

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

3S : SEJOUR SPORTIF SOLIDAIRE

7 PLACE PIERRE SEMARD
91300 MASSY

NAF : 9319Z

SIRET : 811475656 00104

FINACOOOP (SCIC SA)

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
2 rue de la Clôture
75019 PARIS

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des dépréciations	11
Etat des provisions	12
Etat des créances et dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	16
Variation des fonds dédiés et reportés	17
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **25/11/2025**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **3S : SEJOUR SPORTIF SOLIDAIRE** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 3 176 809 €
- Excédent : 101 011 €

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

Fait à Paris

Le 02/06/2026

Mathieu Castaings
Expert-Comptable



COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ETATS FINANCIERS

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	8 031	2 220	5 811	
Autres immobilisations incorporelles	390	390		
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	309 557	66 264	243 293	266 262
Constructions	705 910	172 578	533 333	457 536
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	162 063	135 099	26 964	42 597
Autres immobilisations corporelles	291 898	165 189	126 709	165 987
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	1 250		1 250	1 250
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	39 955		39 955	36 205
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 081		35 081	24 632
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	1 554 137	541 740	1 012 396	994 469
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	248 721	3 155	245 566	273 899
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 373 763	3 574	1 370 188	1 230 335
Charges constatées d'avance	49 014		49 014	10 329
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	499 644		499 644	149 873
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	2 171 142	6 729	2 164 413	1 664 437
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)	3 725 279	548 469	3 176 809	2 658 907

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	25 000	60 000
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	383 584	454 659
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	101 011	-71 075
Situation nette	509 595	443 584
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	664 570	645 106
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	1 174 165	1 088 690
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		1 500
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	61 198	49 799
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	61 198	49 799
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	45 000	
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV	45 000	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	360 558	163 266
Emprunts et dettes financières diverses	163 783	53 412
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 629	120 627
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	211 118	209 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 230	163 583
Produits constatés d'avance	937 129	808 102
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	1 896 446	1 518 918
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	3 176 809	2 658 907

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	116 361	89 916
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	846 296	606 090
dont ventes de dons en nature	846 296	606 090
Ventes de prestations de services	405 838	609 780
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 333 596	907 705
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	818	510
Mécénats	48 495	25 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	223 936	43 389
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	25 799	
Autres produits	4 259	223 472
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	3 005 398	2 505 863
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	9 870	650
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	699 996	653 260
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	89 815	75 474
Salaires	1 590 789	1 520 619
Cotisations sociales	222 767	191 851
Dotations aux amortissements et dépréciations	164 334	153 992
Dotations aux provisions	45 000	
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées	1 059	
Reports en fonds dédiés	37 198	49 799
Autres charges	24 936	6 003
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 885 764	2 651 646
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	119 634	-145 783
Produits financiers		
Produits financiers de participation		246
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	304	3
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	304	249

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	18 645	6 187
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	18 645	6 187
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-18 341	-5 938
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	101 292	-151 722
Produits exceptionnels V		117 288
Charges exceptionnelles VI	281	36 641
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-281	80 647
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	3 005 701	2 623 399
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 904 690	2 694 474
EXCÉDENT OU DÉFICIT	101 011	-71 075

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	122 176	106 564
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	122 176	106 564
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	122 176	106 564
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	122 176	106 564

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

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 3 176 809 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 101 011 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 de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 et le règlement ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023, relatif à la modernisation des états financiers.

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

Ouverture d'une boutique à Montreuil.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Changements comptables

L'Association 3 S SEJOUR SPORTIF SOLIDAIRE applique pour la première fois les règlements ANC n°2022-06 et ANC n°2023-03, applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Les impacts sur les comptes sont les suivants :

- #740 pour un montant total de 628k€ en 2024 au compte #741 pour un montant de 904k€ en 2025
- #7581 pour un montant total de 192k€ en 2024 au compte #747 pour un montant de 125k€ en 2025

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir à hauteur de :

- 74 990.46€ de subvention d'investissement ;
- 1 173 528.07€ de subvention d'exploitation.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2023-03, dans le compte 13100000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat sur 10 ans, dans le compte 7470000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 45 000 euros.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation en raison du manque d'ancienneté des salariés de l'association 3S Séjour Sportif Solidaire.

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 : 61 197.55 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 7 857 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15.55 €/heure correspond à un montant de 122 176.35 euros.

Les bénévoles sont en charge de l'accueil et du pesage des dons des particuliers, de l'aide au déchargement, du tri, de l'étiquetage, du "pricing", de la mise en rayon, du réassort des articles à mettre en rayon, de l'accueil et des renseignements donnés aux clients.

