

Association SOLI'NIORT

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

52 rue Sainte Catherine
79000 NIORT
SIRET : 83537043800029

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Etat des provisions	16
Etat des dépréciations	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	20
Bilan Passif - ANC n°2018-06	21
Compte de résultat - ANC n°2018-06	22
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	23

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	24
Bilan Passif détaillé - Transition	26
Compte de résultat détaillé - Transition	28

Votre année en résumé

SOLI'NIORT

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
35 % Augmentation de 149 K€

568 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

33 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-23 K€

TRESORERIE

57 K€

FONDS PROPRES

128 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

30 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association SOLI'NIORT relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	212 924 €
Produits d'exploitation :	568 254 €
Résultat net Comptable :	-205 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le

M Jérôme MICHAUD
Expert-comptable
Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	69 702	32 654	37 048	47 417
Autres immobilisations corporelles	97 156	41 848	55 308	73 755
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	46		46	46
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	168 904	74 502	94 402	123 218
Comptes de liaison				
III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	25 717		25 717	25 967
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	33 917		33 917	8 905
Charges constatées d'avance	2 240		2 240	2 240
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	56 647		56 647	95 285
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	118 521		118 521	132 397
Frais d'émission des emprunts				
V				
Primes de remboursement des emprunts				
VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	287 426	74 502	212 924	255 614

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
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	1 200	5 300
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 375	16 952
Excédent ou déficit de l'exercice	-205	17 423
Situation nette	35 371	39 675
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	92 374	113 044
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	127 745	152 720
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	25 000	63 000
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	25 000	63 000
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		400
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 348	24 575
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	34 831	14 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	60 179	39 895
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	212 924	255 614

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations	802	995
Vente de biens et services		
Ventes de biens	236 430	158 248
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		678
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	223 791	178 065
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 573	4 698
Mécénats	2 000	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	39 923	56 116
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	63 000	20 000
Autres produits	735	904
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	568 254	419 704
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	255 177	166 193
Variation de stocks	250	-11 039
Autres achats et charges externes	75 787	62 974
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 920	858
Salaires	152 874	103 634
Cotisations sociales	24 913	16 407
Dotations aux amortissement et dépréciations	30 013	14 727
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	25 000	63 000
Autres charges	1 345	277
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	569 278	417 031
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 024	2 673
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	836	553
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	836	553

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	17	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV	17	
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	819	553
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-205	3 225
Produits exceptionnels V		14 198
Charges exceptionnelles VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		14 198
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	569 090	434 454
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	569 295	417 031
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-205	17 423
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	165 004	95 928
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	165 004	95 928
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	165 004	95 928
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	165 004	95 928

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 212 924 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -205 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :
 - Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
 - Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
 - Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).
- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :
 - Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
 - Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :
 - Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
 - Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .
- Présentation du bilan :
 - Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
 - Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
 - Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les fonds propres.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 25 000 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 7 586 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 14 €/heure correspond à un montant de 165 004 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2025 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association n'est pas produite, car elle conduirait à produire celle d'une rémunération individuelle.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	69 702			69 702
Autres immobilisations corporelles	95 959	1 198		97 156
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	165 661	1 198		166 859
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	46			46
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000			2 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 046			2 046
TOTAL GÉNÉRAL	167 707	1 198		168 904

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	1 198			1 198		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	1 198			1 198		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	22 286	10 368		32 654
Autres immobilisations corporelles	22 203	19 645		41 848
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 489	30 013		74 502
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	44 489	30 013		74 502

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	30 013				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	30 013				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	30 000	30 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	509	509	
Charges constatées d'avance	2 240	2 240	
TOTAL	34 749	32 749	2 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 348	25 348		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	11 186	11 186		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 202	7 202		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	16 444	16 444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	60 179	60 179		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise	5 300			4 100	1 200
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	16 952	17 423			34 375
Excédent ou déficit de l'exercice	17 423	-17 423		-205	-205
Situation nette	39 675			3 895	35 371
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	113 044		9 871	30 541	92 374
Provisions réglementées					
TOTAL	152 720		9 871	34 437	127 745

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Région (Cabas)		14 544	1 838	1 793
Ville de Niort		7 500	948	925
Communauté de communes CAN		7 500	948	925
AG2R		15 000	1 896	1 849
France Relance		7 278	1 820	1 502
Crowdfunding véhicule		3 182	796	657
Communauté de communes HVS		52 386	10 195	39 672
Région (EDV)		49 484	10 155	37 475
Vinci		10 000	1 946	7 573
TOTAL		166 874	30 542	92 371

