

Comptes Annuels

association EHPAD LA SALETTE BULLY

Chemin du Pilon

Le Hameau des Aines

69210 BULLY

Bilan du 01/01/2025 au 31/12/2025

Durée 12 mois

No SIRET 77966932400013

Code NAF 8710A

Document établi par :

AEA ROMAIN ACTIS

555 Chemin du Bois

69140 RILLIEUX LA PAPE

Tel.

Fax.

Siret 41458808700059

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit	69 774		69 774	69 774
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles	42 704	30 337	12 367	12 496
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	7 662		7 662	7 662
	Constructions	10 263 689	5 859 634	4 404 055	4 651 398
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	69 790	68 688	1 101	1 985
	Autres immobilisations corporelles	2 985 823	2 044 990	940 834	998 583
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	105		105	105
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 153		1 153	1 153
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 724		13 724	13 724
TOTAL (II)		13 454 424	8 003 649	5 450 775	5 756 879
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	9 538		9 538	5 016
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	43 710		43 710	43 534
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	3 817		3 817	7 103
	Charges constatées d'avance	20 071		20 071	18 630
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	644 729		644 729	839 987
TOTAL (III)		721 865		721 865	914 270
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		14 176 289	8 003 649	6 172 640	6 671 149
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				13 724	13 724
(2) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	716 744	716 744
	Fonds propres complémentaires	753 737	753 737
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	823 777	823 777
	Autres		
	Report à nouveau	30 641	37 583
Fonds reportés et dédiés	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(503 616)	(503 616)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(4 975)	(6 942)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 816 308	1 821 283
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	163 700	179 270
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	163 700	179 270
	Total des fonds propres	1 980 008	2 000 553
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	69 774	69 774
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	69 774	69 774
Provisions	Provisions pour risques	65 000	70 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	65 000	70 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	2 829 620	254 324
	Emprunts et dettes financières divers (2)		3 015 422
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 022	18 906
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 150	241 657
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	746 412	804 689
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 290	5 072
	Autres dettes	201 364	190 751
	Produits constatés d'avance (1)	20 000	
	Total des dettes	4 057 858	4 530 822
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		6 172 640	6 671 149
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(4 974,68)	(6 942,30)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		4 047 836	4 511 916
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	750	682
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	35 709	47 183
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	5 591 546	5 470 418
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	45 118	66 481
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		66 608
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	216	
	Autres produits	5 331	408
Total des produits d'exploitation		5 678 671	5 651 781
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	1 476 375	1 378 110
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	245 953	277 207
	Salaires	2 523 071	2 559 255
	Cotisations sociales	1 031 384	1 086 366
	Dotation aux amortissements et dépréciations	391 889	391 906
	Dotation aux provisions	65 000	
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	187	591
Total des charges d'exploitation		5 733 858	5 693 435
RESULTAT D'EXPLOITATION		(55 187)	(41 654)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(55 187)	(41 654)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	79	1 922
	Autres intérêts et produits assimilés	8 576	10 343
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		8 655	12 264
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	28 442	32 421
	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		28 442	32 421
RESULTAT FINANCIER		(19 787)	(20 157)
RESULTAT COURANT avant impôts		(74 975)	(61 811)
	Produits exceptionnels	70 000	55 599
	Charges exceptionnelles		730
RESULTAT EXCEPTIONNEL		70 000	54 869
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		5 757 326	5 719 644
TOTAL DES CHARGES		5 762 300	5 726 586
EXCEDENT ou DEFICIT		(4 975)	(6 942)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		21 420	54 183
TOTAL		21 420	54 183
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		21 420	54 183
TOTAL		21 420	54 183

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06. Cette 1ère application a entraîné des modifications de présentation et d'information dans le présent document, sans avoir impact sur le résultat ni sur les capitaux propres. L'application du nouveau règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06 constitue un changement de réglementation comptable. Les principales modifications des règles comptables sont la suppression des comptes de transfert de charges et la réduction de l'utilisation du résultat exceptionnel pour enregistrer uniquement les événements ayant un impact majeur et inhabituel. Ainsi les cessions de biens immobilisés sont désormais classés en autres produits et autres charges.

L'impact significatif de ces changements en terme de présentation se résume aux éléments suivants :

1- Impact de présentation au bilan

Les comptes clos le 31/12/2024 présentaient les charges constatées d'avance en bas du bilan actif dans une rubrique "comptes de régularisation". Désormais ces charges constatées d'avance sont inscrites dans la rubrique "Actif circulant" en dessous des Autres créances. Dans la présentation de l'actif circulant 2024 les charges constatées d'avance figuraient en dessous des disponibilités.

2- impact de présentation au compte de résultat. Reclassement des éléments de résultat exceptionnel résultat d'exploitation.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 172 640** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 757 326** euros et un total **charges** de **5 762 300** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 975** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'EHPAD La Salette est un établissement d'hébergement des personnes âgées dépendantes de plus de 60 ans.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Bénévolat

Le nombre de bénévoles ayant exercé au sein de l'association est de 21. Le nombre d'heures effectués est de 1541.

L'évaluation de ces heures est faite sur la base du smic chargé soit un total de 21 420 euros.

Effectifs au 31 décembre

L'effectif moyen annuel est de 71 personnes

Faits marquants

Le PGE d'un montant de 1 000 000€, est remboursé sur une période de 48 mois à partir de septembre 2022.

Immobilisations

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit	69 774					69 774
	Autres	38 777		3 927			42 704
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 550		3 927			112 478
CORPORELLES	Terrains	7 662					7 662
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	10 250 433		13 257			10 263 689
	Instal technique, matériel outillage industriels	69 257		533			69 790
	Instal., agencement, aménagement divers	1 752 466		5 291			1 757 757
	Matériel de transport	98 008					98 008
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 069 972		62 777		2 691	1 130 058
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 247 798		81 857		2 691	13 326 964
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations	105					105
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 153					1 153
	Prêts et autres immobilisations financières	13 724					13 724
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 982				
TOTAL		13 371 330		85 784		2 691	13 454 424

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	26 281	4 056		30 337
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 281	4 056		30 337
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	5 599 035	260 599		5 859 634
	Instal technique, matériel outillage industriels	67 272	1 417		68 688
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 086 212	56 421		1 142 633
	Matériel de transport	98 008			98 008
	Matériel de bureau, mobilier	737 643	69 396	2 691	804 348
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 588 170	387 832	2 691	7 973 312
TOTAL		7 614 452	391 889	2 691	8 003 649