Régime fiscal

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

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	2 031	6 000		8 031
Autres immobilisations incorporelles	390			390
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 421	6 000		8 421
Immobilisations corporelles				
Terrains	309 557			309 557
Constructions	584 794	121 116		705 910
Installations techniques, matériel et outillages industriels	152 193	9 871		162 063
Autres immobilisations corporelles	274 553	17 346		291 898
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 321 096	148 333		1 469 429
Immobilisations financières				
Participations	1 250			1 250
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	36 205	3 750		39 955
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 632	11 508	1 059	35 081
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	62 087	15 258	1 059	76 286
TOTAL GÉNÉRAL	1 385 605	169 591	1 059	1 554 137

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	6 000			6 000		
Total immobilisations corporelles	148 333			148 333		
Total immobilisations financières	15 258			15 258		
TOTAL GÉNÉRAL	169 591			169 591		

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	1 059			1 059		
TOTAL GÉNÉRAL	1 059			1 059		

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	2 031	189		2 220
Autres immobilisations incorporelles	390			390
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 421	189		2 610
Immobilisations corporelles				
Terrains	43 295	22 969		66 264
Constructions	127 258	45 320		172 578
Installations techniques, matériel et outillages industriels	109 596	25 504		135 099
Autres immobilisations corporelles	108 566	56 623		165 189
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	388 714	150 416		539 130
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	391 136	150 605		541 740

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	189				
Immobilisations corporelles	150 416				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	150 605				

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 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		3 155		3 155
Autres dépréciations		3 574		3 574
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT		6 729		6 729
TOTAL GÉNÉRAL		6 729		6 729

Commentaires : néant

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		45 000			45 000
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES		45 000			45 000
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		45 000			45 000

Commentaires : néant

Etat des créances et 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	35 081		35 081
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	6 455	6 455	
Clients, usagers et comptes rattachés	242 266	242 266	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	5 198	5 198	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 252 875	1 252 875	
Confédération, fédération, union, associations affiliées	40 592	40 592	
Débiteurs divers	53 000	53 000	
Charges constatées d'avance	49 014	49 014	
TOTAL	1 684 482	1 649 400	35 081
(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	9	9		
- A plus d'1 an à l'origine	360 549	110 830	249 719	
Emprunts et dettes financières diverses (1)	163 783	97 163	66 620	
Fournisseurs et comptes rattachés	208 629	208 629		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	133 410	133 410		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 406	76 406		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 302	1 302		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	15 230	15 230		
Produits constatés d'avance	937 129	937 129		
TOTAL	1 896 446	1 580 108	316 339	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

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	251	81
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 580	66 461
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	142 426	137 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	302	302
TOTAL	226 560	204 565

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	169 773	40 472
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	169 773	40 472

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
Produits :	- D'exploitation	937 129	808 102
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		937 129	808 102

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	49 014	10 329
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		49 014	10 329

Commentaires : néant

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		106 852	183 235			290 087
Subventions d'exploitation		74 940	1 004 214	16 850		1 096 004
Subventions d'investissement			101 750			101 750
TOTAL		181 792	1 289 199	16 850		1 487 841

Commentaires : néant

Variations des fonds dédiés

	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
Subventions d'exploitation	49 789		25 799		37 198	61 197	
TOTAL	49 789		25 799		37 198	61 197	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	49 789		25 799		37 198	61 197	

(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

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DETAILS DE 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	5 811.11		5 811.11	-
20500000 Communication	8 031.38	2 031.38	6 000.00	295.42
28050000 Amort Communication	-2 220.27	-2 031.38	-188.89	-9.31
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 Autres immobilisations incorporelles	390.00	390.00		
28080000 Amort Autres immobilisations incorporelles	-390.00	-390.00		
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	243 292.93	266 261.95	-22 969.02	-8.63
21200000 Agencements et aménagements des constructions	309 556.76	309 556.76		
28120000 Amort Agencements, aménagements de terrains	-66 263.83	-43 294.81	-22 969.02	-53.05
Constructions	533 332.71	457 536.48	75 796.23	16.57
21350000 Installations générales, agencements, aménagements des co...	705 910.39	584 794.13	121 116.26	20.71
28135000 Amort Installations générales, agencements, aménagements ...	-172 577.68	-127 257.65	-45 320.03	-35.61
Installations techniques, matériel et outillages industriels	26 964.07	42 596.98	-15 632.91	-36.70
21500000 Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 084.39	9 252.81	831.58	8.98
21540000 Matériel industriel	46 068.68	42 097.76	3 970.92	9.43
21550000 Outillage industriel	105 910.35	100 842.16	5 068.19	5.03
28150000 Amort Installations techniques, matériel et outillage industriels	-9 344.75	-8 327.66	-1 017.09	-12.21
28154000 Amort Matériel industriel	-31 963.84	-23 081.93	-8 881.91	-38.48
28155000 Amort Outillage industriel	-93 790.76	-78 186.16	-15 604.60	-19.96
Autres immobilisations corporelles	126 709.26	165 986.60	-39 277.34	-23.66
21800000 Autres immobilisations corporelles	2 080.13	2 080.13		
21810000 Installations générales, agencements, aménagements divers	22 579.46	14 358.00	8 221.46	57.26
21820000 Matériel de transport	208 179.59	205 189.59	2 990.00	1.46
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	53 995.46	49 321.71	4 673.75	9.47
21840000 Mobilier	5 063.57	3 603.21	1 460.36	40.55
28180000 Amort Autres immobilisations corporelles	-1 782.37	-1 556.70	-225.67	-14.45
28181000 Amort Installations générales, agencements, aménagements ...	-11 472.83	-8 074.16	-3 398.67	-42.10
28182000 Amort Matériel de transport	-105 850.41	-66 482.19	-39 368.22	-59.22
28183000 Amort Matériel de bureau et matériel informatique	-43 705.01	-31 065.19	-12 639.82	-40.69
28184000 Amort Mobilier	-2 378.33	-1 387.80	-990.53	-71.33
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	1 250.00	1 250.00		
26100000 Titres de participation	1 250.00	1 250.00		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	39 955.20	36 205.20	3 750.00	10.36
27110000 Actions	12 611.75	12 611.75		
27110100 Titres de participation	12 783.45	12 783.45		
27110200 Titres de participation - Sport circulaire	10 000.00	10 000.00		