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Mieux Manger Pour Tous EDV	15 000		15 000				
Mieux Manger Pour Tous Projet	30 000		30 000				
Com Com Haut Val de Sèvres		25 000				25 000	
TOTAL	45 000	25 000	45 000			25 000	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 233	9 653
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	15 367	10 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	22 600	19 814

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	2 240	2 240
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		
	2 240	2 240

Commentaires : néant

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		47 417
Autres immobilisations corporelles		73 755
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		46
Prêts		
Autres immobilisations financières		2 000
	TOTAL I	123 218
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		25 967
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		8 905
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		95 285
Charges constatées d'avance		2 240
	TOTAL III	132 397
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	255 614

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		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		5 300
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		16 952
Excédent ou déficit de l'exercice		17 423
	Situation nette	39 675
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		113 044
Provisions règlementées		
	TOTAL I	152 720
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		63 000
	TOTAL III	63 000
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		400
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 575
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		14 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	39 895
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	255 614

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	995
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	158 248
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	678
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	178 065
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	4 698
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	56 116
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
Utilisations des fonds dédiés	20 000
Autres produits	904
TOTAL I	419 704
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	166 193
Variation de stocks	-11 039
Autres achats et charges externes	62 974
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	858
Salaires et traitements	102 539
Charges sociales	17 501
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 727
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	63 000
Autres charges	277
TOTAL II	417 031
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 673
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	553
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	553
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	553
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	3 225

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)		31/12/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 198
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL V	14 198
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL VI	
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 198
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	434 454
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	417 031
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	17 423
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		95 928
TOTAL		95 928
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		95 928
TOTAL		95 928

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	37 048.33	47 416.52	-10 368.19	-21.87
215000 Matériel et outillage	69 702.46	69 702.46		
281500 Installations techniques, matériel et outillage industriels	-32 654.13	-22 285.94	-10 368.19	-46.52
Autres immobilisations corporelles	55 308.11	73 755.36	-18 447.25	-25.01
218100 Installations générales, agencements et aménagements divers	4 033.03	4 033.03		
218200 Matériel de transport	76 460.00	76 460.00		
218300 Matériel de bureau et informatique	16 663.10	15 465.60	1 197.50	7.74
281810 Amort. aai divers	-4 033.03	-3 564.30	-468.73	-13.16
281820 Amort. matériel de transport	-25 718.55	-9 903.55	-15 815.00	-159.68
281830 Amort. matériel info.	-12 096.44	-8 735.42	-3 361.02	-38.48
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	45.90	45.90		
271800 Autres titres immobilisés	45.90	45.90		
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000.00	2 000.00		
275000 Dépôts et cautionnements versés	2 000.00	2 000.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	94 402.34	123 217.78	-28 815.44	-23.39
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	25 716.74	25 967.00	-250.26	-0.96
370000 Stocks de marchandises	25 716.74	25 967.00	-250.26	-0.96
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	33 917.34	8 905.02	25 012.32	280.88
401000 Fournisseurs	509.34	227.52	281.82	123.25
409100 Fournisseurs, avances versées sur commandes	3 408.00		3 408.00	-
441100 Subventions d'investissement à recevoir		8 000.00	-8 000.00	-100.00
441700 Subventions d'exploitation à recevoir	30 000.00		30 000.00	-
468700 Autres produits à recevoir		677.50	-677.50	-100.00
Charges constatées d'avance	2 240.00	2 240.00		
486000 Charges constatées d'avance	2 240.00	2 240.00		

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	56 647.28	95 284.59	-38 637.31	-40.55
511000 VALEURS À L'ENCAISSEMENT	3 217.65	1 228.77	1 988.88	161.84
512001 BANQUE CRÉDIT AGRICOLE	3 270.13	32 912.11	-29 641.98	-90.06
512002 BANQUE LIVRET	49 363.78	58 880.85	-9 517.07	-16.16
531001 CAISSE CABAS NIORT	611.36	542.90	68.46	12.52
531100 CAISSE EPICERIE DU VAL	184.36	169.23	15.13	8.88
580400 PAIEMENT CHQ SERVICE		1 550.73	-1 550.73	-100.00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	118 521.36	132 396.61	-13 875.25	-10.48
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	212 923.70	255 614.39	-42 690.69	-16.70

