

ASSO UNA DE LA MANCHE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

1 PLACE DU GENERAL WOOD

50200 COUTANCES

SIRET : 79084426000014

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

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

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	2
Bilan Passif - Transition	3
Compte de résultat - Transition	4
Compte de résultat (suite) - Transition	5

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

Bilan Actif - ANC n°2018-06	6
Bilan Passif - ANC n°2018-06	7
Compte de résultat - ANC n°2018-06	8
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	9

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	10
Bilan Passif détaillé - Transition	12
Compte de résultat détaillé - Transition	14

Votre année en résumé

UNA DE LA MANCHE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES
-13 % Diminution de -1 064 K€

7 279 K€

RESULTAT
3 % des ressources

235 K€

FONDS DE ROULEMENT

12 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-1 168 K€

TRESORERIE

1 179 K€

FONDS PROPRES

303 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

316 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net
Frais d'établissement	I			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires		53 047	45 994	7 053
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles		518 293	193 361	324 932
Immo. corp. en cours, avances et acomptes		20 806		20 806
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations		37		37
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		3 930		3 930
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II		596 113	239 355	356 757
Comptes de liaison	III			
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés		643 342	30 463	612 879
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances		198 265		198 265
Charges constatées d'avance		19 368		19 368
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités		1 179 439		1 179 439
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV		2 040 414	30 463	2 009 951
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)		2 636 527	269 818	2 366 708

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	756 943	756 943
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	380 647	380 647
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 581 809	-2 132 189
Excédent ou déficit de l'exercice	235 040	550 381
Situation nette	-209 179	-444 219
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	494 765	147 718
Provisions réglementées	17 815	17 815
TOTAL DES FONDS PROPRES I	303 401	-278 686
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		149 605
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		149 605
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	64 951	75 244
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV	64 951	75 244
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		266
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 773	98 814
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 431 921	1 467 669
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 629	24 153
Autres dettes	450 458	548 733
Produits constatés d'avance	3 576	
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	1 998 357	2 139 635
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	2 366 708	2 085 798

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	1 400	1 485
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	6 897 297	7 268 137
dont parrainages	30 655	37 144
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	187 094	548 241
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	654	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17 621	282 740
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	149 605	240 130
Autres produits	25 258	2 116
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	7 278 929	8 342 849
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	628 717	663 154
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	429 651	448 843
Salaires	4 689 667	5 117 454
Cotisations sociales	1 199 347	1 223 922
Dotations aux amortissement et dépréciations	99 036	52 617
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		295 045
Autres charges	5 951	3 098
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	7 052 369	7 804 134
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	226 559	538 715
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 159	3 407
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	11 159	3 407

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		
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		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	11 159	3 407
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	237 718	542 123
Produits exceptionnels V		20 840
Charges exceptionnelles VI		11 765
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		9 075
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	2 678	817
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	7 290 087	8 367 096
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	7 055 047	7 816 716
EXCÉDENT OU DÉFICIT	235 040	550 381
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		7 721
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles		188 479
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		37
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		4 430
	TOTAL I	200 667
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		605 586
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		186 763
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		1 090 327
Charges constatées d'avance		2 455
	TOTAL III	1 885 131
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 085 798

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		756 943
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		380 647
Autres réserves		
Report à nouveau		-2 132 189
Excédent ou déficit de l'exercice		550 381
	Situation nette	-444 219
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		147 718
Provisions règlementées		17 815
	TOTAL I	-278 686
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		149 605
	TOTAL III	149 605
Provisions		
Provisions pour risques		75 244
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	75 244
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		266
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		98 814
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		1 467 669
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		24 153
Autres dettes		548 733
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	2 139 635
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 085 798

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	1 485
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	7 268 137
- dont parrainages	37 144
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	548 241
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	282 740
Utilisations des fonds dédiés	240 130
Autres produits	2 116
TOTAL I	8 342 849
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	663 154
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	448 843
Salaires et traitements	5 117 454
Charges sociales	1 223 922
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 617
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	295 045
Autres charges	3 098
TOTAL II	7 804 134
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	538 715
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	3 407
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	3 407
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3 407
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	542 123

