 40 / 42

Bilan financier de l'organisme

BIENS	déc.-25	déc.-24	déc.-23
Biens stables			
Immobilisations incorporelles	95 177	92 729	96 114
Amortissements	-93 002	-92 075	-92 473
Immobilisations corporelles	18 129 959	16 559 851	12 849 441
- Terrains	934 203	36 615	36 615
- Constructions	10 870 828	10 499 452	8 350 552
- Installations, matériels et outillages	1 702 375	1 677 181	1 561 788
- Autres immobilisations corporelles	4 622 553	4 346 603	2 900 487
Amortissements	-8 789 633	-8 122 290	-7 714 172
Immobilisations en cours et avances	185 982	225 422	2 881 115
Immobilisations financières nettes	94 406	109 023	123 192
Immobilisations en crédit-bail	0	0	0
TOTAL II	9 622 889	8 772 660	8 143 216
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)	0	0	0
Actifs stables d'exploitation			
Créance	0	0	0
Résultat et ran déficitaire, dépenses refusées	882 686	653 925	469 533
TOTAL IV	882 686	653 925	469 533
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)	222 081	109 543	0
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF	0	0	0
Valeurs d'exploitation			
Stocks nets	232 702	188 651	189 437
Avances et acomptes	6 915	9 643	137 888
Organismes payeurs, usagers	208 627	202 051	216 924
Créances diverses d'exploitation	273 967	363 730	526 974
Charges constatées d'avance	48 735	39 819	34 133
Autres			
TOTAL VI	770 946	803 893	1 105 356
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)	0	0	251 132
Liquidités			
Valeurs mobilières de placement	0	0	0
Disponibilités	2 627 704	2 938 455	3 653 914
Autres	0	0	0
TOTAL VIII	2 627 704	2 938 455	3 653 914
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	2 563 855	2 831 353	3 473 093
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	13 904 225	13 168 933	13 372 019

Fonds de roulement	2 371 798	2 698 452	3 724 225
Besoin en fonds de roulement	192 058	132 901	-251 132
Trésorerie	2 563 855	2 831 353	3 473 093
Trésorerie bilan	2 563 855	2 831 353	3 473 093

FINANCEMENTS	déc.-25	déc.-24	déc.-23
Financements stables			
Apports ou fonds associatifs	0	0	0
Report à nouveau excédentaire	811 073	824 523	754 327
Réserves d'investissements	3 588 825	3 588 825	3 588 825
Subventions d'investissements	1 122 646	235 614	248 586
Fonds dédiés investissement	1 395 586	1 445 586	1 495 586
Provision réglementée - renouvellement immobilisations	0	0	0
Provision réglementée - diff cession actif	263 115	257 372	256 972
Réserves de compensation des amortissements	975	975	975
Emprunts	5 034 549	5 227 761	5 297 574
TOTAL I	12 216 768	11 580 655	11 642 845
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)	2 593 879	2 807 995	3 499 629
Financements stables d'exploitation			
Réserves de trésorerie	224 503	224 503	224 503
Réserves de compensation des déficits	410 663	370 570	233 487
Résultat	-81 743	-202 119	22 887
Report à nouveau sous contrôle tiers	0	0	0
Provisions / risques et charges	107 183	151 428	213 251
Fonds dédiés exploitation			
TOTAL III	660 605	544 382	694 128
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	0	0	224 596
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	2 371 798	2 698 452	3 724 225
Dettes d'exploitation			
Avances reçues			
Fournisseurs d'exploitation	253 986	244 374	190 071
Dettes sociales	670 833	682 074	631 731
Dettes fiscales	25 218	-5 747	14 685
Dettes diverses d'exploitation	12 966	16 092	17 737
Produits constatés d'avance	0	0	0
Compte de liaison exploitation	0	0	0
TOTAL V	963 004	936 794	854 224
EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	192 058	132 901	0
Financements à court terme			
Fournisseurs d'immobilisations	63 848	107 102	180 821
Concours bancaires courants	0	0	0
Autres	0	0	0
TOTAL VII	63 848	107 102	180 821
TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)	0	0	0
TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	13 904 225	13 168 933	13 372 019

Soldes intermédiaires de gestion

	déc.-25		déc.-24		déc.-23	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
+ Dotation globale et prix de journée	4 500 253		4 407 695		4 449 435	
+ Subventions et Aide au poste - (EA)	231 156		146 446		152 926	
+Variation Fonds dédiés nets	50 000		50 000		4 414	
Ressources externes	4 781 409	63,1%	4 604 141	62,6%	4 606 775	67,0%
+ Ateliers ; Rémunération TH et divers	2 635 162		2 578 840		2 129 764	
+ Autres produits d'exploitation et autres	156 858		168 130		139 261	
Ressources propres	2 792 020	36,9%	2 746 969	37,4%	2 269 026	33,0%
= Total produits de l'association	7 573 430	100,0%	7 351 110	100,0%	6 875 801	100,0%
- Achats & charges externes	1 790 997		1 884 511		1 308 009	
- Impôts & taxes	105 994		47 795		46 404	
- Charges personnel & intérim	4 969 927		5 079 026		5 126 972	
+ Transfert de charges	0		88 774		137 537	
- Chges gestion courante	57 510		16 641		16 126	
= Excédent Brut d'Exploitation	649 001	8,6%	411 911	5,6%	515 828	7,5%
- Dotation Reprise Depreciations / risque	-45 884		-23 893		-48 168	
- Amortissements	690 157		558 974		458 960	
= Résultat d'exploitation	4 728	0,1%	-123 170	-1,7%	105 036	1,5%
- Charges financières	106 064		99 235		102 128	
+ Produits financiers	10 448		6 225		5 107	
= Resultat courant avant impôt société	-90 887	-1,2%	-216 180	-2,9%	8 015	0,1%
- Charges exceptionnelles	5 743		614		18 443	
+ Produits exceptionnels	17 153		15 892		33 315	
= Résultat exceptionnel	11 410	0,2%	15 278	0,2%	14 872	0,2%
- Impôt société	2 266		1 218		0	
= Résultat net	-81 743	-1,1%	-202 119	-2,7%	22 887	0,3%
Dotation Amortissements FDR	690 157		558 974		458 960	
Dotation Provision FDR	2 300		400		125 189	
Reprise Provision FDR	-46 546		-61 823		-172 481	
Variation fonds dédiés	-50 000		-50 000			
Qpart subvention amortie	0		-12 973		-12 973	
Plus moins values cession	0		-2 211		-3 074	
= Capacité d'autofinancement	514 168	6,8%	230 247	3,1%	418 508	6,1%