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
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	1 200.00	5 300.00	-4 100.00	-77.36
103400 Aut.fonds prop.avec drt rep. les cigales	1 200.00	5 300.00	-4 100.00	-77.36
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	34 375.41	16 952.45	17 422.96	102.78
110000 Report à nouveau excédentaire (solde créditeur)	34 375.41	16 952.45	17 422.96	102.78
Excédent ou déficit de l'exercice	-204.54	17 422.96	-17 627.50	-101.17
Situation nette	35 370.87	39 675.41	-4 304.54	-10.85
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	92 373.85	113 044.34	-20 670.49	-18.28
131000 Subv. invest. camion	10 460.00	10 460.00		
131200 Subv. invest. région Nvl Aqu.	64 028.68	44 544.15	19 484.53	43.74
131400 Subv. invest. commune Niort	7 500.00	7 500.00		
131450 Subv. invest. can	7 500.00	11 500.00	-4 000.00	-34.78
131451 Subv. invest. com.com. hvs	52 386.13	58 000.00	-5 613.87	-9.68
131800 Autres subv. d'invest.	25 000.00	25 000.00		
139100 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-74 500.96	-43 959.81	-30 541.15	-69.47
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	127 744.72	152 719.75	-24 975.03	-16.35
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	25 000.00	63 000.00	-38 000.00	-60.32
194000 Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	25 000.00	45 000.00	-20 000.00	-44.44
195000 Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		18 000.00	-18 000.00	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	25 000.00	63 000.00	-38 000.00	-60.32
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		400.00	-400.00	-100.00
164000 Emprunts auprès des établissements de crédit		400.00	-400.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 347.73	24 574.99	772.74	3.15
401000 Fournisseurs	18 114.73	14 921.99	3 192.74	21.40
408100 Fournisseurs - factures non parvenues	7 233.00	9 653.00	-2 420.00	-25.07
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	34 831.25	14 919.65	19 911.60	133.45
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	11 185.70	8 253.00	2 932.70	35.54
431000 Sécurité Sociale	3 966.21	2 900.57	1 065.64	36.71
437100 Ag2r retraite	849.95	613.19	236.76	38.66
437200 Mutuelles	413.28	324.90	88.38	27.08
437300 Caisses de prévoyance	199.27	798.00	-598.73	-75.06
438200 Charges sociales sur congés à payer	1 772.89	1 908.00	-135.11	-7.08
441900 Avances sur subventions	14 000.00		14 000.00	-
442100 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	35.99	121.99	-86.00	-70.49
448100 Etat - Charges à Payer	2 407.96		2 407.96	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	60 178.98	39 894.64	20 284.34	50.84
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	212 923.70	255 614.39	-42 690.69	-16.70