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
27110300 Titres de participation - La Nef	810.00	810.00		
27110400 Titres de participation - IKOS SCIC	3 750.00		3 750.00	-
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 081.20	24 632.21	10 448.99	42.42
27500000 Dépôts et cautionnements versés	27 520.73	17 071.74	10 448.99	61.21
27510000 Dépôts	7 560.47	7 560.47		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	1 012 396.48	994 469.42	17 927.06	1.80
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	245 566.39	273 899.30	-28 332.91	-10.34
41100000 Usagers (et organismes de prise en charge)	72 493.22	233 427.42	-160 934.20	-68.94
41600000 Créances douteuses ou litigieuses	2 455.00		2 455.00	-
41601199 Client douteux - DIVERS CLIENTS	4 000.00		4 000.00	-
41800000 Usagers - Produits non encore facturés	169 773.17	40 471.88	129 301.29	319.48
49100000 Provisions pour dépréciation des comptes d'usagers (et organ...	-3 155.00		-3 155.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 370 188.37	1 230 335.07	139 853.30	11.37
40900000 Fournisseurs débiteurs	20 557.42	20 557.42		
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	1 540.01	1 540.01		
42100000 Personnel - Rémunérations dues	4 654.35		4 654.35	-
42700000 Personnel - Oppositions	544.00		544.00	-
42870000 Autres produits à recevoir		13 508.90	-13 508.90	-100.00
43750000 Médecine du travail		576.00	-576.00	-100.00
44100000 Etat - Subventions à recevoir		4 378.00	-4 378.00	-100.00
44110000 Subventions d'investissement	74 990.46	25 258.88	49 731.58	196.88
44170000 Subventions d'exploitation	282 305.48	204 809.04	77 496.44	37.84
44170001 Subventions CLER	308 837.70	308 837.70		
44170002 Subventions MAMP	6 000.00	6 000.00		
44170007 FTJ DREETS	576 384.89	576 384.89		
44720000 Taxe sur les salaires		1 408.68	-1 408.68	-100.00
44861000 Taxe sur les salaires	4 356.00		4 356.00	-
44870000 Produits à recevoir		6 324.12	-6 324.12	-100.00
45110000 Compte courant SPORT CIRCULAIRE	40 592.33		40 592.33	-
46870000 Produits à recevoir	53 000.00	60 751.43	-7 751.43	-12.76
49500000 Provision dépréciation créance	-3 574.27		-3 574.27	-
Charges constatées d'avance	49 013.72	10 329.38	38 684.34	374.53
48600000 Charges constatées d'avance	49 013.72	10 329.38	38 684.34	374.53
Valeurs mobilières de placement				
Instrument financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	499 644.20	149 873.39	349 770.81	233.38
51200000 Banques		122 900.22	-122 900.22	-100.00
51201000 Banque Postale		512.13	-512.13	-100.00
51202000 Banque - La Nef		12 107.24	-12 107.24	-100.00
51210000 Livret		828.46	-828.46	-100.00
51210010 Crédit Coopératif - 3 S - MASSY	65 564.83		65 564.83	-
51210020 Crédit Coopératif - 3 S - PARIS	22 778.18		22 778.18	-
51210030 Crédit Coopératif - 3 S - MERIGNAC	28 353.05		28 353.05	-
51210040 Crédit Coopératif - 3 S - MARSEILLE	166 392.71		166 392.71	-
51210050 Crédit Coopératif - 3 S - LYON LA DUCHERE	32 710.91		32 710.91	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
51210060 Crédit Coopératif - 3 S - MASSY GARE	46 881.01		46 881.01	-
51210070 Crédit Coopératif - 3 S - BOULOGNE BILLANCOURT	28 452.75		28 452.75	-
51210080 Crédit Coopératif - 3 S - GRENOBLE	21 327.78		21 327.78	-
51210110 Crédit Coopératif - 3S - ECOCENTRE	13 093.46		13 093.46	-
51210130 Banque POSTALE- BP - Boulogne Billancourt	22.55		22.55	-
51210140 La Banque Postale - BP - Coeur	28.82		28.82	-
51210150 La Banque Postale - BP - Lyon	42.40		42.40	-
51210170 Caisse d'Épargne Professionnels - CE - Coeur	22 187.38		22 187.38	-
51210180 Crédit Coopératif - 3S LIVRET A ASSOCIATIONS EURO	871.73		871.73	-
51210190 Crédit Coopératif - 3S LIVRET COOP. POUR MA REGION PM	566.75		566.75	-
51210210 Caisse d'Épargne Professionnels - CE - Boulogne Billancourt	17 004.46		17 004.46	-
51210220 Nef Pro - NEF - Coeur	254.08		254.08	-
51210230 Crédit Coopératif - 3S - MONTREUIL	14 335.93		14 335.93	-
51210240 Crédit Coopératif - 3S - SAINT DENIS	12 666.09		12 666.09	-
51220000 Livret Coop Pour Ma Région PM		10 557.52	-10 557.52	-100.00
53100000 Caisse		2 967.82	-2 967.82	-100.00
53110020 Caisse PARIS	111.00		111.00	-
53110030 Caisse MERIGNAC	105.00		105.00	-
53110040 Caisse MARSEILLE	2 181.55		2 181.55	-
53110050 Caisse LYON	908.27		908.27	-
53110060 Caisse MASSY GARE	770.51		770.51	-
53110070 Caisse BOULOGNE	133.70		133.70	-
53110080 Caisse GRENOBLE	460.00		460.00	-
53110100 Caisse SAINT DENIS	546.30		546.30	-
53110110 Caisse ECOCENTRE	251.90		251.90	-
53110120 Caisse MONTREUIL	641.10		641.10	-
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	2 164 412.68	1 664 437.14	499 975.54	30.04
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	3 176 809.16	2 658 906.56	517 902.60	19.48

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	25 000.00	60 000.00	-35 000.00	-58.33
10340000 Apports avec droit de reprise	25 000.00	60 000.00	-35 000.00	-58.33
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	383 583.90	454 658.89	-71 074.99	-15.63
10600000 Réserves	383 583.90	454 658.89	-71 074.99	-15.63
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	101 011.15	-71 074.99	172 086.14	-242.12
Situation nette	509 595.05	443 583.90	66 011.15	14.88
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	664 570.17	645 106.13	19 464.04	3.02
13100000 Subventions d'investissement	1 145 298.19	1 008 159.31	137 138.88	13.60
13900000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-480 728.02	-363 053.18	-117 674.84	-32.41
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	1 174 165.22	1 088 690.03	85 475.19	7.85
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison		1 500.00	-1 500.00	-100.00
18190000 Compte inter-établissements		1 500.00	-1 500.00	-100.00
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	61 197.55	49 798.89	11 398.66	22.89
19400000 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	61 197.55	49 798.89	11 398.66	22.89
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	61 197.55	49 798.89	11 398.66	22.89
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	45 000.00		45 000.00	-
15110000 Provisions pour litiges	45 000.00		45 000.00	-
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS	45 000.00		45 000.00	

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				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	360 558.19	163 266.33	197 291.86	120.84
16410002 Emprunts auprès du crédit coopératif	37 148.18	47 489.31	-10 341.13	-21.78
16410003 Emprunt 194422C / 42559 Crédit Coopératif - COEUR	180 000.00		180 000.00	-
16410004 Emprunt Caisse d'Epargne IDF 100k - 681377G	89 291.72		89 291.72	-
16430000 Emprunts NEF	54 109.45	64 875.60	-10 766.15	-16.60
51201100 Caisse d'Epargne		50 901.42	-50 901.42	-100.00
51210160 La Banque Postale - BP - Marseille	8.84		8.84	-
Emprunts et dettes financières diverses	163 782.60	53 411.57	110 371.03	206.64
16750000 Emprunt participatif France Active 80 K€ 2019-2026	10 531.42	24 330.47	-13 799.05	-56.72
16751000 Emprunt participatifs FRANCE ACTIVE 664792 - MARSEILLE	130 000.00		130 000.00	-
16800000 Autres emprunts et dettes assimilées	23 000.00	29 000.00	-6 000.00	-20.69
16880000 Intérêts courus	251.18	81.10	170.08	209.88
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 629.17	120 626.69	88 002.48	72.95
40100000 Fournisseurs	125 048.98	54 165.94	70 883.04	130.86
40800000 Fournisseurs - Factures non parvenues	83 580.19	66 460.75	17 119.44	25.76
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	211 117.57	209 928.43	1 189.14	0.57
42100000 Personnel - Rémunérations dues	634.42	634.42		-
42500000 Personnel - Avances et acomptes	260.00		260.00	-
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	46 747.49	31 810.86	14 936.63	46.95
42860000 Autres charges à payer	85 767.85	99 865.82	-14 097.97	-14.12
43100000 URSSAF Régime général		38 671.02	-38 671.02	-100.00
43100001 URSSAF ILE DE FRANCE	20 295.69		20 295.69	-
43100002 URSSAF AQUITAINE	4 562.03		4 562.03	-
43100003 URSSAF d'Aquitaine (727 000000654972793) - BORDEAUX	2 421.35		2 421.35	-
43100004 URSSAF PACA MARSEILLE	12 858.54		12 858.54	-
43702000 SIDECARE (811475656)	1 709.48		1 709.48	-
43720000 Mutuelle		1 089.76	-1 089.76	-100.00
43730000 Organisme de prévoyance	24 647.41	20 793.99	3 853.42	18.53
43820000 Cotisations sociales sur congés à payer	9 911.14	6 045.00	3 866.14	63.95
44190000 Avances sur subventions		10 000.00	-10 000.00	-100.00
44210000 Prélèvement à la source (Impôt sur le revenu)	1 302.17		1 302.17	-
44710000 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (a...		1 017.56	-1 017.56	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 230.00	163 582.51	-148 352.51	-90.69
41910000 Usag. av.acpt recus/comm.	14 499.69		14 499.69	-
45110000 Compte courant SPORT CIRCULAIRE		162 393.62	-162 393.62	-100.00
46700000 Note de frais		887.05	-887.05	-100.00
46800000 Divers - Charges à payer et produits à recevoir	428.47		428.47	-
46860000 Charges à payer	301.84	301.84		-
Produits constatés d'avance	937 128.86	808 102.11	129 026.75	15.97
48700000 Produits constatés d'avance	937 128.86	808 102.11	129 026.75	15.97
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	1 896 446.39	1 518 917.64	377 528.75	24.86
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	3 176 809.16	2 658 906.56	517 902.60	19.48

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	116 360.58	89 916.00	26 444.58	29.41
75600000 Cotisations		89 916.00	-89 916.00	-100.00
75610000 Cotisations sans contrepartie	116 360.58		116 360.58	-
Ventes de biens	846 295.71	606 090.44	240 205.27	39.63
70730000 Ventes de dons en nature	843 212.85	598 672.77	244 540.08	40.85
70730001 VELO PACKAGE TIMS		1 570.00	-1 570.00	-100.00
70731000 Ventes de dons en nature articles créés	3 082.86	5 847.67	-2 764.81	-47.28
- dont ventes de dons en nature	846 295.71	606 090.44	240 205.27	39.63
70730000 Ventes de dons en nature	843 212.85	598 672.77	244 540.08	40.85
70730001 VELO PACKAGE TIMS		1 570.00	-1 570.00	-100.00
70731000 Ventes de dons en nature articles créés	3 082.86	5 847.67	-2 764.81	-47.28
Ventes de prestations de services	405 838.46	609 779.72	-203 941.26	-33.45
70600000 Prestations de services	265 559.85	424 574.52	-159 014.67	-37.45
70600001 Prestation de service bailleur social		25 000.00	-25 000.00	-100.00
70600002 PRESTA KIT SRAV		4 665.20	-4 665.20	-100.00
70800000 Produits des activités annexes	2 964.60	5 047.56	-2 082.96	-41.26
70830000 Locations diverses	41 960.26	12 780.83	29 179.43	228.30
70840000 Mise à disposition de personnel facturée	85 287.00	137 212.61	-51 925.61	-37.84
70840001 Mise à disposition de moyens	1 726.04		1 726.04	-
70850000 Ports et frais accessoires facturés	8 340.71		8 340.71	-
70880000 Autres produits d'activités annexes		499.00	-499.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 333 596.26	907 705.24	425 891.02	46.92
73100000 Aides à l'emploi	197 420.79	7 309.78	190 111.01	+1 000.00
73100002 Aide service civique	29 620.56	25 433.30	4 187.26	16.47
73100003 Aide aux formations SC		3 300.00	-3 300.00	-100.00
73100004 Aide aux apprentis	62 583.14	46 666.74	15 916.40	34.11
73100005 Aide PEC CUI	9 880.00	17 720.86	-7 840.86	-44.25
73100006 Aide emplois francs	4 768.12		4 768.12	-
74000000 Subventions		361 700.55	-361 700.55	-100.00
74000001 Subv. Projet CDV		12 000.00	-12 000.00	-100.00
74000002 Subv. Quartier d'été		9 000.00	-9 000.00	-100.00
74000003 Subv. Cité Educative		55 000.00	-55 000.00	-100.00
74000004 Subv. Projet KIT SRAV		39 000.00	-39 000.00	-100.00
74000005 Subv. Projet TIMS		102 568.74	-102 568.74	-100.00
74000006 Subv. Velo Ecole		4 400.00	-4 400.00	-100.00
74000007 Subv. FTJ DREETS		44 654.06	-44 654.06	-100.00
74100000 Subvention d'exploitation	904 037.69		904 037.69	-
74100001 Aide emploi franc / chantier d'insertion		178 951.21	-178 951.21	-100.00
74700000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat ..	125 285.96		125 285.96	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	818.00	510.25	307.75	60.39
75410000 Dons personnes physiques	818.00	510.25	307.75	60.39
Mécénats	48 495.00	25 000.00	23 495.00	93.98

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
75420000 Mécénat	48 495.00	25 000.00	23 495.00	93.98
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	223 935.62	43 389.36	180 546.26	416.11
75510000 Contributions financières reçues d'autres org.	223 935.62	43 389.36	180 546.26	416.11
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	25 798.89		25 798.89	-
78900000 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	25 798.89		25 798.89	-
Autres produits	4 259.43	223 472.10	-219 212.67	-98.09
75800000 Produits divers de gestion courante	4 259.43	720.07	3 539.36	491.53
75810000 Quote-part des subventions d'investissement virée au compte d...		191 988.03	-191 988.03	-100.00
75820000 Mécénat personnes morales		21 000.00	-21 000.00	-100.00
75850000 Contributions volontaires		9 764.00	-9 764.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 005 397.95	2 505 863.11	499 534.84	19.93
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	9 870.42	650.00	9 220.42	+1 000.00
60100000 Achats stockés - Matières premières et fournitures		650.00	-650.00	-100.00
60700000 Achats de marchandises	9 870.42		9 870.42	-
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	699 995.68	653 259.69	46 735.99	7.15
60400000 Achats d'études et prestations de services	63 502.47	53 376.82	10 125.65	18.97
60600000 Achats non stockés de matières et fournitures		54 113.83	-54 113.83	-100.00
60600001 Achats atelier CI	3 261.07	389.16	2 871.91	738.30
60610000 Fournitures non stockables (eau, énergie...)	19 247.38	27 775.52	-8 528.14	-30.71
60611000 Eau	1 258.44		1 258.44	-
60612000 Carburant	5 233.26		5 233.26	-
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	122.20	27 166.35	-27 044.15	-99.55
60630010 Achats atelier vélo	70 111.25		70 111.25	-
60630020 Aménagement, quincaillerie	25 855.24		25 855.24	-
60630030 Petit équipement électrique et informatique	4 021.96		4 021.96	-
60640000 Fournitures administratives	6 134.94	6 545.55	-410.61	-6.28
60680000 Autres matières et fournitures	22 280.99	10 413.81	11 867.18	113.95
60850000 Frais annexes incorporés aux achats	711.70		711.70	-
61100000 Sous-traitance générale		300.00	-300.00	-100.00
61320000 Locations immobilières	235 273.42	214 055.40	21 218.02	9.91
61350000 Locations mobilières	10 616.70	11 560.28	-943.58	-8.16
61400000 Charges locatives et de co-propriété	25 062.74	9 786.55	15 276.19	156.08
61500000 Entretien et réparations		1 374.19	-1 374.19	-100.00
61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	2 765.70	1 744.71	1 020.99	58.51
61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 969.79	1 545.28	1 424.51	92.23
61560000 Maintenance	2 833.63	5 842.85	-3 009.22	-51.50
61600000 Primes d'assurances	13 944.83	12 941.33	1 003.50	7.76
61610000 Multirisques	10 897.92	9 347.19	1 550.73	16.59
61830000 Documentation technique		190.66	-190.66	-100.00
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	13 212.82	8 079.60	5 133.22	63.53
62100000 Personnel extérieur à l'association		23 450.58	-23 450.58	-100.00
62200000 Honoraires juridiques		900.00	-900.00	-100.00
62220000 Honoraires juridiques	1 742.09	5 360.81	-3 618.72	-67.51
62260000 Honoraires comptables	27 618.00	22 386.00	5 232.00	23.37
62261000 Honoraires CAC	15 893.92	12 916.20	2 977.72	23.06
62263000 Honoraires gestion sociale	29 332.90	24 579.46	4 753.44	19.34
62264000 Honoraires juridiques	3 606.45		3 606.45	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62270000 Frais d'actes et de contentieux		297.96	-297.96	-100.00
62300000 Communication	7 920.00	2 676.45	5 243.55	195.96
62310000 Annonces et insertions	1 619.78	2 803.35	-1 183.57	-42.20
62330000 Foires et expositions		1 637.50	-1 637.50	-100.00
62360000 Catalogues et imprimés	3 282.79	381.00	2 901.79	761.68
62370000 Publications		208.66	-208.66	-100.00
62380000 Divers (pourboires, dons courants...)	6.00		6.00	-
62500000 Déplacements, missions et réceptions		17 448.09	-17 448.09	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	9 413.04	1 986.45	7 426.59	373.97
62510001 Frais déplacements liés formations		4 383.83	-4 383.83	-100.00
62560000 Missions		2 701.89	-2 701.89	-100.00
62570000 Réceptions		2 419.07	-2 419.07	-100.00
62590000 Frais kilométriques	286.60		286.60	-
62600000 Frais postaux et frais de télécommunications		7 325.31	-7 325.31	-100.00
62610000 Frais postaux	407.39		407.39	-
62620000 Téléphone et internet	7 441.21		7 441.21	-
62630000 Frais web	11 491.89		11 491.89	-
62700000 Services bancaires et assimilés	25 277.11	17 087.29	8 189.82	47.93
62800000 Divers		-69.75	69.75	-100.00
62810000 Cotisations, adhésions partenaires, réseaux	4 612.92	6 028.66	-1 415.74	-23.49
62820000 Formation du personnel	9 704.84	29 868.77	-20 163.93	-67.51
62830000 Frais de formation du personnel		9 753.03	-9 753.03	-100.00
62840000 Frais de recrutement du personnel	1 020.30	180.00	840.30	466.67
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	89 815.32	75 474.09	14 341.23	19.00
63110000 Taxe sur les salaires	70 275.68	56 350.91	13 924.77	24.71
63130000 Formation professionnelle continue	540.00		540.00	-
63300000 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autre...)		6 106.97	-6 106.97	-100.00
63330000 Formation professionnelle	18 511.88	13 016.21	5 495.67	42.22
63540000 Droits d'enregistrement et de timbre	487.76		487.76	-
Salaires	1 590 788.90	1 520 618.55	70 170.35	4.61
64100000 Salaires bruts du personnel	1 475 400.75	1 413 376.64	62 024.11	4.39
64120000 Indemnités congés payés	8 230.47		8 230.47	-
64121000 Var. prov. congés payés	14 936.63	1 073.57	13 863.06	+1 000.00
64130000 Primes Brutes	30 528.10	2 101.25	28 426.85	+1 000.00
64140000 Indemnités transport	62 683.41	71 173.49	-8 490.08	-11.93
64143000 Indemnités de rupture conventionnelle (non soumises)	6 369.76	31 051.75	-24 681.99	-79.49
64800000 Autres charges de personnel	930.86	1 673.04	-742.18	-44.35
64820000 Var. cotis. / prov. congés payés	3 866.14	168.81	3 697.33	+1 000.00
64910000 REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION	-12 157.22		-12 157.22	-
Cotisations sociales	222 767.46	191 850.91	30 916.55	16.11
64510000 Cotisations à l'URSSAF	108 205.74	85 827.71	22 378.03	26.07
64520000 Cotisations aux mutuelles	9 498.00	6 767.46	2 730.54	40.36
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	31 032.98	28 858.73	2 174.25	7.53
64540000 Cotisations de prévoyance	64 585.80	60 149.00	4 436.80	7.38
64582000 Var. Cotis / Prov CP		439.26	-439.26	-100.00
64750000 Médecine du travail, pharmacie	9 444.94	9 808.75	-363.81	-3.71
Dotations aux amortissements et dépréciations	164 333.72	153 991.82	10 341.90	6.72
68111000 Dotations aux amort immos incorporelles	188.89		188.89	-
68112000 Dotations aux amort immos corporelles	150 415.56	153 991.82	-3 576.26	-2.32
68174000 DOT.PROV. DEPR CREANCES CLIENTS	6 729.27		6 729.27	-
68174100 DOTATION PROV. DEPR SUBVENTIONS	7 000.00		7 000.00	-
Dotations aux provisions	45 000.00		45 000.00	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
68150000 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	45 000.00		45 000.00	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	1 059.30		1 059.30	-
65200000 Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles	1 059.30		1 059.30	-
Reports en fonds dédiés	37 197.55	49 798.89	-12 601.34	-25.30
68900000 Engagements à réaliser sur ressources affectées		24 000.00	-24 000.00	-100.00
68940000 Engagements à réaliser sur subventions attribuées	37 197.55	25 798.89	11 398.66	44.18
Autres charges	24 936.10	6 002.53	18 933.57	315.39
65100000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, proc...	324.69	144.00	180.69	125.69
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	18 849.00	5 026.04	13 822.96	275.03
65800000 Charges diverses de gestion courante	5 762.41	832.49	4 929.92	592.55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 885 764.45	2 651 646.48	234 117.97	8.83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	119 633.50	-145 783.37	265 416.87	-182.06
Produits financiers				
Produits financiers de participation		245.93	-245.93	-100.00
76100000 Produits des participations		245.93	-245.93	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	303.52	2.67	300.85	+1 000.00
76810000 Intérêts des comptes financiers débiteurs	303.52	2.67	300.85	+1 000.00
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	303.52	248.60	54.92	22.09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 644.87	6 186.93	12 457.94	201.36
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	18 644.87	6 186.93	12 457.94	201.36
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	18 644.87	6 186.93	12 457.94	201.36
RÉSULTAT FINANCIER	-18 341.35	-5 938.33	-12 403.02	208.86
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	101 292.15	-151 721.70	253 013.85	-166.76
Produits exceptionnels		117 287.66	-117 287.66	-100.00
77100000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion		602.32	-602.32	-100.00
77180000 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		20.64	-20.64	-100.00
77200000 Produits sur exercices antérieurs		371.22	-371.22	-100.00
78700000 Reprises sur provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)		18 000.00	-18 000.00	-100.00
79100000 Transferts de charges		80 743.48	-80 743.48	-100.00
79700000 Transferts de charges exceptionnelles		17 550.00	-17 550.00	-100.00
Charges exceptionnelles	281.00	36 640.95	-36 359.95	-99.23
67120000 Pénalités et amendes fiscales ou pénales	281.00	102.00	179.00	175.49
67140000 Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		3 000.00	-3 000.00	-100.00
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50.00	-50.00	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
67200000 Charges sur exercices antérieurs		8 570.00	-8 570.00	-100.00
67520000 Immobilisations corporelles		13 275.00	-13 275.00	-100.00
67800000 Autres charges exceptionnelles		400.98	-400.98	-100.00
68710000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisatio...		11 242.97	-11 242.97	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-281.00	80 646.71	-80 927.71	-100.35
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	3 005 701.47	2 623 399.37	382 302.10	14.57
TOTAL DES CHARGES	2 904 690.32	2 694 474.36	210 215.96	7.80
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	101 011.15	-71 074.99	172 086.14	-242.12