

ETATS FINANCIERS

ASS DAC LOIRE

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

31 rue Berthelot
42100 ST ETIENNE

S o f i r e x

121 BD Baron du Marais

42300 ROANNE

Tél : 04 77 70 00 08

Fax : 04 77 63 95 04

www.sofirex.fr

accueil@sofirex.fr

 Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes	3
Bilan	5
Compte de résultat	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21
2. Détail des comptes	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	29
3. Sections Analytiques	33
Compte de Résultat analytique	34
4. Autres informations	49
Liste simplifiée des immobilisations	51

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association DAC LOIRE relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	1 521 868
Total des ressources	18 240
Résultat net comptable (Excédent)	73 663

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

Fait à ROANNE
Le 24/02/2026

GAUMARD Valérie
Associée GROUPE SOFIREX

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	19 293	16 257	3 036	1 747
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	956	956		
Autres immobilisations corporelles	121 470	97 758	23 713	26 994
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	1 999		1 999	1 999
Total Actif immobilisé (II)	143 718	114 970	28 748	30 741
Stocks et en-cours				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 110		1 110	11 415
Autres créances	75 625		75 625	128 121
Charges constatées d'avance	11 829		11 829	8 210
Divers				
Disponibilités	1 404 556		1 404 556	1 333 328
Total Actif circulant (III)	1 493 120		1 493 120	1 481 074
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	1 636 838	114 970	1 521 868	1 511 815

Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise	178 300	178 300
Autres fonds propres sans droit de reprise	178 300	178 300
Fonds propres avec droit de reprise	410 429	426 401
Autres fonds propres avec droit de reprise	410 429	426 401
Réserves	60 424	60 424
Réserves pour projet de l'entité	60 424	60 424
Report à nouveau	43 126	51 598
Excédent ou déficit de l'exercice	73 663	-24 444
Situation nette (sous-total)	765 942	692 279
Subventions d'investissement	4 430	6 855
Provisions réglementées	281 063	281 063
Total des capitaux propres (I)	1 051 435	980 196
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés	75 090	78 503
Total des fonds reportés et dédiés (II)	75 090	78 503
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 150	22 514
Dettes fiscales et sociales	293 674	315 201
Produits constatés d'avance	66 520	115 400
Total des dettes (IV)	395 344	453 115
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 521 868	1 511 815

Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	18 240		22 094		-3 854	-17,44
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	18 240	0,87	22 094	1,05	-3 854	-17,44
Produits de tiers financeurs	2 086 218		2 088 495		-2 277	-0,11
Concours publics et subventions d'exploita	2 086 218	99,13	2 088 495	98,95	-2 277	-0,11
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés	69 683	3,31	76 305	3,62	-6 622	-8,68
Autres produits	220	0,01	86		134	154,41
Total des produits d'exploitation (I)	2 174 361	103,32	2 186 981	103,62	-12 619	-0,58
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	269 919	12,83	262 823	12,45	7 096	2,70
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	108 665	5,16	117 407	5,56	-8 742	-7,45
Salaires	1 201 004	57,07	1 271 477	60,24	-70 473	-5,54
Cotisations sociales	455 711	21,65	486 604	23,06	-30 894	-6,35
Dotations aux amortissements et aux dépr	10 785	0,51	14 874	0,70	-4 089	-27,49
Sur immob. : dotations aux amort.	10 785	0,51	14 874	0,70	-4 089	-27,49
Sur immob. : dotations aux dépr.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	75 090	3,57	78 503	3,72	-3 414	-4,35
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges	86		1		85	NS
Total des charges d'exploitation (II)	2 121 260	100,80	2 231 690	105,74	-110 430	-4,95
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	53 102	2,52	-44 709	-2,12	97 811	-218,77
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilés	26 533	1,26	25 940	1,23	593	2,29
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	26 533	1,26	25 940	1,23	593	2,29
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						

Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	26 533	1,26	25 940	1,23	593	2,29
3. RESULTAT COURANT avant imp	79 635	3,78	-18 769	-0,89	98 404	-524,29
Total des produits exceptionnels (V)						
Total des charges exceptionnelles						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-						
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 972	0,28	5 675	0,27	297	5,23
Total des produits (I + III + V)	2 200 895	104,58	2 212 921	104,85	-12 026	-0,54
Total des charges (II + IV + VI + VII)	2 127 232	101,08	2 237 365	106,01	-110 133	-4,92
EXCEDENT OU DEFICIT	73 663	3,50	-24 444	-1,16	98 107	-401,36
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : DAC LOIRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 521 868 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 73 663 EURO. 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/02/2026 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre :

Constitution et administration d'un dispositif d'appui à la coordination sur le territoire de la Loire. A ce titre, elle met en oeuvre les mission d'intérêt général suivantes :

- assure la réponse globale aux demandes d'appui des professionnels
- contribue avec d'autres acteurs et de façon coordonnée à la réponse aux besoins des personnes et de leurs aidants
- participe à la coordination territoriale

Règles comptables appliquées :

Respect du règlement 2023-03

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 361	2 448	516	19 293
Immobilisations incorporelles	17 361	2 448	516	19 293
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 401		6 446	956
- Installations générales, agencements aménagements divers	36 830			36 830
- Matériel de transport	15 783			15 783
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 236	6 344	9 724	68 857
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	132 251	6 344	16 169	122 426
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 999			1 999
Immobilisations financières	1 999			1 999
ACTIF IMMOBILISE	151 611	8 792	16 685	143 718

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	2 448	6 344		8 792
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 448	6 344		8 792
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	516	16 169		16 685
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	516	16 169		16 685

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 614	1 159	516	16 257
Immobilisations incorporelles	15 614	1 159	516	16 257
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 401		6 446	956
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 693	2 548		26 241
- Matériel de transport	15 783			15 783
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 379	7 078	9 724	55 733
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	105 256	9 626	16 169	98 713
ACTIF IMMOBILISE	120 870	10 785	16 685	114 970

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 90 563 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 999		1 999
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 110	1 110	
Autres	75 625	75 625	
Charges constatées d'avance	11 829	11 829	
Total	90 563	88 564	1 999
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales - produits à recev	5 227
Total	5 227

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommatio	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	178 300				178 300
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociale	60 424	-8 472		-8 472	60 424
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	51 598			8 472	43 126
RAN des activités sociales	426 401			15 972	410 429
Exc.ou Déficit hors activ.sociale	-8 472	8 472	30 279		30 279
Exc.ou Déficit des activités soci	-15 972	15 972	43 384		43 384
Situation nette	692 279	15 972	73 663	15 972	765 942
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	6 855			2 425	4 430
Provisions réglementées	281 063				281 063
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	980 196	15 972	73 663	18 397	1 051 435

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 395 344 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 150	35 150		
Dettes fiscales et sociales	293 674	293 674		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	66 520	66 520		
Total	395 344	395 344		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 026
Dettes provis. pr congés à payer	104 022
Charges soc et fis s/congés à payer	54 500
Autres charges soc à payer	2 000
Total	167 548

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	11 829		
Total	11 829		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	66 520		
Total	66 520		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 360 EURO

Honoraire des autres services : 5 360 EURO

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		2 083 793				2 083 793
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem		2 425				2 425
						2 086 218

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		73 663
Résultat 2025 sur section Dac Loire		
Part du résultat sur gestion conventionnée		43 384
Part du résultat sur gestion libre		30 279

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	51 961
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	51 961

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 51 961 EURO

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exerci Montant global A - B + C	A la clôture de l'exerci Dont fonds dédiés (pr sans dép.)
PREST DEROGA	49 451	49 451				49 451	49 451
TVX DE FUSION	4 674	4 674	4 674				
ACCOMPAGNT S	4 146	4 146	4 146				
PT SANTE MENT	4 486	4 486			2 567	7 053	
ETP	15 746	15 746			2 840	18 586	
Total	78 503	78 503	8 820		5 406	75 090	49 451

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	19 293,13		19 293,13	17 361,13
280510 - Amort. logiciels		16 256,93	-16 256,93	-15 613,99
	19 293,13	16 256,93	3 036,20	1 747,14
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215100 - Installat. complexes spécialisées	955,50		955,50	7 401,19
281510 - Amort. install. complex. spec.		955,50	-955,50	-7 401,19
	955,50	955,50		
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	36 829,88		36 829,88	36 829,88
218200 - Matériel de transport	15 783,40		15 783,40	15 783,40
218300 - Matériel de bureau	3 718,60		3 718,60	3 957,20
218310 - Matériel informatique	42 615,48		42 615,48	45 756,09
218400 - Mobilier	22 522,87		22 522,87	22 522,87
281810 - Amortis. instal. gales, agenc. di		26 240,82	-26 240,82	-23 692,83
281820 - Amortis. matériel de transport		15 783,40	-15 783,40	-15 783,40
281830 - Amortis. matr.bureau et inform		3 718,60	-3 718,60	-3 957,20
281831 - Amort. materiel informatique		29 491,93	-29 491,93	-31 898,86
281840 - Amortis. mobilier		22 522,87	-22 522,87	-22 522,87
	121 470,23	97 757,62	23 712,61	26 994,28
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	1 999,26		1 999,26	1 999,26
	1 999,26		1 999,26	1 999,26
Total Actif immobilisé (II)	143 718,12	114 970,05	28 748,07	30 740,68
Stocks et en-cours				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	1 110,00		1 110,00	11 415,00
	1 110,00		1 110,00	11 415,00
Autres créances				
437500 - Taxe sur les salaires	12 698,00		12 698,00	9 890,00
438700 - Charges sociales - produits à re	5 226,85		5 226,85	2 320,75
441000 - Subventions à recevoir	57 700,00		57 700,00	115 400,00
467000 - Autres comptes débiteurs/crédit				510,14
	75 624,85		75 624,85	128 120,89
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	11 829,17		11 829,17	8 209,90
	11 829,17		11 829,17	8 209,90
Divers				
Disponibilités				
512100 - Credit agricole	28 628,74		28 628,74	52 352,39
512110 - Credit agricole-livret a	86 684,56		86 684,56	84 853,16
512120 - Credit agricole-csl asso	689 166,78		689 166,78	796 064,73
512130 - CREDIT AGRICOLE DAT PRE	600 000,00		600 000,00	400 000,00

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
530000 - Caisse	50,20		50,20	50,20
531000 - Caisse st etienne	26,05		26,05	7,65
	1 404 556,33		1 404 556,33	1 333 328,13
Total Actif circulant (III)	1 493 120,35		1 493 120,35	1 481 073,92
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	1 636 838,47	114 970,05	1 521 868,42	1 511 814,60

Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Fonds propres sans droit de reprise	178 299,93	178 299,93
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif	178 299,93	178 299,93
	178 299,93	178 299,93
Fonds propres avec droit de reprise	410 429,03	426 401,45
Autres fonds propres avec droit de reprise		
115005 - Resultat sous ctrl CAP2S	349 706,87	349 706,87
115006 - Rslt s/ctrl-DAC	60 722,16	76 694,58
	410 429,03	426 401,45
Réserves	60 423,78	60 423,78
Réserves pour projet de l'entité		
106810 - Réserves pour investissements	2 384,69	2 384,69
106820 - Réserves projets santé publique	58 039,09	58 039,09
	60 423,78	60 423,78
Report à nouveau		
110000 - Result.propre association	43 126,16	51 597,71
	43 126,16	51 597,71
Excédent ou déficit de l'exercice	73 663,25	-24 443,97
Situation nette (sous-total)	765 942,15	692 278,90
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement	89 916,51	103 341,98
139000 - Subventions inscrites au c/r	-85 486,50	-96 487,04
	4 430,01	6 854,94
Provisions réglementées		
148000 - Prov.régl.bes. couvert. fds roulmnt	281 062,50	281 062,50
	281 062,50	281 062,50
Total des capitaux propres (I)	1 051 434,66	980 196,34
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés		
194000 - Fonds dédiés prest.derogatoires	49 451,00	49 451,00
194011 - Fonds dédiés CAP2S-Tvx fusion		4 674,00
194012 - Fonds dédiés-CAP2S-Accomp social		4 146,00
194013 - Fonds dédiés excéd.ETP	18 586,14	15 746,36
194014 - Fonds dédiés-PT Santé Mentale	7 052,58	4 486,06
	75 089,72	78 503,42
Total des fonds reportés et dédiés (II)	75 089,72	78 503,42
Provisions		
Total des provisions (III)		
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	28 123,96	14 700,10
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	7 026,02	7 813,48
	35 149,98	22 513,58
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	104 021,88	107 535,00
431000 - Sécurité sociale	78 889,00	83 910,00

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
437100 - Chorum prévoyance	14 415,70	16 261,25
437200 - Malakoff médéric retraite	18 905,64	21 006,06
437300 - Mutuelle eovi	1 876,40	3 190,60
437400 - Organisme de formation	8 716,00	9 395,00
438200 - Charges soc et fis s/congés à payer	54 500,44	57 271,00
438600 - Autres charges soc à payer	2 000,00	6 438,35
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	4 377,00	4 519,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	5 972,00	5 675,00
	293 674,06	315 201,26
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	66 520,00	115 400,00
	66 520,00	115 400,00
Total des dettes (IV)	395 344,04	453 114,84
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	1 521 868,42	1 511 814,60

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation						
Cotisations						
Ventes de biens et de services	18 240,00		22 094,00		-3 854,00	-17,44
Ventes de biens						
Ventes de prestations services						
706100 - Formations	14 880,00	0,71	19 665,00	0,93	-4 785,00	-24,33
708100 - Conv. mise à dispo locaux	3 360,00	0,16	2 429,00	0,12	931,00	38,33
	18 240,00	0,87	22 094,00	1,05	-3 854,00	-17,44
Produits de tiers financeurs	2 086 217,93		2 088 494,97		-2 277,04	-0,11
Concours publics et subventions d'exploita						
742000 - Subvention ars-coordination	1 975 103,00	93,85	1 975 103,00	93,58		
742400 - Subvention ars etp	50 990,00	2,42	53 180,00	2,52	-2 190,00	-4,12
742700 - SUBVENTION ARS PTSM 42	57 700,00	2,74	57 700,00	2,73		
747000 - Quote-part des subventions viré	2 424,93	0,12	2 511,97	0,12	-87,04	-3,47
	2 086 217,93	99,13	2 088 494,97	98,95	-2 277,04	-0,11
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc. et prov.						
Produits des cessions d'immobilisations						
Utilisation des fonds dédiés						
789000 - Report des ressources non utilis	69 683,42	3,31	76 305,12	3,62	-6 621,70	-8,68
	69 683,42	3,31	76 305,12	3,62	-6 621,70	-8,68
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	220,04	0,01	86,49		133,55	154,41
	220,04	0,01	86,49		133,55	154,41
Total des produits d'exploitation (I)	2 174 361,39	103,32	2 186 980,58	103,62	-12 619,19	-0,58
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
606100 - Edf st etienne	2 177,07	0,10	2 387,15	0,11	-210,08	-8,80
606110 - Edf gdf riorges	10 090,71	0,48	9 776,52	0,46	314,19	3,21
606111 - ELECTRICITE GAZ FOREZ	4 489,44	0,21	5 439,52	0,26	-950,08	-17,47
606140 - Fournitures carburant	6 327,44	0,30	8 430,07	0,40	-2 102,63	-24,94
606300 - Achats de petit équipement	8 429,22	0,40	4 511,02	0,21	3 918,20	86,86
606400 - Achats fournitures administrative	1 229,89	0,06	1 997,99	0,09	-768,10	-38,44
611100 - S/traitance-Fonctionnenemt	1 456,30	0,07	330,73	0,02	1 125,57	340,33
613100 - Locations diverses			280,00	0,01	-280,00	-100,00
613200 - Locations immob.st etienne	16 376,16	0,78	15 661,52	0,74	714,64	4,56
613210 - Location bureaux riorges	38 953,21	1,85	38 131,70	1,81	821,51	2,15
613220 - LOCATION FOREZ	9 983,76	0,47	9 717,18	0,46	266,58	2,74
613500 - Locations copieurs	12 461,13	0,59	12 096,10	0,57	365,03	3,02
613510 - Location machines a affranchir	1 113,50	0,05	1 087,97	0,05	25,53	2,35
613520 - Location materiel telephonique	12 036,00	0,57	12 036,00	0,57		
613550 - Location vehicules	25 146,24	1,19	25 349,36	1,20	-203,12	-0,80
614000 - Charges locatives st etienne	8 707,05	0,41	9 941,77	0,47	-1 234,72	-12,42

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
614100 - Charges locatives riorges	3 411,96	0,16	1 410,00	0,07	2 001,96	141,98
614200 - CHARGES LOCATIVES FOREZ	240,00	0,01	240,00	0,01		
615200 - Entretien immobilier	2 532,55	0,12	1 455,31	0,07	1 077,24	74,02
615520 - Ent. et reparations vehicules	509,66	0,02	932,62	0,04	-422,96	-45,35
615610 - Maintenance materiel securite	1 079,42	0,05	1 391,38	0,07	-311,96	-22,42
615620 - Maintenance informatique	8 076,19	0,38	11 453,55	0,54	-3 377,36	-29,49
615640 - Maintenance heb. site internet	630,00	0,03			630,00	
616000 - Primes d'assurance	9 494,34	0,45	9 642,14	0,46	-147,80	-1,53
618300 - Documentation technique	485,26	0,02	436,24	0,02	49,02	11,24
618500 - Frais de colloques, de séminaire	20,00				20,00	
621400 - Personnel prêté à l'association	2 304,00	0,11	2 260,80	0,11	43,20	1,91
621410 - Mise a disposition personnel	10 583,09	0,50	10 195,87	0,48	387,22	3,80
622600 - Honoraires-cpta-Sofirex	5 521,20	0,26	5 392,80	0,26	128,40	2,38
622610 - Honoraires cac	5 360,00	0,25	5 264,00	0,25	96,00	1,82
622620 - Honoraires conseil	7 680,00	0,36			7 680,00	
622621 - Honoraires supervision / app	6 050,00	0,29	5 500,00	0,26	550,00	10,00
622622 - HONORAIRES NATUROPATHI	2 275,00	0,11			2 275,00	
622631 - Rcp longue pps mt			611,00	0,03	-611,00	-100,00
622632 - Rcp longue pps idel			870,00	0,04	-870,00	-100,00
622636 - Bilan psychologue			180,00	0,01	-180,00	-100,00
622637 - Visites psychologue			225,00	0,01	-225,00	-100,00
622638 - Consultation dietetique			280,00	0,01	-280,00	-100,00
622640 - Prestations etp	19 136,57	0,91	18 085,00	0,86	1 051,57	5,81
622700 - Frais d'actes et contentieux	156,00	0,01			156,00	
623600 - Catalogues et imprimés	556,01	0,03	553,21	0,03	2,80	0,51
625100 - Voyages et déplacements	5 085,46	0,24	8 109,53	0,38	-3 024,07	-37,29
625700 - Réceptions	1 164,67	0,06	1 548,63	0,07	-383,96	-24,79
626000 - Frais postaux et télécommunicat	3 301,27	0,16	3 779,50	0,18	-478,23	-12,65
626600 - Frais de telephonie	14 087,35	0,67	14 560,25	0,69	-472,90	-3,25
627800 - Prestations de services bancaire	131,17	0,01	131,20	0,01	-0,03	-0,02
628100 - Cotisations-licences	1 053,00	0,05	1 122,55	0,05	-69,55	-6,20
628600 - Autres Frais divers de Gestion	18,00		18,00			
	269 919,29	12,83	262 823,18	12,45	7 096,11	2,70
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
631100 - Taxe sur les salaires	90 571,59	4,30	95 677,13	4,53	-5 105,54	-5,34
631350 - Frais form. organisee reseau	3 918,00	0,19	7 225,00	0,34	-3 307,00	-45,77
633300 - Formation continue (organisme)	11 775,06	0,56	12 279,92	0,58	-504,86	-4,11
633350 - Formation du personnel	308,53	0,01	258,97	0,01	49,56	19,14
635130 - Autres impôts locaux	2 092,00	0,10	1 750,00	0,08	342,00	19,54
635800 - Autres droits			216,00	0,01	-216,00	-100,00
	108 665,18	5,16	117 407,02	5,56	-8 741,84	-7,45
Salaires						
641100 - Salaires appointements commis	1 129 735,30	53,68	1 079 205,03	51,13	50 530,27	4,68
641110 - Ij cpam et prevoyance	15 908,16	0,76	9 128,70	0,43	6 779,46	74,27
641200 - Congés payés	-3 513,12	-0,17	19 255,00	0,91	-22 768,12	-118,25
641300 - Primes et gratifications	51 199,94	2,43	150 620,25	7,14	-99 420,31	-66,01
641400 - Indemnités et avantages divers	9 668,75	0,46	10 183,30	0,48	-514,55	-5,05

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641440 - INDEMNITES ET AVANTAGES	-3 084,44	-0,15	3 084,44	0,15	-6 168,88	-200,00
641700 - Indemnités et avantages divers	1 089,10	0,05			1 089,10	
	1 201 003,69	57,07	1 271 476,72	60,24	-70 473,03	-5,54
Cotisations sociales						
645000 - Charges sur congés payés	-2 770,56	-0,13	12 739,00	0,60	-15 509,56	-121,75
645100 - Cotisations à l'urssaf	354 230,22	16,83	362 166,82	17,16	-7 936,60	-2,19
645200 - Cotisations aux mutuelles	8 213,76	0,39	6 889,01	0,33	1 324,75	19,23
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	74 028,80	3,52	76 586,43	3,63	-2 557,63	-3,34
645400 - charges s/ indemn.CDD à régler	-1 603,91	-0,08	1 603,91	0,08	-3 207,82	-200,00
645800 - Cotisations prévoyance	39 697,24	1,89	39 574,95	1,88	122,29	0,31
647500 - Médecine du travail et pharmaci	4 554,94	0,22	4 732,80	0,22	-177,86	-3,76
648000 - Autres charges de personnel	7 268,68	0,35	499,77	0,02	6 768,91	NS
649000 - Rbst de charges de personnel	-27 908,36	-1,33	-18 188,34	-0,86	-9 720,02	53,44
	455 710,81	21,65	486 604,35	23,06	-30 893,54	-6,35
Dotations aux amortissements et aux dépr	10 784,96	0,51	14 873,94	0,70	-4 088,98	-27,49
Sur immob. : dotations aux amort.						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	1 158,94	0,06	4 495,88	0,21	-3 336,94	-74,22
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	9 626,02	0,46	10 378,06	0,49	-752,04	-7,25
	10 784,96	0,51	14 873,94	0,70	-4 088,98	-27,49
Sur immob. : dotations aux dépr.						
Sur actif circulant. : dotations aux amort.						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
689000 - Engagements à réaliser	75 089,72	3,57	78 503,42	3,72	-3 413,70	-4,35
	75 089,72	3,57	78 503,42	3,72	-3 413,70	-4,35
Valeurs comptables des immo. cédées						
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	11,94		0,95		10,99	NS
658200 - Pénalités et amendes	74,00				74,00	
	85,94		0,95		84,99	NS
Total des charges d'exploitation (II)	2 121 259,59	100,80	2 231 689,58	105,74	-110 429,99	-4,95
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	53 101,80	2,52	-44 709,00	-2,12	97 810,80	-218,77
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilés						
768000 - Autres produits financiers	26 533,45	1,26	25 940,03	1,23	593,42	2,29
	26 533,45	1,26	25 940,03	1,23	593,42	2,29
Reprises sur dépréciations et provisions						
Différences positives de change						
Produits des cessions d'éléments financier						
Produits nets / cessions VMP et instrumen						
Total des produits financiers (III)	26 533,45	1,26	25 940,03	1,23	593,42	2,29
Charges financières						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Valeurs comptables des immo. financières						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total des charges financières (IV)						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	26 533,45	1,26	25 940,03	1,23	593,42	2,29
3. RESULTAT COURANT avant imp	79 635,25	3,78	-18 768,97	-0,89	98 404,22	-524,29
Total des produits exceptionnels (V)						
Total des charges exceptionnelles						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-						
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
695000 - Impôts sur les bénéfices	5 972,00	0,28	5 675,00	0,27	297,00	5,23
	5 972,00	0,28	5 675,00	0,27	297,00	5,23
Total des produits (I + III + V)	2 200 894,84	104,58	2 212 920,61	104,85	-12 025,77	-0,54
Total des charges (II + IV + VI + VII)	2 127 231,59	101,08	2 237 364,58	106,01	-110 132,99	-4,92
EXCEDENT OU DEFICIT	73 663,25	3,50	-24 443,97	-1,16	98 107,22	-401,36
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Sections Analytiques

Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur ASSOCIATION

sur ASSOCIATION	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Total des produits d'exploitation (I)		
Charges d'exploitation		
Salaires	-3 513,12	
Cotisations sociales	-2 770,56	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges d'exploitation (II)	-6 283,68	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 283,68	
Produits financiers		
Autres intérêts et produits assimilées	26 533,45	
Total des produits financiers (III)	26 533,45	
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	26 533,45	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	32 817,13	
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 972,00	
Total des produits (I + III + V)	26 533,45	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	-311,68	
EXCEDENT OU DEFICIT	26 845,13	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur ASSOCIATION

sur ASSOCIATION	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs		
Total des produits d'exploitation (I)		
Charges d'exploitation		
- 641200 - Congés payés	-3 513,12	
Salaires	-3 513,12	
- 645000 - Charges sur congés payés	-2 770,56	
Cotisations sociales	-2 770,56	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges d'exploitation (II)	-6 283,68	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 283,68	
Produits financiers		
- 768000 - Autres produits financiers	26 533,45	
Autres intérêts et produits assimilés	26 533,45	
Total des produits financiers (III)	26 533,45	
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	26 533,45	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	32 817,13	
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
- 695000 - Impôts sur les bénéfices	5 972,00	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 972,00	
Total des produits (I + III + V)	26 533,45	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	-311,68	
EXCEDENT OU DEFICIT	26 845,13	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique

Compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services	3 360,00	2 429,00
Ventes de prestations services	3 360,00	2 429,00
Produits de tiers financeurs	1 977 527,93	1 977 614,97
Concours publics et subventions d'exploitation	1 977 527,93	1 977 614,97
Utilisation des fonds dédiés	49 451,00	60 437,00
Autres produits	220,04	86,49
Total des produits d'exploitation (I)	2 030 558,97	2 040 567,46
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes	242 650,78	240 889,71
Impôts, taxes et versements assimilés	99 525,48	104 739,85
Salaires	1 147 466,60	1 207 562,84
Cotisations sociales	437 648,96	462 571,51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 446,13	14 498,02
Sur immob. : dotations aux amort.	10 446,13	14 498,02
Reports en fonds dédiés	49 451,00	58 271,00
Autres charges	85,94	0,95
Total des charges d'exploitation (II)	1 987 274,89	2 088 533,88
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	43 284,08	-47 966,42
Produits financiers		
Autres intérêts et produits assimilés		25 940,03
Total des produits financiers (III)		25 940,03
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		25 940,03
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	43 284,08	-22 026,39
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		5 675,00
Total des produits (I + III + V)	2 030 558,97	2 066 507,49
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 987 274,89	2 094 208,88
EXCEDENT OU DEFICIT	43 284,08	-27 701,39
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services	3 360,00	2 429,00
- 708100 - Conv. mise à dispo locaux	3 360,00	2 429,00
Ventes de prestations services	3 360,00	2 429,00
Produits de tiers financeurs	1 977 527,93	1 977 614,97
- 742000 - Subvention ars-coordination	1 975 103,00	1 975 103,00
- 747000 - Quote-part des subventions virées	2 424,93	2 511,97
Concours publics et subventions d'exploitation	1 977 527,93	1 977 614,97
- 789000 - Report des ressources non utilisées	49 451,00	60 437,00
Utilisation des fonds dédiés	49 451,00	60 437,00
- 758000 - Produits divers gestion courante	220,04	86,49
Autres produits	220,04	86,49
Total des produits d'exploitation (I)	2 030 558,97	2 040 567,46
Charges d'exploitation		
- 606100 - Edf st etienne	2 177,07	2 387,15
- 606110 - Edf gdf riorges	9 503,71	9 776,52
- 606111 - ELECTRICITE GAZ FOREZ	4 489,44	5 439,52
- 606140 - Fournitures carburant	5 575,54	8 101,87
- 606300 - Achats de petit équipement	8 423,42	4 470,24
- 606400 - Achats fournitures administratives	1 229,89	1 997,99
- 611100 - S/traittance-Fonctionnement		330,73
- 613100 - Locations diverses		280,00
- 613200 - Locations immob.st etienne	16 376,16	15 661,52
- 613210 - Location bureaux riorges	36 518,21	38 131,70
- 613220 - LOCATION FOREZ	9 983,76	9 717,18
- 613500 - Locations copieurs	12 461,13	12 096,10
- 613510 - Location machines a affranchir	1 113,50	1 087,97
- 613520 - Location materiel telephonique	12 036,00	12 036,00
- 613550 - Location vehicules	25 146,24	25 349,36
- 614000 - Charges locatives st etienne	8 707,05	9 941,77
- 614100 - Charges locatives riorges	3 198,96	1 410,00
- 614200 - CHARGES LOCATIVES FOREZ	240,00	240,00
- 615200 - Entretien immobilier	2 532,55	1 455,31
- 615520 - Ent. et reparations vehicules	509,66	932,62
- 615610 - Maintenance materiel securite	1 079,42	1 391,38
- 615620 - Maintenance informatique	8 076,19	11 453,55
- 615640 - Maintenance heb. site internet	630,00	
- 616000 - Primes d'assurance	9 494,34	9 642,14
- 618300 - Documentation technique	485,26	436,24
- 621400 - Personnel prêté à l'association	2 160,00	2 260,80
- 621410 - Mise a disposition personnel	10 583,09	10 195,87
- 622600 - Honoraires-cpta-Sofirex	5 521,20	5 392,80
- 622610 - Honoraires cac	5 360,00	5 264,00
- 622620 - Honoraires conseil	7 680,00	
- 622621 - Honoraires supervision / app	6 050,00	5 500,00
- 622622 - HONORAIRES NATUROPATHIE	2 275,00	

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
- 622631 - Rcp longue pps mt		611,00
- 622632 - Rcp longue pps idel		870,00
- 622636 - Bilan psychologue		180,00
- 622637 - Visites psychologue		225,00
- 622638 - Consultation dietetique		280,00
- 622700 - Frais d'actes et contentieux	156,00	
- 623600 - Catalogues et imprimés	556,01	553,21
- 625100 - Voyages et déplacements	2 990,58	4 869,92
- 625700 - Réceptions	867,51	1 548,63
- 626000 - Frais postaux et télécommunications	3 301,27	3 779,50
- 626600 - Frais de telephonie	13 960,45	14 320,37
- 627800 - Prestations de services bancaires	131,17	131,20
- 628100 - Cotisations-licences	1 053,00	1 122,55
- 628600 - Autres Frais divers de Gestion	18,00	18,00
Autres achats et charges externes	242 650,78	240 889,71
- 631100 - Taxe sur les salaires	86 049,68	90 369,72
- 631350 - Frais form. organisee reseau		500,00
- 633300 - Formation continue (organisme)	11 231,57	11 645,16
- 633350 - Formation du personnel	152,23	258,97
- 635130 - Autres impôts locaux	2 092,00	1 750,00
- 635800 - Autres droits		216,00
Impôts, taxes et versements assimilés	99 525,48	104 739,85
- 641100 - Salaires appointements commissions	1 075 388,59	1 019 121,03
- 641110 - Ij cpam et prevoyance	15 908,16	9 128,70
- 641200 - Congés payés		19 255,00
- 641300 - Primes et gratifications	48 496,44	147 278,37
- 641400 - Indemnités et avantages divers	9 668,75	9 695,30
- 641440 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	-3 084,44	3 084,44
- 641700 - Indemnités et avantages divers	1 089,10	
Salaires	1 147 466,60	1 207 562,84
- 645000 - Charges sur congés payés		12 739,00
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	338 841,91	344 101,75
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	7 830,45	6 571,01
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	70 883,10	72 829,92
- 645400 - charges s/ indemn.CDD à régler	-1 603,91	1 603,91
- 645800 - Cotisations prévoyance	37 907,15	37 556,69
- 647500 - Médecine du travail et pharmacie	4 554,94	4 732,80
- 648000 - Autres charges de personnel	7 268,68	499,77
- 649000 - Rbst de charges de personnel	-28 033,36	-18 063,34
Cotisations sociales	437 648,96	462 571,51
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 446,13	14 498,02
- 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	1 125,40	4 425,25
- 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	9 320,73	10 072,77
Sur immob. : dotations aux amort.	10 446,13	14 498,02
- 689000 - Engagements à réaliser	49 451,00	58 271,00
Reports en fonds dédiés	49 451,00	58 271,00

Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur DAC LOIRE

sur DAC LOIRE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
- 658000 - Charges diverses gestion courante	11,94	0,95
- 658200 - Pénalités et amendes	74,00	
Autres charges	85,94	0,95
Total des charges d'exploitation (II)	1 987 274,89	2 088 533,88
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	43 284,08	-47 966,42
Produits financiers		
- 768000 - Autres produits financiers		25 940,03
Autres intérêts et produits assimilées		25 940,03
Total des produits financiers (III)		25 940,03
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		25 940,03
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	43 284,08	-22 026,39
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
- 695000 - Impôts sur les bénéfices		5 675,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)		5 675,00
Total des produits (I + III + V)	2 030 558,97	2 066 507,49
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 987 274,89	2 094 208,88
EXCEDENT OU DEFICIT	43 284,08	-27 701,39
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur EDUCATION THERAPE

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs	50 990,00	53 180,00
Concours publics et subventions d'exploitation	50 990,00	53 180,00
Utilisation des fonds dédiés	15 746,36	13 364,19
Total des produits d'exploitation (I)	66 736,36	66 544,19
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes	19 419,27	18 085,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 919,76	1 947,11
Salaires	20 386,69	23 125,88
Cotisations sociales	6 424,50	7 639,84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Reports en fonds dédiés	18 586,14	15 746,36
Total des charges d'exploitation (II)	66 736,36	66 544,19
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	66 736,36	66 544,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	66 736,36	66 544,19
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur EDUCATION THERAPE

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs	50 990,00	53 180,00
- 742400 - Subvention ars etp	50 990,00	53 180,00
Concours publics et subventions d'exploitation	50 990,00	53 180,00
- 789000 - Report des ressources non utilisées	15 746,36	13 364,19
Utilisation des fonds dédiés	15 746,36	13 364,19
Total des produits d'exploitation (I)	66 736,36	66 544,19
Charges d'exploitation		
- 606300 - Achats de petit équipement	5,80	
- 618500 - Frais de colloques, de séminaires	20,00	
- 622640 - Prestations etp	19 136,57	18 085,00
- 625700 - Réceptions	256,90	
Autres achats et charges externes	19 419,27	18 085,00
- 631100 - Taxe sur les salaires	1 406,68	1 717,35
- 631350 - Frais form. organisée reseau	318,00	
- 633300 - Formation continue (organisme)	195,08	229,76
Impôts, taxes et versements assimilés	1 919,76	1 947,11
- 641100 - Salaires appointements commissions	19 507,73	21 726,00
- 641300 - Primes et gratifications	878,96	1 216,88
- 641400 - Indemnités et avantages divers		183,00
Salaires	20 386,69	23 125,88
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	4 692,28	5 624,07
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	126,63	107,00
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	954,70	1 167,51
- 645800 - Cotisations prévoyance	650,89	741,26
Cotisations sociales	6 424,50	7 639,84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
- 689000 - Engagements à réaliser	18 586,14	15 746,36
Reports en fonds dédiés	18 586,14	15 746,36
Total des charges d'exploitation (II)	66 736,36	66 544,19
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	66 736,36	66 544,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	66 736,36	66 544,19
EXCEDENT OU DEFICIT		

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur EDUCATION THERAPE

sur EDUCATION THERAPE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

 Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur FORMATION

sur FORMATION	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services	14 880,00	19 665,00
Ventes de prestations services	14 880,00	19 665,00
Produits de tiers financeurs		
Total des produits d'exploitation (I)	14 880,00	19 665,00
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes	3 180,30	2 892,59
Impôts, taxes et versements assimilés	3 904,08	7 166,99
Salaires	2 946,44	4 318,00
Cotisations sociales	1 315,14	2 030,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges d'exploitation (II)	11 345,96	16 407,58
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 534,04	3 257,42
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	3 534,04	3 257,42
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	14 880,00	19 665,00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	11 345,96	16 407,58
EXCEDENT OU DEFICIT	3 534,04	3 257,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique
Détail du compte de résultat sur FORMATION

sur FORMATION	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services	14 880,00	19 665,00
- 706100 - Formations	14 880,00	19 665,00
Ventes de prestations services	14 880,00	19 665,00
Produits de tiers financeurs		
Total des produits d'exploitation (I)	14 880,00	19 665,00
Charges d'exploitation		
- 606300 - Achats de petit équipement		40,78
- 611100 - S/traitance-Fonctionnement	1 456,30	
- 625100 - Voyages et déplacements	1 724,00	2 851,81
Autres achats et charges externes	3 180,30	2 892,59
- 631100 - Taxe sur les salaires	276,04	398,99
- 631350 - Frais form. organisée réseau	3 600,00	6 725,00
- 633300 - Formation continue (organisme)	28,04	43,00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 904,08	7 166,99
- 641100 - Salaires appointements commissions	2 803,98	4 098,00
- 641300 - Primes et gratifications	142,46	220,00
Salaires	2 946,44	4 318,00
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	942,10	1 437,00
- 645200 - Cotisations aux mutuelles		13,00
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	254,16	402,00
- 645800 - Cotisations prévoyance	118,88	178,00
Cotisations sociales	1 315,14	2 030,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges d'exploitation (II)	11 345,96	16 407,58
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 534,04	3 257,42
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	3 534,04	3 257,42
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	14 880,00	19 665,00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	11 345,96	16 407,58
EXCEDENT OU DEFICIT	3 534,04	3 257,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique
Compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs	57 700,00	57 700,00
Concours publics et subventions d'exploitation	57 700,00	57 700,00
Utilisation des fonds dédiés	4 486,06	2 503,93
Total des produits d'exploitation (I)	62 186,06	60 203,93
Charges d'exploitation		
Autres achats et charges externes	4 668,94	955,88
Impôts, taxes et versements assimilés	3 315,86	3 553,07
Salaires	33 717,08	36 470,00
Cotisations sociales	13 092,77	14 363,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	338,83	375,92
Sur immob. : dotations aux amort.	338,83	375,92
Reports en fonds dédiés	7 052,58	4 486,06
Total des charges d'exploitation (II)	62 186,06	60 203,93
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	62 186,06	60 203,93
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	62 186,06	60 203,93
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de biens et de services		
Produits de tiers financeurs	57 700,00	57 700,00
- 742700 - SUBVENTION ARS PTSM 42	57 700,00	57 700,00
Concours publics et subventions d'exploitation	57 700,00	57 700,00
- 789000 - Report des ressources non utilisées	4 486,06	2 503,93
Utilisation des fonds dédiés	4 486,06	2 503,93
Total des produits d'exploitation (I)	62 186,06	60 203,93
Charges d'exploitation		
- 606110 - Edf gdf riorges	587,00	
- 606140 - Fournitures carburant	751,90	328,20
- 613210 - Location bureaux riorges	2 435,00	
- 614100 - Charges locatives riorges	213,00	
- 621400 - Personnel prêté à l'association	144,00	
- 625100 - Voyages et déplacements	370,88	387,80
- 625700 - Réceptions	40,26	
- 626600 - Frais de téléphonie	126,90	239,88
Autres achats et charges externes	4 668,94	955,88
- 631100 - Taxe sur les salaires	2 839,19	3 191,07
- 633300 - Formation continue (organisme)	320,37	362,00
- 633350 - Formation du personnel	156,30	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 315,86	3 553,07
- 641100 - Salaires appointements commissions	32 035,00	34 260,00
- 641300 - Primes et gratifications	1 682,08	1 905,00
- 641400 - Indemnités et avantages divers		305,00
Salaires	33 717,08	36 470,00
- 645100 - Cotisations à l'urssaf	9 753,93	11 004,00
- 645200 - Cotisations aux mutuelles	256,68	198,00
- 645300 - Cotisations aux caisses de retraite	1 936,84	2 187,00
- 645800 - Cotisations prévoyance	1 020,32	1 099,00
- 649000 - Rbst de charges de personnel	125,00	-125,00
Cotisations sociales	13 092,77	14 363,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	338,83	375,92
- 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	33,54	70,63
- 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	305,29	305,29
Sur immob. : dotations aux amort.	338,83	375,92
- 689000 - Engagements à réaliser	7 052,58	4 486,06
Reports en fonds dédiés	7 052,58	4 486,06
Total des charges d'exploitation (II)	62 186,06	60 203,93
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		
Produits financiers		
Total des produits financiers (III)		
Charges financières		
Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		

Compte de Résultat analytique

Détail du compte de résultat sur SANTE MENTALE

sur SANTE MENTALE	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois
Total des produits exceptionnels (V)		
Total des charges exceptionnelles (VI)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Total des produits (I + III + V)	62 186,06	60 203,93
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	62 186,06	60 203,93
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATU		
TOTAL		

Autres informations

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205100 Logiciels							
000000009 4	OFFICE PRO VERSION ASSO	10/08/2015 L 100,00					
0000000103	ACI-"PACQ QUADRATUS+2 LICENCES	20/01/2017 L 33,33	1 728,00	1 728,00		1 728,00	
0000000873	3 OFFICE PRO-VERSION ASSOC	29/09/2018 L 33,33	387,00	387,00		387,00	
0000000875	1 LOG QUADRATUS PAIE	07/12/2018 L 33,33	1 296,00	1 296,00		1 296,00	
0000000883	1 OFFICE PRO VERS ASSOC	28/12/2018 L 33,33	129,00	129,00		129,00	
0000000888	13 LICENCES DESKTOP ASSOC-ST ET	31/12/2019 L 50,00	564,72	564,72		564,72	
0000000890	1 OFFICE PRO-VERS ASSOC-ST ETIENNE	31/12/2019 L 50,00	129,00	129,00		129,00	
0000000894	4 OFFICE PRO VERS.formation/assoc	26/11/2021 L 50,00	573,60	573,60		573,60	
0000000895	13 LICENCES DESKTOP REMOTE ASSOC	31/12/2021 L 50,00	606,84	606,84		606,84	
0000000897	5 PACK OFFICE PRO -EDUC ASSOCIATION	29/06/2022 L 50,00	654,00	654,00		654,00	
0000000898	5 ANTIVIRUS EXTENT LICENCES CAP2S	29/06/2022 L 50,00	142,26	142,26		142,26	
0000000900	5 OFFIC LTSC PROF PLUS CHARITY	18/07/2022 L 50,00	1 080,00	1 080,00		1 080,00	
0000000901	5 ANTIVIRUS EXT LICENCE CAP2S	18/07/2022 L 50,00	142,26	142,26		142,26	
0000000907	WINDOWS OFFIC SERV R2 STAND	21/12/2022 L 50,00	1 299,60	1 299,60		1 299,60	
0000000908	1 PACK OFFIC PRO PLUS	21/12/2022 L 50,00	789,60	789,60		789,60	
0000000909	20 WINDOWS 2022-DESKTOP RDS	21/12/2022 L 50,00	5 040,00	5 040,00		5 040,00	
0000000910	DAC-Logi BUSINESS-PTSM	22/06/2023 L 50,00	112,80	86,01	26,79	112,80	
0000000911	DAC-Nod 32 antivirus-PTSM	22/06/2023 L 50,00	28,45	21,70	6,75	28,45	
0000000914	7 logic office 2021	07/08/2024 L 50,00	2 142,00	428,40	1 071,00	1 499,40	642,60
0000000917	8 Microsoft Office 2024	15/12/2025 L 50,00	2 448,00		54,40	54,40	2 393,60
Total du compte 205100			19 293,13	15 097,99	1 158,94	16 256,93	3 036,20
215100 Installat. complexes spécialisées							
0000000094	AMADIS-6 UC FUJITSU-SIEMENS	10/08/2015 L 33,33	955,50	955,50		955,50	
0000000095	AMADIS-PORTABLE FUJITSU	10/08/2015 L 33,33					
0000000098	AMADIS-5/6 UC FUJITSU-SIEMENS	10/08/2015 L 33,33					
Total du compte 215100			955,50	955,50		955,50	
218100 Installations générales							
0000000012	DEMENAGMT BUREAUX GCS+RGC	01/04/2012 L 10,00	2 093,00	2 093,00		2 093,00	
0000000013	CLOISONS MODULAIRES	01/04/2012 L 10,00	8 114,80	8 114,80		8 114,80	
0000000014	INSTALL ELECTRIQ	01/04/2012 L 10,00	1 142,18	1 142,18		1 142,18	
0000000104	TVX ELECTRIQ.S/NVEAUX BUREAUX	16/06/2017 L 10,00	3 710,40	2 798,26	371,04	3 169,30	541,10
0000000877	BUR ETAGE-TVX PLATRERIE-ST ET	31/08/2018 L 10,00	2 173,20	1 376,96	217,32	1 594,28	578,92
0000000878	CLOISON ENTRE BUR & ACCUE.ST E	27/09/2018 L 10,00	1 660,33	1 039,53	166,03	1 205,56	454,77
0000000879	TVX PLATRERIE ACCUEIL-ST ET	28/09/2018 L 10,00	351,60	220,04	35,16	255,20	96,40
0000000881	INSTAL ALARME INTRUSION-ST ET	18/10/2018 L 10,00	2 544,00	1 577,99	254,40	1 832,39	711,61
0000000891	ST ET-CLIM SALLE REUNION+LOCAL INFO	29/07/2019 L 10,00	5 727,60	3 105,63	572,76	3 678,39	2 049,21
0000000903	REMIS EN ETAT-BUREAU FOREZ	20/06/2022 L 10,00	5 443,02	1 377,38	544,30	1 921,68	3 521,34
0000000904	EXTENT RESEAU INFO RIORGES	23/10/2022 L 10,00	3 869,75	847,06	386,98	1 234,04	2 635,71
Total du compte 218100			36 829,88	23 692,83	2 547,99	26 240,82	10 589,06
218200 Matériel de transport							
0000000019	VEH CLIO NOIR	10/06/2015 L 20,00	15 783,40	15 783,40		15 783,40	
Total du compte 218200			15 783,40	15 783,40		15 783,40	
218300 Matériel de bureau							

ASS DAC LOIRE

Autres informations



Liste simplifiée des immobilisations

218300 Matériel de bureau

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000037	GCS-1 PERFORELIEUR QUASAR	31/05/2010 L 25,00					
0000000089	DEDICAS-MOBILIER BUREAU	08/11/2016 L 25,00	2 086,00	2 086,00		2 086,00	
0000000880	2 CAMERAS VISIO CONFERENCE	31/10/2018 L 25,00	1 632,60	1 632,60		1 632,60	
Total du compte 218300			3 718,60	3 718,60		3 718,60	
218310 Matériel informatique							
0000000043	1 UC-+ECRAN+OFFICE PRO-Aurélié	11/04/2014 L 20,00					
0000000049	1 PORTABLE+LOGIC+SACOC+GA-Sonia	27/07/2015 L 25,00					
0000000048	1 ECRAN 24 POUCES-DVI-VGA	10/08/2015 L 25,00	168,00	168,00		168,00	
0000000051	1 ECRAN 24 POUCES DVI VGA	23/12/2015 L 25,00	169,01	169,01		169,01	
0000000106	ORDI.PORTABLES EDUC RSS-Emilie S	31/10/2017 L 33,33					
0000000874	3 ORDINATEURS	29/09/2018 L 33,33					
0000000876	1 ORDI +ECRAN	28/12/2018 L 33,33					
0000000889	1 UNITE CENTRALE-ST ETIENNE	31/12/2019 L 25,00	888,00	888,00		888,00	
0000000892	4 ORDINAT.PORTABLES+LOG+SACOCHE	31/10/2020 L 33,33	3 480,00	3 480,00		3 480,00	
0000000893	4 UC FUJITSU SIEMENS	26/11/2021 L 25,00	3 581,04	2 772,82	808,22	3 581,04	
0000000896	5 ORDI PORT.EXT GAR+ECO PART	29/06/2022 L 33,33	5 216,52	4 356,76	859,76	5 216,52	
0000000899	5 ORDI PORTA.EXT GAR+EC PART	18/07/2022 L 33,33	5 216,52	4 264,99	951,53	5 216,52	
0000000902	2 USG FLEX FIREWALL -RIORGES-FOREZ	12/10/2022 L 25,00	1 990,20	1 104,28	497,55	1 601,83	388,37
0000000906	1 SERVEUR TOUR MONO	21/12/2022 L 25,00	8 134,80	4 123,89	2 033,70	6 157,59	1 977,21
0000000912	DAC-1 ORDI LENOVO+DUPLIC+EXT-PTSM	22/06/2023 L 25,00	1 221,14	465,56	305,29	770,85	450,29
0000000913	9 Ordi Portable+équipmt+installatio	07/08/2024 L 25,00	6 205,90	620,59	1 551,48	2 172,07	4 033,83
0000000915	6 ordinateurs portables LENOVO	15/12/2025 L 25,00	4 444,70		49,39	49,39	4 395,31
0000000916	2 ordinateurs LENOVO	15/12/2025 L 25,00	1 899,65		21,11	21,11	1 878,54
Total du compte 218310			42 615,48	22 413,90	7 078,03	29 491,93	13 123,55
218400 Mobilier							
0000000058	RGCR-12CHAISES	30/07/2003 L 10,00	648,31	648,31		648,31	
0000000059	RGCR-ARMOIRES RANGEMENT	30/07/2003 L 10,00	868,32	868,32		868,32	
0000000100	AMADIS-MOBILIER BUREAU	07/10/2003 L 20,00	3 584,41	3 584,41		3 584,41	
0000000061	RGCR-TABLE TRAPEZE	31/01/2004 L 10,00	227,50	227,50		227,50	
0000000062	RGCR-TABLES RECTANG.120*6	31/01/2004 L 10,00	714,13	714,13		714,13	
0000000065	RGCR-ARMOIRE + CAISSON	31/10/2008 L 10,00	456,75	456,75		456,75	
0000000066	RGCR-1 BURAU+RETOUR COURB	22/09/2009 L 10,00	947,93	947,93		947,93	
0000000067	RGCR-1 ARMOIRE BASSE	22/09/2009 L 10,00	387,70	387,70		387,70	
0000000068	GCS-GDB TABLE 180*80	03/10/2009 L 20,00	350,00	350,00		350,00	
0000000069	GCS-GDB TABLE 1/2 LUNE	03/10/2009 L 20,00	334,00	334,00		334,00	
0000000070	GCS-HARMONY PACK	03/10/2009 L 20,00	527,05	527,05		527,05	
0000000071	GCS-SITEK SHANA NOIR	03/10/2009 L 20,00	282,30	282,30		282,30	
0000000072	GCS- BREV ARMOIRE-19812GF	03/10/2009 L 20,00	969,00	969,00		969,00	
0000000073	GCS-BURO CONVIVIAL-200*12	03/10/2009 L 20,00	983,10	983,10		983,10	
0000000074	GCS-BURO CAISSON PROF 60C	03/10/2009 L 20,00	618,00	618,00		618,00	
0000000075	GCS-SITEK CHAISES PLIANTE	03/10/2009 L 20,00	330,00	330,00		330,00	
0000000101	AMADIS-MOBILIER D EBUREAU	12/10/2009 L 20,00	522,42	522,42		522,42	
0000000077	GCS-12 CHAISES PLIANTES L	30/04/2010 L 20,00	284,17	284,17		284,17	
0000000078	GCS- 2 BUREAUX-140*80-PD	30/04/2010 L 20,00	429,60	429,60		429,60	
0000000079	GCS-2 CAISSONS MOBILE	30/04/2010 L 20,00	352,22	352,22		352,22	
0000000080	GCS-1 TABLE TONNEAU-204*1	30/04/2010 L 20,00	149,62	149,62		149,62	
0000000081	GCS-1 CLASSEUR BUDGET 4 T	30/04/2010 L 20,00	191,36	191,36		191,36	
0000000082	GCS-2 RAYONS RANG ECO 35	30/04/2010 L 20,00	260,73	260,73		260,73	



Liste simplifiée des immobilisations

218400 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000083	GCS- 1 CLASSEUR BUDGET 4	15/05/2011 L 20,00	226,04	226,04		226,04	
0000000084	GCS-1 BUREAU METAL	24/06/2011 L 20,00	214,80	214,80		214,80	
0000000055	MOBILIER-DEVIS 23174	01/04/2012 L 10,00	574,08	574,08		574,08	
0000000054	1 CLASS EXECUTIVE 4 TIROI	31/10/2012 L 25,00	307,37	307,37		307,37	
0000000057	1 CAISSON 1 TIROIR	31/12/2013 L 10,00	100,00	100,00		100,00	
0000000052	6 TERTIO RESILLE+6 PAIRES	26/01/2016 L 20,00	1 840,92	1 840,92		1 840,92	
0000000053	1 SIEGE DE TRAVAIL	21/04/2016 L 20,00	593,65	593,65		593,65	
0000000102	AMADIS-ENS MOB BUREAU	13/09/2016 L 20,00	2 085,82	2 085,82		2 085,82	
0000000109	BUR/CHAISE/ARMOIRE	07/11/2017 L 20,00	896,89	896,89		896,89	
0000000882	12 TABL-1 BUR+CAISSON-ST ET	28/08/2018 L 20,00	1 264,68	1 264,68		1 264,68	
Total du compte 218400			22 522,87	22 522,87		22 522,87	
275000 Dépôts et cautionnements							
0000000090	DEDICAS-DEPO. GARANTIE	22/08/2016 N	1 094,26				1 094,26
0000000110	CAUTION TOTAL GR-LOCALYS	23/08/2017 N	135,00				135,00
0000000885	CAUTION BADGE	26/06/2018 N	20,00				20,00
0000000905	CAUTION CHAMPDIEU	01/06/2022 N	750,00				750,00
Total du compte 275000			1 999,26				1 999,26
Total de la liste simplifiée			143 718,12	104 185,09	10 784,96	114 970,05	28 748,07
Répartition des dotations économiques					10 784,96	linéaire dégressif variable	