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	802.00	995.00	-193.00	-19.40
756000 Cotisations	802.00	995.00	-193.00	-19.40
Ventes de biens	236 429.69	158 247.57	78 182.12	49.40
707100 Ventes solidaires niort	92 753.41	96 556.96	-3 803.55	-3.94
707101 Ventes solidaires edv	42 668.79	15 130.11	27 538.68	182.02
707140 Ventes 40 % niort	14 143.62	11 015.27	3 128.35	28.41
707141 Ventes 40% edv		3 159.85	-3 159.85	-100.00
707151 Ventes 50% edv	46 049.98		46 049.98	-
707160 Ventes 60 % niort	50 964.32	19 157.23	31 807.09	166.03
707161 Ventes 60% edv		2 115.05	-2 115.05	-100.00
707171 Ventes 70 % edv	29 055.40		29 055.40	-
707400 Ventes autres	40 412.94	11 113.10	29 299.84	263.66
709740 Réduction 40% niort	-5 657.45		-5 657.45	-
709751 Réduction 50% edv	-22 924.99		-22 924.99	-
709760 Réduction 60% niort	-30 757.55		-30 757.55	-
709771 Réduction 70 % edv	-20 278.78		-20 278.78	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services		677.50	-677.50	-100.00
708800 Autres produits d'activités annexes		677.50	-677.50	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	223 791.15	178 064.95	45 726.20	25.68
740000 Subv. fonction. aide emploi	5 250.00	9 414.95	-4 164.95	-44.24
740100 Subv. d'exploit. ville Niort	5 500.00	5 500.00		
740200 Subv. d'exploitation can	7 000.00	6 000.00	1 000.00	16.67
740210 Subv. d'expl. com com hvs	90 000.00	64 500.00	25 500.00	39.53
740301 Subv. d'exploitation ddcsp	5 500.00	14 750.00	-9 250.00	-62.71
740311 Subv. Mieux Manger pour Tous EDV	40 000.00	40 000.00		
740312 Subv. Mieux Manger pour Tous Projet	30 000.00	30 000.00		
740402 Subv. d'exploitation fdva	3 000.00	3 000.00		
740601 Subv. d'exploitation caf - cpm	7 000.00	4 900.00	2 100.00	42.86
747000 Quote-part subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	30 541.15		30 541.15	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 573.00	4 698.28	-3 125.28	-66.52
754100 Dons manuels	1 573.00	4 698.28	-3 125.28	-66.52
Mécénats	2 000.00		2 000.00	-
754200 Mécénats	2 000.00		2 000.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	39 923.44	56 116.21	-16 192.77	-28.86
755100 Contributions financières reçues d'autres organismes	27 923.44	39 040.21	-11 116.77	-28.48
755110 Contrib. finan. reçues aides emploi		2 076.00	-2 076.00	-100.00
755120 Contrib. finan. reçues scsf	12 000.00	15 000.00	-3 000.00	-20.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	63 000.00	20 000.00	43 000.00	215.00
789400 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	45 000.00		45 000.00	-
789500 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organis...	18 000.00	20 000.00	-2 000.00	-10.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Autres produits	735.08	904.17	-169.09	-18.69
758000 Produits divers de gestion courante	735.08	904.17	-169.09	-18.69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	568 254.36	419 703.68	148 550.68	35.39
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	255 176.58	166 193.44	88 983.14	53.54
607000 Achats de marchandises niort	59 119.06	41 829.14	17 289.92	41.33
607001 Achats de marchandises hvs	28 495.24	9 977.24	18 518.00	185.61
607100 Achats fruits légumes niort	39 430.11	31 496.70	7 933.41	25.19
607101 Achats fruits légumes hvs	16 872.65	6 561.14	10 311.51	157.17
607121 Achats frais ls niort	34 914.29	27 052.13	7 862.16	29.06
607123 Achats frais ls hvs	17 021.29	4 524.04	12 497.25	276.24
607130 Achats épicerie niort	21 374.99	17 302.75	4 072.24	23.53
607131 Achats épicerie hvs	19 087.20	5 102.53	13 984.67	274.03
607140 Achats dph niort	3 812.84	7 556.69	-3 743.85	-49.54
607141 Achats dph hvs	1 580.96	3 985.10	-2 404.14	-60.33
607200 Achats liquides % niort	3 746.27	2 859.77	886.50	30.98
607201 Achats liquide % hvs	2 242.02	1 776.96	465.06	26.17
607210 Achats liquides hors % niort	2 522.97	1 119.20	1 403.77	125.47
607300 Achats boulangerie niort	4 538.27	4 965.49	-427.22	-8.60
607310 Achats boulangerie hvs	418.42	84.56	333.86	391.76
Variation de stocks	250.26	-11 038.85	11 289.11	-102.26
603700 Variation des stocks de marchandises	250.26	-11 038.85	11 289.11	-102.26
Autres achats et charges externes	75 786.53	62 973.61	12 812.92	20.35
606100 Gaz niort	1 937.36	1 680.22	257.14	15.30
606110 Eau niort	240.74	175.77	64.97	36.93
606111 Eau hvs	130.04	125.00	5.04	4.00
606120 Electricité niort	5 116.40	6 149.52	-1 033.12	-16.81
606121 Electricité hvs	2 795.86	418.02	2 377.84	568.90
606140 Carburant niort	578.56	994.64	-416.08	-41.81
606141 Carburant hvs	1 211.31		1 211.31	-
606300 Achats mat. petit équip. niort	1 105.34	1 520.27	-414.93	-27.30
606301 Achats mat. petit équipé hvs	1 043.01	2 058.51	-1 015.50	-49.34
606302 Achats mat. petits équip. nv projet	17.39		17.39	-
606320 Fournitures et conso ateliers et animations	1 043.95		1 043.95	-
606321 Ateliers et animations EDV	57.12		57.12	-
606400 Fournitures administratives niort	983.88	108.73	875.15	802.75
613000 Locations ponctuelles	184.38		184.38	-
613200 Locations immob. niort	17 280.00	17 280.00		
613201 Locations immob. hvs	9 600.00	5 440.00	4 160.00	76.47
613500 Locations tpe niort	330.20	327.03	3.17	0.92
613501 Location tpe hvs	893.36	223.34	670.02	300.45
613510 Locations inexweb	518.40	537.60	-19.20	-3.72
613520 Locations logiciel caisse	311.00	405.00	-94.00	-23.21
613530 Locations diverses	111.55	56.73	54.82	96.49
615500 Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 441.12	353.65	1 087.47	307.06
615600 Maintenance niort	415.27	1 317.69	-902.42	-68.51
615601 Maintenance hvs	2 062.91	1 185.53	877.38	73.95
616000 Primes d'assurances	5 906.73	3 471.55	2 435.18	70.13
618000 Télésurveillance	795.00	757.31	37.69	5.02
618101 Télésurveillance hvs	648.00	292.80	355.20	121.16
618500 Formations	910.00		910.00	-
622600 Honoraires	4 300.40	7 700.00	-3 399.60	-44.16
622610 Honoraires paies	767.00	552.00	215.00	38.95
622620 Honoraires compta	4 320.00	4 200.00	120.00	2.86
623000 Publicité, communication	4 602.60	2 111.80	2 490.80	117.95
625100 Voyages et déplacements	413.55	391.03	22.52	5.88

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
625700 Réceptions	440.86	339.70	101.16	29.71
626300 Affranchissements	15.32	61.32	-46.00	-75.41
626500 Téléphone internet niort	739.02	1 313.38	-574.36	-43.72
626510 Téléphone internet hvs	503.88	161.63	342.25	211.11
626520 Téléphones portables	903.35		903.35	-
627000 Services bancaires et assimilés	135.03	241.50	-106.47	-44.21
627100 Commission cb et chq service	791.64	852.34	-60.70	-7.04
628000 Autres prestations de services		60.00	-60.00	-100.00
628100 Cotisations	185.00	110.00	75.00	68.18
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 920.12	858.13	3 061.99	356.88
631300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		858.13	-858.13	-100.00
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	3 920.12		3 920.12	-
Salaires	152 873.86	103 633.92	49 239.94	47.51
641000 Rémunérations du personnel	149 481.36	98 871.42	50 609.94	51.19
641200 Congés payés	2 932.70	3 668.00	-735.30	-20.04
648000 Autres charges de personnel	459.80	1 094.50	-634.70	-57.99
Cotisations sociales	24 912.99	16 406.70	8 506.29	51.84
645100 Cotisations urssaf	18 270.13	11 808.26	6 461.87	54.73
645200 Cotisations mutuelles	700.28	454.85	245.43	53.85
645300 Cotisations retraite	3 597.36	2 321.12	1 276.24	54.98
645800 Cotisations prévoyance	1 724.33	600.39	1 123.94	187.33
645900 Charges sur provision congés	-135.11	762.00	-897.11	-117.72
647500 Médecine du travail	756.00	460.08	295.92	64.35
Dotations aux amortissements et dépréciations	30 012.94	14 726.72	15 286.22	103.80
681120 Dot.amort.immo.corporell.	30 012.94	14 726.72	15 286.22	103.80
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	25 000.00	63 000.00	-38 000.00	-60.32
689400 Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation	25 000.00	45 000.00	-20 000.00	-44.44
689500 Reports en fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		18 000.00	-18 000.00	-100.00
Autres charges	1 344.96	277.38	1 067.58	385.56
654000 Pertes sur créances irrécouvrables		105.07	-105.07	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante	1 344.96	172.31	1 172.65	681.98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	569 278.24	417 031.05	152 247.19	36.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-1 023.88	2 672.63	-3 696.51	-138.31
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	836.07	552.52	283.55	51.18
768000 Autres produits financiers	836.07	552.52	283.55	51.18
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	836.07	552.52	283.55	51.32
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	16.73		16.73	-
661100 Intérêts des emprunts et dettes	16.73		16.73	-
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	16.73		16.73	
RÉSULTAT FINANCIER	819.34	552.52	266.82	48.29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-204.54	3 225.15	-3 429.69	-106.34
Produits exceptionnels		14 197.81	-14 197.81	-100.00
777000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		14 197.81	-14 197.81	-100.00
Charges exceptionnelles				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		14 197.81	-14 197.81	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	569 090.43	434 454.01	134 636.42	30.99
TOTAL DES CHARGES	569 294.97	417 031.05	152 263.92	36.51
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-204.54	17 422.96	-17 627.50	-101.17

In Extenso

IN EXTENSO NIORT
236 RUE DU MARECHAL LECLERC
79000 Niort

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés