

CONSOLIDE UDAF 2025

BILAN ACTIF AU 31/12/2025

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	133 486,86	113 254,69	20 232,17	29 411,33
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	342 900,00		342 900,00	414 800,00
Constructions	577 100,00	63 449,00	513 651,00	416 248,00
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 258 487,55	330 909,16	927 578,39	973 883,81
Autres immobilisations corporelles	1 167 029,83	966 282,23	200 747,60	159 812,47
Immobilisations corporelles en cours	74 416,61		74 416,61	
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	216 505,15		216 505,15	190 355,84
Total I	3 769 926,00	1 473 895,08	2 296 030,92	2 184 511,45
Comptes de liaison	844 543,93		844 543,93	725 416,79
Total II			844 543,93	725 416,79
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	45 876,45		45 876,45	45 876,45
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	199 838,68		199 838,68	228 357,04
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 266 600,33		1 266 600,33	852 148,26
Charges constatées d'avance	17 044,75		17 044,75	12948,5
Total III	1 529 360,21		1 529 360,21	1 139 330,25
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 299 286,21	1 473 895,08	4 669 935,06	4 049 258,49

CONSOLIDE UDAF 2025

BILAN PASSIF AU 31/12/2025

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES *		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	579,41	579,41
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves affectées à l'investissement	15 000,00	15 000,00
Réserves de compensation	375 517,22	205 408,91
Réserves sous gestion contrôlée	22 552,76	22 552,76
Autres	165 057,98	165 057,98
Report à nouveau sous gestion non contrôlée	266 470,97	196 946,19
Report à nouveau sous gestion contrôlée	16 214,06	76 316,94
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-103 304,45	-100 461,38
Excédent ou déficit de l'exercice	150 941,46	88 827,85
Situation nette (sous total)	909 029,41	670 228,66
Couverture du besoin en fonds de roulement	39 237,00	39 237,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	948 266,41	709 465,66
Comptes de liaison	844 543,93	725 416,79
Total II	844 543,93	725 416,79
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	86 357,09	6 202,00
Total III	86 357,09	6 202,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	436 629,27	388 997,67
Total IV	436 629,27	388 997,67
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 523 111,19	1 607 465,18
Emprunts et dettes financières diverses	12 525,49	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	40 237,24	10 040,14
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	709 675,74	584 707,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 663,70	16 963,70
Instruments de trésorerie		

Produits constatés d'avance	47 925,00	
Total V	2 354 138,36	2 219 176,37
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 669 935,06	4 049 258,49

* Le cas échéant, une rubrique « Autres fonds propres » peut être intercalée entre la rubrique « Fonds propres » et la rubrique « Fonds reportés et dédiés » avec le détail de cette rubrique sur des lignes séparées (montant des émissions de titres associatifs, avances conditionnées,...). Un total I bis fait apparaître le montant des autres fonds propres entre le total I et le total II du passif du bilan. Le total général est complété en conséquence.

CONSOLIDE UDAF 2025

COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01 au 31/12/2025

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	457 645	125 346
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 437 484	4 651 142
Autres produits de gestion courante	294 955	916 774
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	538 742	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 225	35 389
Utilisations des fonds dédiés	6 965	7 440
Autres produits		
Total I	6 775 016	5 736 091
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	158 224	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 354 292	1 067 063
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	356 646	339 922
Salaires et traitements	3 221 716	2 917 421
Charges sociales	1 206 710	1 066 702
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	202 834	224 695
Dotations aux provisions	30 591	
Reports en fonds dédiés	87 120	
Autres charges		
Total II	6 618 133	5 615 803
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	156 883	120 288
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 726	2 607
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	3 726	2 607
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	37 563	28 141
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	37 563	28 141
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-33 837	-25 534
3. RESULTAT COURANT avant Impôts (I - II + III - IV)	123 046	94 754
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	236 769	15 426
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V	236 769	15 426
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	208 874	21 351
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI	208 874	21 351
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	27 895	-5 925
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	7 015 511	5 754 124
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	6 864 570	5 665 295
EXCEDENT OU DEFICIT	150 941	88 829

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat : 2 022 heures valorisées au coût du SMIC : 12,02 euros de l'heure	24 304	
TOTAL	24 304	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole : 2 022 heures valorisées au coût du SMIC : 12,02 euros de l'heure	24 304	
TOTAL	24 304	0