

Association L'AULNE VERT CPIE VALLE DE L'ORNE

Place Louis Guillaouard
Hôtel de Ville
14054 CAEN CEDEX 4

Numéro SIRET : 33493414800019
CODE APE : 9499Z

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
Règlement ANC 2022-06		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	126 110	111 080	15 030	44 650
ACTIF CIRCULANT	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	19 989		19 989	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total II	146 114	111 080	35 034	44 665
	Stocks et en-cours	4 806		4 806	1 709
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients, usagers et comptes rattachés	336 285		336 285	308 557
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	129 022		129 022	293 051
	Charges constatées d'avance	10 604		10 604	1 467
	Valeurs mobilières de placement	20 000		20 000	
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	269 560		269 560	276 505
	Total III	770 278		770 278	881 288
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	916 392	111 080	805 312	925 953

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	292 205	292 205
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres fonds propres	Autres		
	Report à nouveau	382	37 984
	Excédent ou déficit de l'exercice	(40 390)	(37 601)
	Situation nette (sous-total)	252 197	292 587
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	252 197	292 587
	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
Fonds reportés et dédiés	Droits du concédant		
	Total II		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Provisions	Fonds dédiés	2 825	800
	Total III	2 825	800
	Provisions pour risques		
DETTE	Provisions pour charges	81 039	117 946
	Total IV	81 039	117 946
	Emprunts obligataires convertibles		
DETTE	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 138	59 514
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	122 848	113 915
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	159 788	135 396
DETTE	Produits constatés d'avance	98 476	205 795
	Total V	469 250	514 620
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)		805 312	925 953

Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	275	300
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 204	26 525
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	669 077	544 198
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	522 954	909 281
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	701	588
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	36 907	43 630
	Utilisations des fonds dédiés	800	12 000
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	88	1 437
Total des produits d'exploitation		1 232 006	1 537 959
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	3 883	12 046
	Variation de stocks	(3 097)	3 984
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	355 862	372 990
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	49 762	63 867
	Salaires	630 426	802 001
	Cotisations sociales	215 894	304 477
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 322	17 360
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	2 825	800
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	6 535	742
Total des charges d'exploitation		1 274 413	1 578 266
RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 408)	(40 307)

Compte de Résultat

2 / 2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 408)	(40 307)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 160	3 416
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		2 160	3 416
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 v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		2 160	3 416
RESULTAT COURANT avant impôts		(40 248)	(36 891)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		142	710
TOTAL DES PRODUITS		1 234 166	1 541 375
TOTAL DES CHARGES		1 274 556	1 578 976
EXCEDENT ou DEFICIT		(40 390)	(37 601)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		12 000	12 000
Bénévolat		22 845	45 399
TOTAL		34 845	57 399
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		12 000	12 000
Prestations			
Personnel bénévole		22 845	45 399
TOTAL		34 845	57 399