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	70 000	65 000	70 000	65 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 000	65 000	70 000	65 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	70 000	65 000	70 000	65 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			65 000	70 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	5 450 774,57	88,31	5 756 878,70	86,30	(306 104,13)	-5,32
Donations temporaires d'usufruit	69 773,61	1,13	69 773,61	1,05		
20410000 DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRU	69 773,61	1,13	69 773,61	1,05		
Autres immobilisations incorporelles	12 366,74	0,20	12 495,52	0,19	(128,78)	-1,03
20800000 LOGICIELS	42 704,12	0,69	38 776,82	0,58	3 927,30	10,13
28081000 AMORT. LOGICIELS	(30 337,38)	-0,49	(26 281,30)	-0,39	(4 056,08)	-15,43
Terrains	7 662,24	0,12	7 662,24	0,11		
21110000 TERRAINS NUS	7 662,24	0,12	7 662,24	0,11		
Constructions	4 404 055,44	71,35	4 651 397,85	69,72	(247 342,41)	-5,32
21450000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	2 226 435,81	36,07	2 226 435,81	33,37		
21451000 CONSTRUCTION- RESTRUCTURATION 2	7 572 010,18	122,67	7 572 010,18	113,50		
21451001 CONSTRUCTION- RESTRUCTURATION 20	122 304,62	1,98	122 304,62	1,83		
21452000 CONST. RESTRUCT. SALON SOUV.- DEN	264 253,24	4,28	264 253,24	3,96		
21452100 CONSTR. RESTRUCT. SALON COIFFURE-	38 352,75	0,62	38 352,75	0,57		
21452200 CONSTR. RESTRUCT. SALLE BALNEO	13 256,56	0,21			13 256,56	
21453000 CONST. RESTRUCT. GARAGE	13 538,03	0,22	13 538,03	0,20		
21453001 CONST. RESTRUCT. GARAGE AJ	13 538,03	0,22	13 538,03	0,20		
28145000 AMORT. CONSTRUCTION SUR SOL D' A	(1 620 973,16)	-26,26	(1 592 748,41)	-23,88	(28 224,75)	-1,77
28145100 AMORT CONSTRUCTION- RESTRUCTURA	(4 038 428,89)	-65,42	(3 827 032,17)	-57,37	(211 396,72)	-5,52
28145101 AMORT. CONSTRUCTION-RESTRUCTURAT	(54 716,69)	-0,89	(51 778,10)	-0,78	(2 938,59)	-5,68
28145200 AMORT. CONST. RESTRUCT. SALON SO	(125 304,56)	-2,03	(112 233,35)	-1,68	(13 071,21)	-11,65
28145210 AMORT REST. SALON COIFFURE RELAIS	(9 778,55)	-0,16	(5 943,28)	-0,09	(3 835,27)	-64,53
28145220 AMORT. BALNEO	(49,39)				(49,39)	
28145300 AMORT CONST. RESTRUCT. GARAGE	(5 191,27)	-0,08	(4 649,75)	-0,07	(541,52)	-11,65
28145301 AMORT CONST. RESTRUCT. GARAGE AJ	(5 191,27)	-0,08	(4 649,75)	-0,07	(541,52)	-11,65
Installations techniques, matériel et outillage	1 101,10	0,02	1 984,94	0,03	(883,84)	-44,53
21540000 MATERIEL	67 277,86	1,09	66 744,99	1,00	532,87	0,80
21540001 MATERIEL- AJ	2 511,66	0,04	2 511,66	0,04		
28154000 AMORT. MATERIEL	(66 176,76)	-1,07	(64 760,05)	-0,97	(1 416,71)	-2,19
28154001 AMORT. MATERIEL- AJ	(2 511,66)	-0,04	(2 511,66)	-0,04		
Autres immobilisations corporelles	940 833,58	15,24	998 582,68	14,97	(57 749,10)	-5,78
21810000 INSTAL. GEN. AGENC. AMENAG. DIVERS	1 497 972,68	24,27	1 492 681,86	22,38	5 290,82	0,35
21810001 INSTAL. GEN. AGENC. AMENAG. DIVERS	39 748,00	0,64	39 748,00	0,60		
21811000 INSTAL. GEN. AGENC. AMENAG. DIVERS	30 240,87	0,49	30 240,87	0,45		
21813000 INSTAL. GEN. AGENC. AMENAG. VRD	151 188,19	2,45	151 188,19	2,27		
21816100 MISE EN SECURITE TRANCHE 2	38 607,22	0,63	38 607,22	0,58		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 383,18	0,14	8 383,18	0,13		
21820001 MATERIEL DE TRANSPORT- AJ	89 625,12	1,45	89 625,12	1,34		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	124 785,56	2,02	124 785,56	1,87		
21840000 MOBILIER HOTELIER	103 763,04	1,68	103 763,04	1,56		
21840001 MOBILIER HOTELIER- AJ	11 688,12	0,19	11 688,12	0,18		
21841000 MATERIEL ET MOBILIER MEDICAL	434 857,04	7,04	389 750,19	5,84	45 106,85	11,57
21842000 MATERIEL DE MENAGE ET ENTRETI E	36 554,02	0,59	36 554,02	0,55		
21843000 MOBILIER ADMINISTRATIF	9 059,65	0,15	9 059,65	0,14		
21844000 MATERIEL ET MOBILIER DE LINGERIE	37 347,54	0,61	37 347,54	0,56		
21845000 MATERIEL ET MOBILIER DE CUISINE	182 055,00	2,95	178 608,76	2,68	3 446,24	1,93
21846000 MATERIEL DE SECURITE	189 947,98	3,08	178 415,24	2,67	11 532,74	6,46
28181000 AMORT. INSTAL. GEN. AGENC. AMENAG	(933 535,78)	-15,12	(884 437,29)	-13,26	(49 098,49)	-5,55
28181001 AMORT INST. GEN. AGENC. AMENAG. DIV	(11 410,46)	-0,18	(7 643,66)	-0,11	(3 766,80)	-49,28
28181100 AMORT. INST. GEN. AGENC. AMENAG. DIV	(29 408,39)	-0,48	(27 409,39)	-0,41	(1 999,00)	-7,29
28181300 AMORT. INSTAL. GEN. AGENC. AMENA	(129 671,54)	-2,10	(128 114,65)	-1,92	(1 556,89)	-1,22
28181600 AMORT. MISE EN SECURITE TRANCHE	(38 607,22)	-0,63	(38 607,22)	-0,58		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(8 383,18)	-0,14	(8 383,18)	-0,13		
28182001	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT - A	(89 625,12)	-1,45	(89 625,12)	-1,34		
28183000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET I	(96 822,49)	-1,57	(85 851,95)	-1,29	(10 970,54)	-12,78
28184000	AMORT. MOBILIER HOTELIER	(83 229,35)	-1,35	(79 450,78)	-1,19	(3 778,57)	-4,76
28184001	AMORT. MOBILIER HOTELIER- AJ	(11 688,12)	-0,19	(11 688,12)	-0,18		
28184100	AMORT. MATERIEL ET MOBILIER ME	(290 235,00)	-4,70	(266 756,12)	-4,00	(23 478,88)	-8,80
28184200	AMORT. MATERIEL DE MENAGE ET E	(30 176,30)	-0,49	(28 955,11)	-0,43	(1 221,19)	-4,22
28184300	AMORT. MOBILIER ADMINISTRATIF	(6 025,30)	-0,10	(5 623,44)	-0,08	(401,86)	-7,15
28184400	AMORT. MATERIEL ET MOBILIER DE	(36 453,74)	-0,59	(35 751,31)	-0,54	(702,43)	-1,96
28184500	AMORT. MATERIEL ET MOBILIER DE C	(148 219,59)	-2,40	(140 044,60)	-2,10	(8 174,99)	-5,84
28184600	AMORT. MATERIEL DE SECURITE	(101 498,05)	-1,64	(83 521,94)	-1,25	(17 976,11)	-21,52
Participations		105,00		105,00			
26180000	AUTRES TITRES- SOGAMA	105,00		105,00			
Autres titres immobilisés		1 152,51	0,02	1 152,51	0,02		
27180000	PARTS SOCIALES C.A	1 152,51	0,02	1 152,51	0,02		
Autres immobilisations financières		13 724,35	0,22	13 724,35	0,21		
27552000	CAUTIONNEMENTS	11 316,35	0,18	11 316,35	0,17		
27552100	CAUTIONNEMENTS- SOGAMA	2 408,00	0,04	2 408,00	0,04		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		721 865,01	11,69	914 269,95	13,70	(192 404,94)	-21,04
Avances & acomptes versés sur commandes		9 537,60	0,15	5 016,30	0,08	4 521,30	90,13
40910000	Frss-avces et acptes versés	9 537,60	0,15	5 016,30	0,08	4 521,30	90,13
Créances clients, usagers et comptes rattachés		43 710,21	0,71	43 533,87	0,65	176,34	0,41
41100000	RESIDENTS	13 845,70	0,22	4 097,40	0,06	9 748,30	237,91
41110000	DEPARTEMENT	4 606,99	0,07	27 115,96	0,41	(22 508,97)	-83,01
41120000	CLIENTS- ACCUEIL DE JOUR	14 848,14	0,24	12 320,51	0,18	2 527,63	20,52
41810000	FACTURES A ETABLIR	10 409,38	0,17			10 409,38	
Autres créances		3 817,28	0,06	7 102,66	0,11	(3 285,38)	-46,26
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1 186,82	0,02	1 056,62	0,02	130,20	12,32
40100000	FOURNISSEURS	1 004,85	0,02	1 004,85	0,02		
46783000	BOUTIQUE	51,19		125,91		(74,72)	-59,34
46783100	BOUTIQUE BIEN ETRE	406,57	0,01	460,88	0,01	(54,31)	-11,78
46783200	BOUTIQUE ALIMENTATION	231,51		207,61		23,90	11,51
46787000	FRAIS DIVERS	4,50		86,90		(82,40)	-94,82
46870000	PRODUITS A RECEVOIR			3 419,61	0,05	(3 419,61)	-100,00
47110500	HONO DR OLIVIER PETIT	84,00		154,00		(70,00)	-45,45
47113300	HONO DR GRASSI	560,44	0,01	248,96		311,48	125,11
47113800	HONO DR CROUZET	86,00				86,00	
47114300	HONO DR CISSOKO	30,00		192,50		(162,50)	-84,42
47114800	HONO DR REYNARD	21,00				21,00	
47150200	KINE DIVERS	150,40		144,82		5,58	3,85
Charges constatées d'avance		20 071,30	0,33	18 629,80	0,28	1 441,50	7,74
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 071,30	0,33	18 629,80	0,28	1 441,50	7,74
Disponibilités		644 728,62	10,44	839 987,32	12,59	(195 258,70)	-23,25
51210000	CREDIT MUTUEL	40 192,27	0,65	88 283,21	1,32	(48 090,94)	-54,47
51210700	TONIC PLUS ASSOCIATION			87 152,39	1,31	(87 152,39)	-100,00
51211000	CREDIT MUTUEL SIEGE			375,34	0,01	(375,34)	-100,00
51220000	CAISSE D'EPARGNE	46 895,32	0,76	55 973,09	0,84	(9 077,77)	-16,22
51221000	CAISSE D'EPARGNE - FONCTIONNEME	324 700,01	5,26	371 831,33	5,57	(47 131,32)	-12,68
51222000	CAISSE D'EPARGNE - CSL ASSOCIATIS	230 635,02	3,74	227 226,62	3,41	3 408,40	1,50
51782000	LIVRET A	969,52	0,02	8 890,31	0,13	(7 920,79)	-89,09
53000000	CAISSE	1 336,48	0,02	255,03		1 081,45	424,05

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	6 172 639,58	100,00	6 671 148,65	100,00	(498 509,07)	-7,47

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	1 980 007,83	32,08	2 000 553,03	29,99	(20 545,20)	-1,03
Total des fonds propres (situation nette)	1 816 308,17	29,43	1 821 282,85	27,30	(4 974,68)	-0,27
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	716 744,16	11,61	716 744,16	10,74		
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	193 839,42	3,14	193 839,42	2,91		
10210100 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	444 000,11	7,19	444 000,11	6,66		
10210200 APPORT COMMUNAUTE	78 904,63	1,28	78 904,63	1,18		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	753 737,41	12,21	753 737,41	11,30		
10241000 LIBERALITES - APPORTS	121 152,59	1,96	121 152,59	1,82		
10242000 LIBERALITES ET LEGS	593 893,97	9,62	593 893,97	8,90		
10243000 LIBERALITES CIL	22 498,97	0,36	22 498,97	0,34		
10244000 LIBERALITES PARRAINAGE	16 191,88	0,26	16 191,88	0,24		
Réserves pour projet de l'entité	823 776,51	13,35	823 776,51	12,35		
10682100 RESERVE D' INVESTISSEMENT - HEBERG	39 913,00	0,65	39 913,00	0,60		
10682200 RESERVE D' INVESTISSEMENT - SOINS	368 811,02	5,97	368 811,02	5,53		
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	19 049,37	0,31	19 049,37	0,29		
10686100 RESERVE DE COMPENSATION- HEBERG	191 924,09	3,11	191 924,09	2,88		
10686120 RESERVE DE COMPENSATION- DEPEN	61 350,00	0,99	61 350,00	0,92		
10686130 RESERVE DE COMPENSATION- SOINS	142 729,03	2,31	142 729,03	2,14		
Report à nouveau	30 640,61	0,50	37 582,91	0,56	(6 942,30)	-18,47
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 308 849,79	21,20	1 315 792,09	19,72	(6 942,30)	-0,53
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(1 278 209,18)	-20,71	(1 278 209,18)	-19,16		
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 974,68)	-0,08	(6 942,30)	-0,10	1 967,62	28,34
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(503 615,84)	-8,16	(503 615,84)	-7,55		
11510320 REDUCTION DES CHARGES- DEPENDA	17 448,27	0,28	17 448,27	0,26		
11510330 REDUCTION DES CHARGES- SOINS	(5 623,88)	-0,09	(5 623,88)	-0,08		
11511000 RESULTAT - MESURES D'EXPLOITATIO	125 286,39	2,03	125 286,39	1,88		
11592000 CHARGES REJETEES/TA RIFICATEURS	(338 367,40)	-5,48	(338 367,40)	-5,07		
11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES	(302 359,22)	-4,90	(302 359,22)	-4,53		
Total des autres fonds propres	163 699,66	2,65	179 270,18	2,69	(15 570,52)	-8,69
Subventions d'investissement	163 699,66	2,65	179 270,18	2,69	(15 570,52)	-8,69
13171200 SUB CE SALON COIFFURE	15 000,00	0,24	15 000,00	0,22		
13171300 SUB APICIL SALON COIFFURE	15 000,00	0,24	15 000,00	0,22		
13171400 SUB DRFIP VOLET TABLE LIT	28 024,50	0,45	28 024,50	0,42		
13171500 SUB ARS LEGIONNELLE	94 824,40	1,54	94 824,40	1,42		
13171600 SUBV CHARIOT/MOBILIERS	19 640,97	0,32	19 640,97	0,29		
13175000 SUBVENTIONS ESMS NUMERIQUE	12 366,43	0,20			12 366,43	
13179000 SUBVENTIONS D'INVETISSEMENT SSI	39 585,00	0,64	39 585,00	0,59		
13971200 SUBVENTION CE SALON COIFFURE	(3 733,33)	-0,06	(2 233,33)	-0,03	(1 500,00)	-67,16
13971300 SUB APICIL SALON COIFFURE	(3 733,33)	-0,06	(2 233,33)	-0,03	(1 500,00)	-67,16
13971400 SUB DRFIP VOLET TABLE LIT	(8 407,35)	-0,14	(5 604,90)	-0,08	(2 802,45)	-50,00
13971500 SUBVENTION LEGIONNELLE	(10 277,78)	-0,17	(3 953,00)	-0,06	(6 324,78)	-160,00
13971600 SUB CHARIOT/MOBILIERS	(5 892,27)	-0,10	(2 946,13)	-0,04	(2 946,14)	-100,00
13975000 SUBVENTION ESMS	(4 946,58)	-0,08			(4 946,58)	
13979000 SUBVENTION SSI	(23 751,00)	-0,38	(15 834,00)	-0,24	(7 917,00)	-50,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	69 773,61	1,13	69 773,61	1,05		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	69 773,61	1,13	69 773,61	1,05		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
19120000	DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUI	69 773,61	1,13	69 773,61	1,05		
TOTAL III - Total des Provisions		65 000,00	1,05	70 000,00	1,05	(5 000,00)	-7,14
Provisions pour risques		65 000,00	1,05	70 000,00	1,05	(5 000,00)	-7,14
15180000	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	65 000,00	1,05	70 000,00	1,05	(5 000,00)	-7,14
TOTAL IV - Total des dettes		4 057 858,14	65,74	4 530 822,01	67,92	(472 963,87)	-10,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 829 620,14	45,84	254 324,49	3,81	2 575 295,65	N/S
16420000	EMPRUNT GIC - 1 AN	1 721,60	0,03			1 721,60	
16430000	EMPRUNT CE ASSO	2 815 271,14	45,61			2 815 271,14	
16475800	EMPRUNT CM 107375.08 - 1 AN	12 627,40	0,20	17 787,02	0,27	(5 159,62)	-29,01
16477000	PRET PGE 107375 13			223 910,07	3,36	(223 910,07)	-100,00
16485800	EMPRUNT CM 107375.08 + 1 AN			12 627,40	0,19	(12 627,40)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers				3 015 422,22	45,20	(3 015 422,22)	-100,00
16760200	EMPRUNT CRAM.3 -1 AN			32 739,00	0,49	(32 739,00)	-100,00
16760300	EMPRUNT GIC -1 AN			1 696,10	0,03	(1 696,10)	-100,00
16766000	EMPRUNT CE ASSO EQUIP			2 979 265,52	44,66	(2 979 265,52)	-100,00
16780300	EMPRUNT GIC +1 AN			1 721,60	0,03	(1 721,60)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		10 022,13	0,16	18 906,45	0,28	(8 884,32)	-46,99
41910000	RESIDENTS- PECULE	10 022,13	0,16	18 906,45	0,28	(8 884,32)	-46,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		249 149,78	4,04	241 657,30	3,62	7 492,48	3,10
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	205 357,41	3,33	198 301,72	2,97	7 055,69	3,56
40810000	FOURNISSEURS- FACTURES NON PARV	43 792,37	0,71	43 355,58	0,65	436,79	1,01
Dettes fiscales et sociales		746 411,67	12,09	804 689,20	12,06	(58 277,53)	-7,24
42100000	PERSONNEL- REMUNERATIONS DUES	195 308,79	3,16	211 630,26	3,17	(16 321,47)	-7,71
42820000	PERSONNEL- DETTES PROVISIONNEES	149 007,12	2,41	156 133,31	2,34	(7 126,19)	-4,56
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	23 337,73	0,38	38 020,23	0,57	(14 682,50)	-38,62
42870000	PERSONNEL- INDEMN.JOURN.S.S	16 580,36	0,27	11 828,24	0,18	4 752,12	40,18
43100000	URSAFF- SECURITE SOCIALE	138 031,31	2,24	142 017,14	2,13	(3 985,83)	-2,81
43708000	PARITARISME	88,18				88,18	
43720000	MUTUELLE- INTEGRANCE	1 209,00	0,02	2 307,17	0,03	(1 098,17)	-47,60
43730000	APICIL AGIRA- RETRAITE PREVOYAN	71 966,26	1,17	77 891,42	1,17	(5 925,16)	-7,61
43781000	UNIFAF- FORMATION CONTINUE	20 590,51	0,33	20 771,53	0,31	(181,02)	-0,87
43782000	GIC- EFFORT CONSTRUCTION	11 248,53	0,18	11 337,63	0,17	(89,10)	-0,79
43865000	CHARGES A PAYER SUR PROVISION CP/	79 246,51	1,28	103 753,97	1,56	(24 507,46)	-23,62
43866000	provision CS SUR RCR	12 359,12	0,20			12 359,12	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 326,25	0,09	7 501,30	0,11	(2 175,05)	-29,00
44710000	TAXES SUR LES SALAIRES	22 112,00	0,36	21 497,00	0,32	615,00	2,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 290,04	0,02	5 071,52	0,08	(3 781,48)	-74,56
40470000	FOURNISSEURS D' IMMO.- RETENUE D	1 290,04	0,02	5 071,52	0,08	(3 781,48)	-74,56
Autres dettes		201 364,38	3,26	190 750,83	2,86	10 613,55	5,56
41160000	CLIENTS- TEMPORAIRE	3 287,58	0,05			3 287,58	
41170000	RESIDENTS- DEPOTS DE GARANTIE	187 236,30	3,03	179 655,20	2,69	7 581,10	4,22
41171000	CLIENTS ACC.JOUR- DEPOTS DE GARA	6 900,00	0,11	6 150,00	0,09	750,00	12,20
47830000	CPTÉ TRANSITOIRE - APL	1 490,00	0,02	1 645,00	0,02	(155,00)	-9,42
47850000	CPTÉ TRANSITOIRE- ARHES	2 450,50	0,04	1 567,23	0,02	883,27	56,36
47890000	REMBT. PENSIONS RESIDENTS- A.S			1 733,40	0,03	(1 733,40)	-100,00
Produits constatés d'avance		20 000,00	0,32			20 000,00	
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	20 000,00	0,32			20 000,00	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total du passif	6 172 639,58	100,00	6 671 148,65	100,00	(498 509,07)	-7,47

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	5 678 670,64	100,00	5 651 780,59	100,00	26 890,05	0,48
Cotisations	750,00	0,01	682,00	0,01	68,00	9,97
75600000 Cotisations	750,00	0,01	682,00	0,01	68,00	9,97
Ventes de biens et services	35 708,93	0,63	47 183,46	0,83	(11 474,53)	-24,32
Ventes de prestations de service	35 708,93	0,63	47 183,46	0,83	(11 474,53)	-24,32
70810000 PROD. SERVICES- REPAS DU PERSONNE	7 088,60	0,12	7 651,40	0,14	(562,80)	-7,36
70828000 AUTRES PROD. ABONNEMENT TELEP	4 840,41	0,09	4 880,12	0,09	(39,71)	-0,81
70850000 PRESTATIONS REPAS	5 492,70	0,10	6 908,35	0,12	(1 415,65)	-20,49
70852000 PRESTATIONS DISTRIBUTEUR BOISSON	99,03		291,62	0,01	(192,59)	-66,04
70853000 PRESTATIONS PHOTOS- TIMBRES- PH	194,17		128,33		65,84	51,31
70857000 ENTRETIEN LINGE EHPAD	8 600,00	0,15	10 400,00	0,18	(1 800,00)	-17,31
70858000 PRESTATION SALON FUNERAIRE	340,00	0,01	1 950,00	0,03	(1 610,00)	-82,56
70859000 LOCATION SALLE	60,00		360,00	0,01	(300,00)	-83,33
70880000 AUTRES PROD. REDEV. FLUIDE CUISI	8 994,02	0,16	14 613,64	0,26	(5 619,62)	-38,45
Produits de tiers financeurs	5 636 664,23	99,26	5 536 898,98	97,97	99 765,25	1,80
Concours publics et subventions	5 591 546,35	98,47	5 470 418,05	96,79	121 128,30	2,21
73510000 PDT S A LA CHARGE ASS.MALADIE	110 000,00	1,94			110 000,00	
73512000 FORFAIT GLOBAL SOINS	2 138 260,42	37,65	2 184 288,78	38,65	(46 028,36)	-2,11
73522210 TARIF DEPEND. 1-2 EHPAD DG	329 074,25	5,79	304 276,90	5,38	24 797,35	8,15
73522230 TARIF DEPEND. 3-4 EHPAD-DG	81 704,70	1,44	103 104,70	1,82	(21 400,00)	-20,76
73531000 TARIF HEBERGEMENT- EHPAD	2 502 300,00	44,06	2 482 240,72	43,92	20 059,28	0,81
73532100 TARIF DEPEND. 1-2 EHPAD TM			6 455,44	0,11	(6 455,44)	-100,00
73532300 TARIF DEPEND. 3-4 EHPAD TM			5 096,40	0,09	(5 096,40)	-100,00
73532500 TARIF DEPEND. 5-6 EHPAD TM	164 406,12	2,90	158 782,16	2,81	5 623,96	3,54
73533100 TARIF DEPEND. 1-2 EHPAD HDR	15 538,60	0,27	16 448,88	0,29	(910,28)	-5,53
73533300 TARIF DEPEND. 3-4 EHPAD HDR	1 401,40	0,02	731,93	0,01	669,47	91,47
73533500 TARIF DEPEND. 5-6 EHPAD HDR	8 235,74	0,15	6 386,18	0,11	1 849,56	28,96
73534000 AUTRES PROD.TRANSPORTS AJ	34 996,00	0,62	33 956,00	0,60	1 040,00	3,06
73534100 AUTRES PROD.1/2 TRANSPORTS AJ			6,00		(6,00)	-100,00
73535110 TARIF HEBERGEMENT- TEMPORAIRE	41 965,75	0,74	38 285,85	0,68	3 679,90	9,61
73535121 TARIF DEPEND. 1-2 TEMPORAIRE	3 157,56	0,06	5 819,32	0,10	(2 661,76)	-45,74
73535123 TARIF DEPEND. 3-4 TEMPORAIRE	1 926,34	0,03	1 231,88	0,02	694,46	56,37
73535125 TARIF DEPEND. 5-6 TEMPORAIRE	2 762,10	0,05	3 008,45	0,05	(246,35)	-8,19
73535210 TARIF JOURNEE- ACCUEIL DE JOUR	87 931,48	1,55	84 313,31	1,49	3 618,17	4,29
73535212 TARIF JOURNEE- AJ - 60 ANS	41,99		2 292,40	0,04	(2 250,41)	-98,17
73535221 TARIF DEPEND. 1-2 AJ JOURN.	6 348,93	0,11	9 532,40	0,17	(3 183,47)	-33,40
73535223 TARIF DEPEND. 3-4 AJ JOURN.	10 593,55	0,19	8 948,16	0,16	1 645,39	18,39
73535225 TARIF DEPEND. 5-6 AJ JOURN.	10 771,18	0,19	10 344,97	0,18	426,21	4,12
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	12 193,29	0,21			12 193,29	
74700000 Quote-part subv. inv. virée au résultat	27 936,95	0,49			27 936,95	
74880000 AUTRES- AIDE CONTRAT AIDES			4 867,22	0,09	(4 867,22)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels	45 117,88	0,79	66 480,93	1,18	(21 363,05)	-32,13
75400000 PERSONNEL INDEMN. JOURN. PREVOY	7 938,05	0,14	22 311,35	0,39	(14 373,30)	-64,42
75401000 PERSONNEL INDEMN. FIN DE CARRI	37 179,83	0,65	36 495,59	0,65	684,24	1,87
75410000 PERSONNEL REMBT. FORMATION			7 673,99	0,14	(7 673,99)	-100,00
Autres produits d'exploitation	5 547,48	0,10	67 016,15	1,19	(61 468,67)	-91,72
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			66 608,06	1,18	(66 608,06)	-100,00
78150000 REPR.AMTS PROV. / EXPLOITATION			62 840,06	1,11	(62 840,06)	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITA			3 768,00	0,07	(3 768,00)	-100,00
Pdts des cessions immo incorp. corp.	216,00				216,00	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
75700000	PDT S CESSION IMMO S	216,00				216,00	
Autres produits		5 331,48	0,09	408,09	0,01	4 923,39	N/S
75110000	Redevances pour concessions, brevets, licenc	474,40	0,01			474,40	
75800000	Produits divers gest.courante	7,16		1,39		5,77	415,11
75820000	PROD.DIVERS GEST.COURANTE- DONS	3 294,20	0,06			3 294,20	
75880000	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST I	1 555,72	0,03	406,70	0,01	1 149,02	282,52
Total des charges d'exploitation		5 733 857,92	100,97	5 693 434,78	100,74	40 423,14	0,71
Autres achats et charges externes		1 476 374,82	26,00	1 378 110,35	24,38	98 264,47	7,13
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	43 330,97	0,76	37 966,56	0,67	5 364,41	14,13
60612000	ELECTRICITE	92 589,78	1,63	106 967,54	1,89	(14 377,76)	-13,44
60613000	CHAUFFAGE- GAZ	41 058,08	0,72	36 285,48	0,64	4 772,60	13,15
60621000	CARBURANTS ET FOURNT. DE GARAGE	6 787,91	0,12	7 175,96	0,13	(388,05)	-5,41
60622000	FOURNT. ET PRODUITS ENTRETIEN	31 870,27	0,56	32 627,62	0,58	(757,35)	-2,32
60623000	FOURNT. PETITS MATERIELS ET OUT	176,67				176,67	
60623100	FOURNT. PETITS MATERIELS REPARA	1 801,07	0,03	2 380,15	0,04	(579,08)	-24,33
60623200	FOURNT. PETITS MATERIELS REPAR	905,48	0,02	1 113,58	0,02	(208,10)	-18,69
60623300	FOURNT. PETITS MATERIELS ECLAIRA	759,64	0,01	1 515,75	0,03	(756,11)	-49,88
60623400	FOURNT. OUTILLAGE	47,23		533,74	0,01	(486,51)	-91,15
60624000	FOURNT. DE BUREAU ET INFORMATI	2 690,14	0,05	3 974,57	0,07	(1 284,43)	-32,32
60625100	ANIMATION FOURNITURES - EHPAD	3 582,16	0,06	3 437,10	0,06	145,06	4,22
60625200	ANIMATION SORTIES EXTERIEURES -	55,00		1 716,50	0,03	(1 661,50)	-96,80
60625300	ANIMATION PRESTATION EXTERIEURE	3 310,00	0,06	3 926,50	0,07	(616,50)	-15,70
60625400	ANIMATION FOURNITURES - AJ	975,46	0,02	1 048,44	0,02	(72,98)	-6,96
60625700	ANIMATION FOURNITURES - PASA	604,86	0,01	417,40	0,01	187,46	44,91
60626100	CHANGES- ALESES- PROD. ABSORBANTS	49 037,40	0,86	36 533,30	0,65	12 504,10	34,23
60626200	FOURNT. HOTELIERES- LINGE MAIS. B	1 518,39	0,03	1 192,23	0,02	326,16	27,36
60626300	FOURNT. HOTELIERES- HABILLEMENT	969,99	0,02	2 780,36	0,05	(1 810,37)	-65,11
60661000	FOURNITURE MEDICALE-PETIT MATER	28 663,54	0,50	31 582,55	0,56	(2 919,01)	-9,24
60662000	FOURNITURE MEDICALE-COMPLEMEN	14 605,59	0,26	16 528,89	0,29	(1 923,30)	-11,64
60663000	FOURNITURE MEDICALE-MATERIEL	815,05	0,01	1 105,98	0,02	(290,93)	-26,31
60680000	AUTRES FOURNT. ET PETITS MAT. HO	1 619,22	0,03	3 059,99	0,05	(1 440,77)	-47,08
60681000	AUTRES FOURNT. HOTELIERES TRAIT	1 952,65	0,03	2 300,15	0,04	(347,50)	-15,11
60682000	AUTRES FOURNT. HOTELIERES	698,59	0,01	398,45	0,01	300,14	75,33
61110000	PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	10 115,16	0,18	1 165,87	0,02	8 949,29	767,61
61130000	PRESTATIONS A CARACTERE ADMINIS	31 200,00	0,55	30 100,00	0,53	1 100,00	3,65
61180000	AUTRES PRESTATIONS SERVICES- DEM	1 620,00	0,03			1 620,00	
61352000	LOCATION PHOTOCOPIEURS	3 134,73	0,06	3 444,00	0,06	(309,27)	-8,98
61357000	LOCATION MATERIEL MEDICAL	17 963,50	0,32	15 985,96	0,28	1 977,54	12,37
61357100	LOCATION COUSSIN AIR	5 468,30	0,10	5 467,42	0,10	0,88	0,02
61357500	LOCATION DEFIBRILLATEUR	807,76	0,01	736,08	0,01	71,68	9,74
61358000	AUTRES LOCATION MATERIEL PONC	98,05		97,32		0,73	0,75
61400000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	11 056,00	0,19	10 746,00	0,19	310,00	2,88
61521000	ENTRETIEN DES JARDINS ET ESPACES	16 119,04	0,28	18 904,79	0,33	(2 785,75)	-14,74
61522000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	9 125,64	0,16	9 510,40	0,17	(384,76)	-4,05
61524000	ENTRETIEN DES ASCENSEURS	4 892,08	0,09	2 912,27	0,05	1 979,81	67,98
61551000	ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAG	1 199,64	0,02	1 454,12	0,03	(254,48)	-17,50
61552000	ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	2 858,89	0,05	3 872,91	0,07	(1 014,02)	-26,18
61558000	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS- INS	13 861,32	0,24	4 831,75	0,09	9 029,57	186,88
61558100	ENTRETIEN MATERIEL ET LOGICIEL	3 499,40	0,06	2 503,77	0,04	995,63	39,77
61558200	ENTRETIEN MATERIEL DE TELEPHON	1 057,20	0,02	1 630,80	0,03	(573,60)	-35,17
61558300	ENTRETIEN MATERIEL DE CUISINE	9 945,61	0,18	10 780,01	0,19	(834,40)	-7,74
61558400	ENTRETIEN MATERIEL DE CHAUFFAG	1 105,68	0,02	(24,50)		1 130,18	N/S
61558410	ENTRETIEN GROUPES FROID	657,49	0,01	876,37	0,02	(218,88)	-24,98
61558500	ENTRETIEN DETECTEURS-EXTINCTEU	1 245,92	0,02	2 018,03	0,04	(772,11)	-38,26
61558600	ENTRETIEN FONTAINE A EAU	960,00	0,02	744,00	0,01	216,00	29,03
61558700	ENTRETIEN TRAITEMENT DE L' EAU	3 330,64	0,06	4 083,41	0,07	(752,77)	-18,43
61558800	ENTRETIEN MATERIEL DE LINGERIE			2 301,21	0,04	(2 301,21)	-100,00
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE- LOGI	20 047,27	0,35	12 939,12	0,23	7 108,15	54,94
61561100	MAINTENANCE- LOGICIELS MEDICAUX	9 277,21	0,16	9 222,65	0,16	54,56	0,59

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61561200	TELESURVEILLANCE	4 117,63	0,07	4 095,36	0,07	22,27	0,54
61562000	MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	2 168,53	0,04	1 849,55	0,03	318,98	17,25
61568000	MAINTENANCE PORTAIL	383,52	0,01	6 554,88	0,12	(6 171,36)	-94,15
61568010	MAINTENANCE PORTES VITREES AU	1 183,74	0,02	1 147,52	0,02	36,22	3,16
61568100	MAINTENANCE ASCENSEURS	6 812,40	0,12	6 279,88	0,11	532,52	8,48
61568200	MAINTENANCE CHAUFFERIE	2 708,35	0,05	2 668,34	0,05	40,01	1,50
61568210	MAINTENANCE GROUPES FROID	3 908,77	0,07	3 807,53	0,07	101,24	2,66
61568300	MAINTENANCE GROUPE ELECTROGEN	1 750,34	0,03	1 707,09	0,03	43,25	2,53
61568400	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	3 238,56	0,06	2 218,34	0,04	1 020,22	45,99
61568410	MAINTENANCE MACHINE A AFFRANC	1 243,82	0,02	1 571,48	0,03	(327,66)	-20,85
61568420	MAINTENANCE TELEPHONIE	2 761,53	0,05	2 687,78	0,05	73,75	2,74
61568500	MAINTENANCE CUISINE	2 759,16	0,05	6 025,96	0,11	(3 266,80)	-54,21
61568510	MAINTENANCE MATERIEL DE CUISINE	1 611,07	0,03	6 454,24	0,11	(4 843,17)	-75,04
61568520	MAINTENANCE FONTAINE A EAU	2 124,00	0,04	2 066,40	0,04	57,60	2,79
61568600	MAINTENANCE TRAITEMENT DE L AI	2 030,40	0,04	2 030,40	0,04		
61568610	MAINTENANCE CTA ET VMC	2 772,00	0,05	2 772,00	0,05		
61568710	MAINTENANCE ANALYSE EAU CHAUD	684,17	0,01	642,00	0,01	42,17	6,57
61568730	MAINTENANCE ANALYSE SURFACE LI	539,25	0,01	571,28	0,01	(32,03)	-5,61
61568800	MAINTENANCE SECURITE ELECTRIQU	1 143,22	0,02	956,40	0,02	186,82	19,53
61568810	MAINTENANCE INCENDIE	14 711,52	0,26	11 500,33	0,20	3 211,19	27,92
61568830	MAINTENANCE SECURITE GAZ	362,88	0,01	336,00	0,01	26,88	8,00
61568900	MAINTENANCE MATERIEL ET INSTALL	1 846,20	0,03	1 972,80	0,03	(126,60)	-6,42
61568910	MAINTENANCE TRAITEMENT DIVERS	347,40	0,01	2 813,35	0,05	(2 465,95)	-87,65
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES ET RESP.C	10 338,99	0,18	14 733,60	0,26	(4 394,61)	-29,83
61630000	ASSURANCE DE TRANSPORT	2 614,96	0,05	2 940,59	0,05	(325,63)	-11,07
61631000	ASSURANCE DE TRANSPORT- AUTO MI	1 290,40	0,02	1 229,87	0,02	60,53	4,92
61652000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	580,43	0,01	564,98	0,01	15,45	2,73
61820000	DOCUMENTATION GENERALE ET TEC	554,61	0,01	548,05	0,01	6,56	1,20
61830000	FRAIS SECUREX MED	173,93		618,58	0,01	(444,65)	-71,88
61840000	COTISATIONS ET CONCOURS DIVERS	4 977,43	0,09	5 406,75	0,10	(429,32)	-7,94
62111000	PERSONNEL INTERIM	12 608,45	0,22	11 688,59	0,21	919,86	7,87
62113000	PERSONNEL INTERIM- MEDICAL	49 430,73	0,87	29 866,80	0,53	19 563,93	65,50
62113100	PERSONNEL INTERIM- MEDICAL ET P	46 309,20	0,82	38 953,37	0,69	7 355,83	18,88
62230000	INTERVENANTS MEDICAUX	2 034,00	0,04	2 612,00	0,05	(578,00)	-22,13
62231000	INTERVENANTS INFIRMIERS(ES)			853,27	0,02	(853,27)	-100,00
62260000	HONORAIRES- DIVERS	55 486,02	0,98	14 632,07	0,26	40 853,95	279,21
62261000	HONORAIRES- AVOCATS	31 806,00	0,56	36 237,60	0,64	(4 431,60)	-12,23
62262000	HONORAIRES- EXPERT COMPTABLE	18 606,00	0,33	14 169,60	0,25	4 436,40	31,31
62262500	HONORAIRES- DROIT SOCIAL	39 573,42	0,70	39 818,40	0,70	(244,98)	-0,62
62263000	HONORAIRES- COMMISSAIRES AUX CO	10 965,60	0,19	13 402,40	0,24	(2 436,80)	-18,18
62264100	HONORAIRE-MEDECIIN CONSEIL	74 880,00	1,32	37 440,00	0,66	37 440,00	100,00
62310000	INFORMATIONS ET PUBLICATIONS	950,40	0,02	2 268,96	0,04	(1 318,56)	-58,11
62340000	CADEAUX	1 743,10	0,03	2 073,50	0,04	(330,40)	-15,93
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 907,28	0,17	3 027,11	0,05	6 880,17	227,29
62560000	MISSIONS	183,70		90,50		93,20	102,98
62570000	RECEPTIONS	1 294,79	0,02	2 397,88	0,04	(1 103,09)	-46,00
62610000	FRAIS D' AFFRANCHISSEMENTS	3 626,14	0,06	4 804,94	0,09	(1 178,80)	-24,53
62620000	FRAIS- TELEPHONE- TELECOPIE- TEL	3 702,61	0,07	3 783,36	0,07	(80,75)	-2,13
62620100	FRAIS- TELEPHONE- PORTABLE	389,97	0,01	444,09	0,01	(54,12)	-12,19
62622100	FRAIS- INTERNET- RESIDENT	1 071,60	0,02	1 183,10	0,02	(111,50)	-9,42
62772000	Commissions garantie	2 704,24	0,05	4 055,76	0,07	(1 351,52)	-33,32
62780000	AUTRES FRAIS BANCAIRES	2 909,87	0,05	2 948,08	0,05	(38,21)	-1,30
62810000	PRESTATION EXTERIEUR-LINGE	17 307,93	0,30	16 449,87	0,29	858,06	5,22
62820000	PRESTATIONS EXTERIEUR- RESTAUR	495 946,71	8,73	503 265,22	8,90	(7 318,51)	-1,45
62852000	PRESTATION EXTERIEURE DISTRIBU	126,18				126,18	
Impôts, taxes et versements assimilés		245 953,12	4,33	277 206,63	4,90	(31 253,51)	-11,27
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	157 575,04	2,77	183 958,13	3,25	(26 383,09)	-14,34
63330000	FORMATION CONTINUE	63 476,58	1,12	62 508,18	1,11	968,40	1,55
63331000	FORMATION DU PERSONNEL	13 241,12	0,23	18 859,74	0,33	(5 618,62)	-29,79
63340000	EFFORT CONSTRUCTION	11 248,53	0,20	11 337,63	0,20	(89,10)	-0,79
63512000	TAXE FONCIERE	39,00		42,00		(3,00)	-7,14

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
63530000	IMPOTS- SACEM- SPRE- SCPA	372,85	0,01	500,95	0,01	(128,10)	-25,57
Salaires		2 523 070,54	44,43	2 559 254,72	45,28	(36 184,18)	-1,41
64110000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	2 499 008,61	44,01	2 519 539,67	44,58	(20 531,06)	-0,81
64118000	AUTRES INDEMNITES	3 776,49	0,07	6 791,04	0,12	(3 014,55)	-44,39
64121000	PROV.CONGES PAYES N1	(7 126,19)	-0,13	(12 239,96)	-0,22	5 113,77	41,78
64122000	PROVISION RCR	(14 682,50)	-0,26	1 945,40	0,03	(16 627,90)	-854,73
64127000	INDEMNITES FIN DE CARRIERE	25 200,00	0,44	25 200,00	0,45		
64140000	DOMMAGES ET INTERETS	4 487,41	0,08	5 460,19	0,10	(972,78)	-17,82
64141000	INDEMNITES JOURN. PREVOYANCE	(182,25)		2 485,91	0,04	(2 668,16)	-107,33
64144000	IND LICENCIEMENT	12 588,97	0,22	10 072,47	0,18	2 516,50	24,98
Cotisations sociales		1 031 383,99	18,16	1 086 365,97	19,22	(54 981,98)	-5,06
64511000	URSSAF- COTISATIONS	601 222,50	10,59	626 435,83	11,08	(25 213,33)	-4,02
64513000	GROUPE APICIL- COTISATIONS	175 756,60	3,10	180 055,25	3,19	(4 298,65)	-2,39
64514000	ASSEDIC- COTISATIONS	104 969,23	1,85	107 709,72	1,91	(2 740,49)	-2,54
64515000	INTEGRANCE- MUT.OBLIGAT OIRE	120 855,02	2,13	131 501,28	2,33	(10 646,26)	-8,10
64545000	PROV.CHARGES CONGES PAYES N1	(4 072,14)	-0,07	(5 438,83)	-0,10	1 366,69	25,13
64546000	PROVISION CS SUR RCR	(8 076,20)	-0,14	1 032,48	0,02	(9 108,68)	-882,21
64580000	DEVELOPPEMENT PARITARISME	88,18				88,18	
64740000	OEUVRES SOCIALES	35 384,21	0,62	36 215,97	0,64	(831,76)	-2,30
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6 912,00	0,12	7 707,60	0,14	(795,60)	-10,32
64870000	REMUNERATIONS- STAGE DE FORMAT	344,55	0,01	1 146,67	0,02	(802,12)	-69,95
64900000	Remboursements de charges de personnel	(1 999,96)	-0,04			(1 999,96)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		391 888,51	6,90	391 906,32	6,93	(17,81)	
68111000	DOT. AUX AMORT.- IMMO. INCORPOR	4 056,08	0,07	3 266,73	0,06	789,35	24,16
68112000	DOT. AUX AMORT.- IMMO. CORPOREL	387 832,43	6,83	388 639,59	6,88	(807,16)	-0,21
Dotations aux provisions		65 000,00	1,14			65 000,00	
68150000	DOT. AUX PROV.POUR RISQUES ET CH	65 000,00	1,14			65 000,00	
Autres charges		186,94		590,79	0,01	(403,85)	-68,36
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	1,39		2,63		(1,24)	-47,15
65860000	CHARGES DEPENDANCES			186,32		(186,32)	-100,00
65870000	FORFAIT JOURNALIER			300,00	0,01	(300,00)	-100,00
65870100	FORFAIT JOURNALIER	65,00		40,00		25,00	62,50
65880000	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GEST	120,55		61,84		58,71	94,94
Résultat d'exploitation		(55 187,28)	-0,97	(41 654,19)	-0,74	(13 533,09)	-32,49
Total des produits financiers		8 655,02	0,15	12 264,15	0,22	(3 609,13)	-29,43
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		79,21		1 921,56	0,03	(1 842,35)	-95,88
76400000	REVENUS VALEURS MOBILIERES DE P	79,21		1 921,56	0,03	(1 842,35)	-95,88
Autres intérêts et produits assimilés		8 575,81	0,15	10 342,59	0,18	(1 766,78)	-17,08
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8 575,81	0,15	10 342,59	0,18	(1 766,78)	-17,08
Total des charges financières		28 442,42	0,50	32 421,11	0,57	(3 978,69)	-12,27
Intérêts et charges assimilées		28 442,42	0,50	32 421,11	0,57	(3 978,69)	-12,27
66111400	INTERETS EMPRUNT GIC	51,27		76,33		(25,06)	-32,83
66111700	INTERET PRET PGE 13	546,11	0,01	2 632,71	0,05	(2 086,60)	-79,26
66111800	INTERETS EMPRUNT CM.08	254,86		571,91	0,01	(317,05)	-55,44
66114000	INTERETS EMPRUNT CE 166643G	27 590,18	0,49	29 140,16	0,52	(1 549,98)	-5,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Résultat financier	(19 787,40)	-0,35	(20 156,96)	-0,36	369,56	1,83
Résultat courant avant impôts	(74 974,68)	-1,32	(61 811,15)	-1,09	(13 163,53)	-21,30
Produits exceptionnels	70 000,00	1,23	55 598,84	0,98	14 401,16	25,90
Produits exceptionnels	70 000,00	1,23	55 598,84	0,98	14 401,16	25,90
77520000	PDT S CESSIONS ELEMENT S ACTIFS		1 720,00	0,03	(1 720,00)	-100,00
77700000	QP DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEM		28 535,58	0,50	(28 535,58)	-100,00
77800000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		25 343,26	0,45	(25 343,26)	-100,00
78750000	Repr.prov. / Exceptionnel	70 000,00			70 000,00	
Charges exceptionnelles			729,99	0,01	(729,99)	-100,00
Charges exceptionnelles			729,99	0,01	(729,99)	-100,00
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPE		729,99	0,01	(729,99)	-100,00
Résultat exceptionnel	70 000,00	1,23	54 868,85	0,97	15 131,15	27,58
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 974,68)	-0,09	(6 942,30)	-0,12	1 967,62	28,34
Contributions volontaires en nature	21 420,00	0,38	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47
Bénévolat	21 420,00	0,38	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47
87500000	BENEVOLAT	21 420,00	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47
Charges des contributions volontaires en nature	21 420,00	0,38	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47
Personnel bénévole	21 420,00	0,38	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47
86400000	BENEVOLES	21 420,00	54 183,00	0,96	(32 763,00)	-60,47

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	1 470 482				1 470 482
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	823 777				823 777
Autres réserves					
Report à nouveau	37 583	(6 942)			30 641
Excédent ou déficit de l'exercice	(6 942)	6 942		4 975	(4 975)
Situation nette	1 821 283			4 975	1 816 308
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	179 270		12 366	27 937	163 700
Provisions réglementées					
TOTAL	2 000 553		12 366	32 912	1 980 008

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Bénévolat	21 420	54 183
	21 420	54 183
Total	21 420	54 183

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Bénévolat	21 420	54 183
	21 420	54 183
Total	21 420	54 183