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	1 006
Sur opérations en capital	19 834
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	20 840
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	11 765
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	11 765
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 075
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 367 096
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 816 716
EXCÉDENT OU DÉFICIT	550 381
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
TOTAL	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	7 053.01	7 721.34	-668.33	-8.65
2050000000 LOGICIEL	53 047.42	53 340.22	-292.80	-0.55
2805000000 AMORT. LOGICIELS	-45 994.41	-45 618.88	-375.53	-0.82
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	324 931.77	188 478.78	136 452.99	72.40
2181000000 INSTAL. AGENC. AMENAG. DIVERS	21 581.50	25 158.38	-3 576.88	-14.21
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	371 902.00	190 084.62	181 817.38	95.65
2183000000 MATERIEL ET MOBILIER BUREAU ET INF.	124 809.34	128 510.00	-3 700.66	-2.88
2818100000 AMORT. INST. AGENC. AMENAG.	-12 728.56	-25 158.38	12 429.82	49.40
2818200000 AMORT. MATERIEL TPS	-89 923.26	-42 810.43	-47 112.83	-110.05
2818300000 AMORT. MAT. MOB. INFORM.	-90 709.25	-87 305.41	-3 403.84	-3.90
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	20 805.76		20 805.76	-
2380000000 AVANCES VERSEES S/ ACOMPTES IMMO	20 805.76		20 805.76	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	36.83	36.83		
2610000000 PARTS SCI UNASSAD	20.00	20.00		
2611000000 PS CREDIT AGRICOLE	16.83	16.83		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 930.00	4 430.00	-500.00	-11.29
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	3 930.00	4 430.00	-500.00	-11.29
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	356 757.37	200 666.95	156 090.42	77.79
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	612 879.39	605 585.96	7 293.43	1.20
4111000000 USAGERS	362 060.50	362 153.01	-92.51	-0.03
4111200000 CAISSES	223 397.30	233 145.70	-9 748.40	-4.18
4118000000 CLIENTS REFACTURATIONS	7 626.85	5 092.26	2 534.59	49.78
4160000000 CREANCES DOUTEUSES	45 887.06	6 035.34	39 851.72	660.35
4162000000 CLIENTS DOUTEUX CAISSES		1 403.79	-1 403.79	-100.00
4180000000 USAGERS-CAISSES - FACT. A ETABLIR	4 370.49	5 194.99	-824.50	-15.88
4910000000 PROV.CREANCES USAGERS	-30 462.81	-6 035.34	-24 427.47	-404.77
4912000000 PROV.CREANCES CAISSES		-1 403.79	1 403.79	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres créances	198 264.65	186 763.03	11 501.62	6.16
401000000 FOURNISSEURS	686.97		686.97	-
409100000 ACOMPTES VERSES	3 791.39		3 791.39	-
409800000 AVOIR A RECEVOIR		306.00	-306.00	-100.00
422200000 COMITE D'ENTREPRISE FONCTIONNEMENT	73.76	601.78	-528.02	-87.71
422400000 COMITE D'ENTREPRISE OEUVRES SOCIALES	259.92	1 754.46	-1 494.54	-85.18
425100000 AVANCES ET ACOMPTES AU PEL	115.40	1 156.44	-1 041.04	-90.05
438700000 PRODUITS A RECEVOIR SUR ORGANISMES SOCIAUX	24 649.61	93 860.56	-69 210.95	-73.74
467200000 COMPTE CREDITEUR SSIAD G.S.	573.09	573.09		
467300000 AG2R REMB. AIDES DECEDES	508.31		508.31	-
467500000 RECUPARATION INCAPACITE	8 558.50	9 665.50	-1 107.00	-11.45
468700000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	159 047.70	78 845.20	80 202.50	101.72
Charges constatées d'avance	19 368.23	2 454.50	16 913.73	688.92
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 368.23	2 454.50	16 913.73	688.92
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS				
	1 179 438.76	1 090 327.06	89 111.70	8.17
511530000 ESPECES A L'ENCAISSEMENT	500.00		500.00	-
512200000 CESU PRESTATAIRE	5 135.08	7 450.30	-2 315.22	-31.07
512300000 CREDIT AGRICOLE 84837697122	383 896.90	471 788.63	-87 891.73	-18.63
512420000 CA CSL 84837764512	327.66	323.60	4.06	1.23
512430000 CA CSL 84837764555	709 460.51	522 224.53	187 235.98	35.85
512440000 LIVRET A 84838086623	79 344.04	77 667.73	1 676.31	2.16
512700000 CPTÉ PLAN RED.RJ	140.75	9 916.32	-9 775.57	-98.58
531000000 CAISSE	431.93	784.07	-352.14	-44.90
531100000 CAISSE CHERBOURG	201.89	171.88	30.01	17.44
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	2 009 951.03	1 885 130.55	124 820.48	6.62
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	2 366 708.40	2 085 797.50	280 910.90	13.47

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	756 942.75	756 942.75		
1020000000 FONDS PROPRES	206 817.75	206 817.75		
1022800000 DOTATIONS COMPLEMENTAIRES - ETAT	550 125.00	550 125.00		
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	380 647.04	380 647.04		
1068000000 AUTRES RESERVES GS	380 647.04	380 647.04		
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 581 808.72	-2 132 189.44	550 380.72	25.81
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	57 165.76	57 165.76		
1101000000 RST EN ATTENTE AFFECTATION	1 282 001.98	731 621.26	550 380.72	75.23
1151900000 RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS	-1 336 339.80	-1 336 339.80		
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-733 372.95	-733 372.95		
1191000000 DEPENSE REFUSEE PAR AUTORITE DE TARFICATION	-670 648.06	-670 648.06		
1191100000 AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TIERS	-180 615.65	-180 615.65		
Excédent ou déficit de l'exercice	235 040.11	550 380.72	-315 340.61	-57.29
Situation nette	-209 178.82	-444 218.93	235 040.11	-52.91
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	494 765.29	147 718.11	347 047.18	234.94
1310000000 SUBV. EQUIPEMENT	587 342.44	227 617.16	359 725.28	158.04
1390000000 SUBVENTION INV.	-92 577.15	-79 899.05	-12 678.10	-15.87
Provisions réglementées	17 814.62	17 814.62		
1441000000 RESERVE DE TRESORERIE	16 007.15	16 007.15		
1486100000 PROV REGLEM RESERVE + VALUE NETTE D'INVESTISS...	1 807.47	1 807.47		
TOTAL DES FONDS PROPRES	303 401.09	-278 686.20	582 087.29	-208.87
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		149 605.03	-149 605.03	-100.00
1940000000 FONDS DEDIES		149 605.03	-149 605.03	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		149 605.03	-149 605.03	-100.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	64 950.67	75 243.83	-10 293.16	-13.68
1518000000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	64 950.67	75 243.83	-10 293.16	-13.68
Provisions pour charges				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES PROVISIONS	64 950.67	75 243.83	-10 293.16	-13.68
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		266.19	-266.19	-100.00
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER		266.19	-266.19	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 773.10	98 814.10	-2 041.00	-2.07
4010000000 FOURNISSEURS	45 864.85	26 862.14	19 002.71	70.74
4081000000 FOURN. - FACT. NON PARVENUES	50 908.25	71 951.96	-21 043.71	-29.25
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 431 920.89	1 467 668.62	-35 747.73	-2.44
4211000000 REMUNERATIONS DUES	371 849.83	379 416.36	-7 566.53	-1.99
4271000000 SAISIE ARRET SUR SALAIRES	326.73	242.13	84.60	35.12
4282000000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	527 718.97	520 765.91	6 953.06	1.34
4286000000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		39 925.60	-39 925.60	-100.00
4311000000 URSSAF	166 225.00	168 357.00	-2 132.00	-1.27
4372000000 CHORUM - PREVOYANCE	25 164.59	25 608.95	-444.36	-1.73
4373000000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	32 537.02	33 805.57	-1 268.55	-3.75
4375000000 HARMONIE MUTUELLE	24 940.20	22 925.18	2 015.02	8.79
4382000000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	174 825.20	159 817.86	15 007.34	9.39
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 803.00	3 492.64	-689.64	-19.75
4440000000 ETAT IMPOTS	2 678.00	817.00	1 861.00	227.78
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES	46 204.21	50 871.22	-4 667.01	-9.17
4471300000 FORMATION CONTINU UNIFORMATION	34 938.31	35 700.00	-761.69	-2.13
4473000000 TAXE A LA CONSTRUCTION	21 649.83	22 413.20	-763.37	-3.40
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	60.00	3 510.00	-3 450.00	-98.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 628.67	24 153.40	-8 524.73	-35.29
4040000000 FOURNISSEURS IMMO		24 153.40	-24 153.40	-100.00
4041000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	15 628.67		15 628.67	-
Autres dettes	450 458.30	548 732.53	-98 274.23	-17.91
4119200000 CAISSES CREDITRICES	69 499.43	20 297.32	49 202.11	242.41
4191100000 AVANCES USAGERS POUR URSSAF	4 131.00	6 005.59	-1 874.59	-31.22
4191300000 AVANCES USAGERS POUR IRCEM	540.56	904.15	-363.59	-40.15
4670000000 AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS		15 603.06	-15 603.06	-100.00
4671000000 DETTE RJ		429 028.41	-429 028.41	-100.00
4680000000 AUTRES COMPTES CREDITEURS	13 574.55		13 574.55	-
4681000000 DETTES RJ	285 818.76		285 818.76	-
4686000000 DIVERS CHARGES A PAYER	76 894.00	76 894.00		
Produits constatés d'avance	3 575.68		3 575.68	-
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 575.68		3 575.68	-
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	1 998 356.64	2 139 634.84	-141 278.20	-6.60
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	2 366 708.40	2 085 797.50	280 910.90	13.47

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	1 400.00	1 485.00	-85.00	-5.72
7560000000 COTISATIONS ANNUELLES SANS CONTREPARTIE	1 400.00	1 485.00	-85.00	-5.72
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	6 897 297.07	7 268 136.80	-370 839.73	-5.10
7061000000 A.P.A.	2 239 515.96	2 009 957.82	229 558.14	11.42
7061010000 PCH	920 585.00		920 585.00	-
7061100000 PARTICIPATION DES USAGERS	1 916 150.00	3 852 710.54	-1 936 560.54	-50.26
7061210000 ART - THERAPIE	8 466.94	5 700.67	2 766.27	48.52
7061300000 KILOMETRES	28 146.61	27 298.63	847.98	3.11
7062000000 P.C.H.	702 554.11	949 066.97	-246 512.86	-25.97
7062010000 P C H participation BENEFICIAIRE	366 537.34		366 537.34	-
7062020000 PCH - MAJORATION TIERCE PERSONNE	4 182.63		4 182.63	-
7063000000 AIDES MENAGERES D.S.D.	13 582.05	13 369.85	212.20	1.59
7063010000 AIDE MENAGERE participation BENEFICIAIRE	1 397.38		1 397.38	-
7063300000 PRODUITS FRAIS DE GESTION	15 625.37	23 724.14	-8 098.77	-34.14
7063310000 FRAIS CLÔTURE DOSSIER	50.00	50.00		
7064000000 CAISSES DE RETRAITE	370 875.35	62 817.00	308 058.35	490.41
7064010000 CAISSE RETRAITE participation BENEFICIAIRE	256 781.14		256 781.14	-
7065000000 MUTUELLES	45 988.45	56 567.87	-10 579.42	-18.70
7065140000 PLATEFORME DE REPIT	271.00	923.00	-652.00	-70.64
7066000000 CARSAT		280 908.42	-280 908.42	-100.00
7067000000 TAUX PLEIN	101.40		101.40	-
7067090000 M.S.A.		595.52	-595.52	-100.00
7068000000 FRAIS DOSSIER TELEASSISTANCE	60.00	120.00	-60.00	-50.00
7068100000 PRODUITS TELEALARME	5 890.12	1 500.66	4 389.46	292.41
7069000000 HEURES EN ATTENTE DE FACTURATION	-824.50	-19 654.01	18 829.51	95.80
7088000000 Produits des activités annexes	1 360.72	2 479.72	-1 119.00	-45.12
- dont parrainages	30 654.80	37 143.99	-6 489.19	-17.47
7063000000 AIDES MENAGERES D.S.D.	13 582.05	13 369.85	212.20	1.59
7063010000 AIDE MENAGERE participation BENEFICIAIRE	1 397.38		1 397.38	-
7063300000 PRODUITS FRAIS DE GESTION	15 625.37	23 724.14	-8 098.77	-34.14
7063310000 FRAIS CLÔTURE DOSSIER	50.00	50.00		
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	187 093.53	548 240.87	-361 147.34	-65.87
7301410000 REMBOURSEMENTS ASP	2 500.00	5 518.21	-3 018.21	-54.69
7440000000 SUBVENTION DES COMMUNES		300.00	-300.00	-100.00
7470000000 QP DES SUBV. VIREES AU RESULTAT	50 969.80		50 969.80	-
7480000000 AUTRES SUBVENTIONS	133 623.73	542 422.66	-408 798.93	-75.37
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	653.89		653.89	-
7541000000 DONS MANUELS	653.89		653.89	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17 621.13	282 740.46	-265 119.33	-93.77
7815000000 REPRISES S PROV PR RISQUES ET CHARGES D EXPLOITATION	10 293.16	49 685.45	-39 392.29	-79.28

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
7817400000 REPRISES SUR PROVISIONS CREANCES	5 924.18	12 211.40	-6 287.22	-51.49
7817410000 REPRISE DE PROV AUTRES CREANCES	1 403.79		1 403.79	-
7913000000 REMBT UNIFORMATION		112 274.96	-112 274.96	-100.00
7914000000 REMBT INDEM JOURNALIERES		108 568.65	-108 568.65	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	149 605.03	240 130.01	-90 524.98	-37.70
7894000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	149 605.03	240 130.01	-90 524.98	-37.70
Autres produits	25 257.90	2 115.73	23 142.17	+1 000.00
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	24 393.90	2 115.73	22 278.17	+1 000.00
7587000000 INDEMNITES D'ASSURANCE	864.00		864.00	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	7 278 928.55	8 342 848.87	-1 063 920.32	-12.75
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	628 717.19	663 153.63	-34 436.44	-5.19
6061100000 EAU ASSAINISSEMENT	1 175.25	993.95	181.30	18.21
6061200000 ELECTRICITE	4 110.15	4 251.99	-141.84	-3.34
6061300000 CHAUFFAGE	7 677.84	6 503.58	1 174.26	18.05
6061400000 CARBURANT	10 999.92	3 019.25	7 980.67	264.36
6063000000 PRODUITS ENTRETIEN	331.63	479.99	-148.36	-30.83
6063100000 PETIT OUTILLAGE	3 343.83	762.35	2 581.48	338.85
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 362.49	3 147.07	-784.58	-24.94
6068000000 FOURNITURES MEDICALES	16 208.60	26 325.22	-10 116.62	-38.43
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	71 403.06	72 060.52	-657.46	-0.91
6135100000 LOCATION MATERIEL	4 089.60	4 089.60		
6140000000 CHARGES LOCATIVES	5 697.85	5 577.76	120.09	2.15
6152000000 ENTRETIEN ET REP. SUR BIENS IMMOBILIERS (MENAGE)	6 438.72	8 590.36	-2 151.64	-25.04
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE		784.86	-784.86	-100.00
6155200000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	3 809.21	2 424.33	1 384.88	57.14
6155800000 ENTRETIEN EXTINCTEUR	597.99	536.06	61.93	11.57
6156000000 MAINTENANCE	64 718.88	53 835.39	10 883.49	20.22
6156100000 ENTRET REPAR SUR BIENS MOBILIERS	213.96		213.96	-
6160000000 ASSURANCE R.C.	6 423.84	6 037.61	386.23	6.39
6163000000 ASSURANCE TRANSPORTS PERSONNEL ADMINISTRATIF	10 564.89	4 282.70	6 282.19	146.67
6180000000 FRAIS DIVERS	2 466.51	1 074.79	1 391.72	129.49
6181000000 DOCUMENTATION	206.68	155.00	51.68	33.55
6185000000 COUT PEDAGOGIQUE DE FORMATION	57 818.00	67 744.20	-9 926.20	-14.65
6185100000 FORMATION CPOM	7 750.00	24 951.26	-17 201.26	-68.94
6226100000 HONORAIRES AVOCATS	839.99	3 881.80	-3 041.81	-78.36
6226200000 HONORAIRES COMPTABLE	38 868.00	41 780.00	-2 912.00	-6.97
6226220000 HONORAIRE RJ	9 324.91		9 324.91	-
6226900000 HONORAIRES INTERV. EXTERIEURS	1 421.70	3 253.75	-1 832.05	-56.30
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX		27.39	-27.39	-100.00
6234000000 CADEAUX AUX AIDANTS/AIDES	661.30	458.59	202.71	44.01
6237000000 PUBLICITE	4 456.80	2 265.60	2 191.20	96.69
6238000000 DONS	60.00		60.00	-
6251100000 DEPLACEMENT PEL ADMINISTRATIF	5 409.65	5 315.09	94.56	1.79
6251200000 DEPLACEMENT AIDE MENAGERES	149 643.33	168 989.22	-19 345.89	-11.45
6251230000 KILOMETRES BOUFFEE D AIR	729.34	579.24	150.10	25.91
6251300000 KILOMETRES FACTURES AUX USAGERS	26 724.19	27 499.14	-774.95	-2.82
6251400000 FRAIS ANNEXE DE FORMATION	8 385.31	7 328.30	1 057.01	14.42
6256000000 MISSIONS REUNIONS RECEPTIONS	2 279.21	1 478.23	800.98	54.19
6260000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	39 478.53	45 741.99	-6 263.46	-13.69
6261000000 FRAIS DE TELEPHONE	36 108.28	40 183.59	-4 075.31	-10.14
6270000000 SERVICES BANCAIRES	922.95	1 439.86	-516.91	-35.90
6281200000 COTISATIONS UNA	14 821.00	15 227.00	-406.00	-2.67

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
6281300000 AUTRES COTISATIONS	67.00	77.00	-10.00	-12.99
6288000000 PRESTATION DIVERSES mise sous plis- bricolage	106.80		106.80	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	429 650.59	448 843.35	-19 192.76	-4.28
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	355 500.45	369 208.04	-13 707.59	-3.71
6313000000 PART EMPLOY FORMATION CONTINUE	52 020.31	53 828.11	-1 807.80	-3.36
6334000000 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	21 649.83	22 413.20	-763.37	-3.40
6378000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES-AUTRES TAXES	480.00	3 394.00	-2 914.00	-85.86
Salaires	4 689 667.02	5 117 454.49	-427 787.47	-8.36
6411200000 SALAIRES	4 787 984.15	4 938 106.66	-150 122.51	-3.04
6412200000 CONGES A PAYER	6 953.06	22 873.32	-15 920.26	-69.60
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	28 340.05		28 340.05	-
6413500000 INDEMNITES DEPART RETRAITE	23 051.47	31 605.38	-8 553.91	-27.07
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	38 668.85	26 468.28	12 200.57	46.10
6414100000 INCAPACITE CHORUM	55 233.83	58 475.25	-3 241.42	-5.54
6414200000 INDEMNITES NON SOUMISE	-39 925.60	39 925.60	-79 851.20	-200.00
6491000000 RBT CHARGES DE PERSONNEL - FORMATION	-107 552.48		-107 552.48	-
6492000000 RBT CHARGES DE PERSONNEL - INDEMNITES JOURNALIERES	-103 086.31		-103 086.31	-
Cotisations sociales	1 199 347.31	1 223 921.61	-24 574.30	-2.01
6451000000 URSSAF	43 188.16	45 416.52	-2 228.36	-4.91
6451100000 URSSAF	510 730.80	522 438.74	-11 707.94	-2.24
6452000000 HARMONIE MUTUELLE	68 042.05	67 647.37	394.68	0.58
6452200000 PREVOYANCE CHORUM	174 593.93	180 645.96	-6 052.03	-3.35
6453100000 RETRAITE MEDERIC	106 601.16	110 610.37	-4 009.21	-3.62
6454100000 POLE EMPLOI	205 258.51	212 940.80	-7 682.29	-3.61
6455100000 RETRAITE CADRE TB	5 254.90	4 470.87	784.03	17.54
6456000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	15 007.34	5 139.07	9 868.27	192.02
6472000000 COMITE D'ENTREPRISE FONCTIONNEMENT	9 576.24	9 961.59	-385.35	-3.87
6474000000 COMITE D'ENTREPRISE OEUVRES SOCIALES	23 940.08	24 903.44	-963.36	-3.87
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	37 154.14	39 746.88	-2 592.74	-6.52
Dotations aux amortissements et dépréciations	99 035.76	52 617.35	46 418.41	88.22
6811100000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS incorporels	3 601.13	15 392.93	-11 791.80	-76.61
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS corporels	65 082.98	30 056.59	35 026.39	116.53
6817400000 DOTATION PROV CREANCES DOUTEUSES	30 351.65	7 167.83	23 183.82	323.44
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés		295 044.83	-295 044.83	-100.00
6894000000 REPORT EN FONDS DEDIES		295 044.83	-295 044.83	-100.00
Autres charges	5 951.35	3 098.37	2 852.98	92.09
6540000000 PERTE S/CREANCES IRRECOUVRABLES	2 474.44	1 891.66	582.78	30.76
6580000000 CHARGES DIV. DE GEST° COURANTE	3 476.91	1 206.71	2 270.20	188.07
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 052 369.22	7 804 133.63	-751 764.41	-9.63
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	226 559.33	538 715.24	-312 155.91	-57.94
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	11 158.78	3 407.48	7 751.30	227.53
7680000000 PRODUITS FINANCIERS	11 158.78	3 407.48	7 751.30	227.53
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	11 158.78	3 407.48	7 751.30	227.48
Charges financières				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	11 158.78	3 407.48	7 751.30	227.48
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	237 718.11	542 122.72	-304 404.61	-56.15
Produits exceptionnels		20 840.04	-20 840.04	-100.00
7710000000 PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION		1 006.06	-1 006.06	-100.00
7770000000 QUOTE PART SUBV. INV.		19 833.98	-19 833.98	-100.00
Charges exceptionnelles		11 765.04	-11 765.04	-100.00
6710000000 CHARGES EXCEPT.S/OP GESTION		2 165.04	-2 165.04	-100.00
6718100000 FRAIS RJ		9 600.00	-9 600.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		9 075.00	-9 075.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	2 678.00	817.00	1 861.00	227.78
6950000000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	2 678.00	817.00	1 861.00	227.78
TOTAL DES PRODUITS	7 290 087.33	8 367 096.39	-1 077 009.06	-12.87
TOTAL DES CHARGES	7 055 047.22	7 816 715.67	-761 668.45	-9.74
EXCÉDENT OU DÉFICIT	235 040.11	550 380.72	-315 340.61	-57.29
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO DONVILLE LES BAINS
26, route de Coutances
50350 Donville les Bains

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés