

Association Erdre et Loire Initiatives

**730 rue Antoine de St-Exupéry
44150 ANCENIS**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

SIREN : 437829823

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 956 260	100,00	2 007 186	100,00	(50 926)	-2,54
Ventes de biens et services	977 626	49,97	1 058 697	52,75	(81 071)	-7,66
Ventes de biens	4 288	0,22			4 288	
Variation stock produits finis	4 288	0,22			4 288	
Ventes de prestations de service	973 338	49,76	1 058 697	52,75	(85 359)	-8,06
Prest.chant.Nature et patrim.	264 537	13,52	286 357	14,27	(21 819)	-7,62
Person MAD particuliers			160	0,01	(160)	-100,00
Person MAD commerçants Ancenis	60 716	3,10	36 958	1,84	23 758	64,28
Person MAD entreprises	184 226	9,42	214 349	10,68	(30 123)	-14,05
Perso MAD associations	48 017	2,45	93 158	4,64	(45 141)	-48,46
Person MAD collectivité	173 110	8,85	200 517	9,99	(27 408)	-13,67
Pers MAD part Empl famli siège	37 862	1,94	28 784	1,43	9 077	31,54
Prest.chant. couture	52 274	2,67	55 524	2,77	(3 250)	-5,85
Prest.chant.Bâtiment	57 157	2,92	48 675	2,43	8 483	17,43
Prestations mobilité Velila	31 699	1,62	27 973	1,39	3 726	13,32
Produits des activités annexes	3 720	0,19	455	0,02	3 266	718,01
Locations deux roues	12 509	0,64	18 065	0,90	(5 556)	-30,76
Location véhicules	1 002	0,05	7 111	0,35	(6 109)	-85,91
Location vélos électriques	878	0,04	1 169	0,06	(291)	-24,90
Location voiturette			5 093	0,25	(5 093)	-100,00
Prestations d'accompagnement	44 581	2,28	33 210	1,65	11 371	34,24
Adhésions	1 050	0,05	1 140	0,06	(90)	-7,89
Produits de tiers financeurs	912 880	46,66	824 900	41,10	87 980	10,67
Concours publics et subventions	912 880	46,66	824 900	41,10	87 980	10,67
Subv CD44 chantiers insertion	84 130	4,30	86 123	4,29	(1 993)	-2,31
Subv CD44 association intermédiaire	8 700	0,44	6 563	0,33	2 137	32,56
Subv com communes	35 000	1,79	35 000	1,74		
Subv com communes réseau mobilité	60 000	3,07	60 850	3,03	(850)	-1,40
Subv conseil en mobilité	67 626	3,46	64 648	3,22	2 978	4,61
Autres subventions	8 200	0,42	1 700	0,08	6 500	382,35
Subvention DDETS ACI	558 030	28,53	544 205	27,11	13 825	2,54
Subvention DDETS AI	22 299	1,14	25 311	1,26	(3 012)	-11,90
QP subvention invest. virée au résultat	68 896	3,52			68 896	
Subvention Sivom Riaillé			500	0,02	(500)	-100,00
Autres produits d'exploitation	65 754	3,36	123 590	6,16	(57 835)	-46,80
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	25 918	1,32	41 628	2,07	(15 710)	-37,74
Repr.s/ provis. p/risq.et ch.	20 552	1,05	9 358	0,47	11 194	119,62
Reprise provision retraite	1 936	0,10			1 936	
Repr. s/provis.p/dépréciation	3 430	0,18	8 440	0,42	(5 010)	-59,37
Indem prévoyance et CPAM			2 581	0,13	(2 581)	-100,00
Rembt assurance			4 735	0,24	(4 735)	-100,00
Transferts de charges diverses			6 939	0,35	(6 939)	-100,00
Rembours. formations			9 575	0,48	(9 575)	-100,00
Pdts des cessions immo incorp. corp.	31 500	1,61			31 500	
Produits des cessions d'immobi	31 500	1,61			31 500	
Autres produits	8 337	0,43	81 962	4,08	(73 625)	-89,83
Particip frais de transport	3 000	0,15	3 000	0,15		
Libéralités reçues	5 000	0,26			5 000	
Quote part subv virées résult.			78 943	3,93	(78 943)	-100,00
Produits divers de gestion cou	337	0,02	19		318	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation	1 993 274	101,89	2 080 772	103,67	(87 498)	-4,21
Achats de matières premières et autres appro.	7 504	0,38	4 694	0,23	2 810	59,86
Achats de matières premières	7 504	0,38	4 694	0,23	2 810	59,86
Variation de stocks approvisionnements	(4 059)	-0,21	(1 636)	-0,08	(2 423)	-148,11
Var. stock de mat. premières	(4 059)	-0,21	(1 636)	-0,08	(2 423)	-148,11
Autres achats et charges externes	216 783	11,08	217 084	10,82	(301)	-0,14
Sous-traitance	1 166	0,06			1 166	
Achats matériel, éqipt, trav.	736	0,04	1 017	0,05	(280)	-27,56
Carburants	16 086	0,82	17 134	0,85	(1 048)	-6,12
Fournitures consommables	7 791	0,40	7 426	0,37	365	4,92
Electricité et gaz	14 642	0,75	16 657	0,83	(2 015)	-12,10
Eau	714	0,04	582	0,03	132	22,71
Petit matériel et outillage	4 663	0,24	3 727	0,19	936	25,11
Vêtements professionnels	5 971	0,31	7 497	0,37	(1 526)	-20,36
Fournitures administratives	2 381	0,12	3 311	0,16	(930)	-28,09
Locations photocop.et standard	1 194	0,06	2 068	0,10	(875)	-42,29
Locations immobilières	32 410	1,66	32 742	1,63	(332)	-1,01
Locations mobilières autres	787	0,04	1 421	0,07	(634)	-44,61
Locations véhicules	22		46		(25)	-53,26
Charges locatives	511	0,03	343	0,02	168	48,98
Entretien et réparations	5 156	0,26	4 342	0,22	814	18,75
Ent.et répar. réseau mobilité	456	0,02	16 792	0,84	(16 335)	-97,28
Entret. et répar. de véhicules	26 563	1,36	14 859	0,74	11 704	78,77
Maintenance	9 936	0,51	9 321	0,46	615	6,60
Primes d'assur. multirisques	9 022	0,46	8 571	0,43	450	5,25
assurance auto-missions collab	808	0,04	764	0,04	44	5,74
Primes d'assur.réseau mobilité	12 566	0,64	14 239	0,71	(1 673)	-11,75
Primes d'assur.véicul & flotte	24 338	1,24	10 151	0,51	14 187	139,76
Documentation générale	457	0,02	441	0,02	15	3,48
Honoraires	11 952	0,61	11 077	0,55	875	7,90
Frais d'actes et contentieux	130	0,01			130	
Honoraires divers	360	0,02	2 880	0,14	(2 520)	-87,50
Comm. et relations publiques	116	0,01	122	0,01	(6)	-4,93
Cadeaux	694	0,04	363	0,02	332	91,49
Divers pourboirs et dons	50				50	
Transports sur achats	420	0,02			420	
Voyages et déplac. permanents	1 895	0,10	2 438	0,12	(542)	-22,24
Voyages et déplac. bénévoles	2 528	0,13	1 859	0,09	669	35,96
Voyages dépl. pers. MAD	1 273	0,07	634	0,03	639	100,80
Primes de paniers permanents	995	0,05	912	0,05	83	9,14
Prime panier pers.insertions	7 297	0,37	4 357	0,22	2 940	67,49
Frais de réception	1 146	0,06	1 304	0,06	(158)	-12,10
Frais de télécom.Varades	763	0,04	756	0,04	8	1,01
Frais d'hébergement	288	0,01	496	0,02	(208)	-41,98
Frais de télécom - Siège	2 141	0,11	6 578	0,33	(4 438)	-67,46
Frais de télécom - portables	2 549	0,13	1 881	0,09	668	35,51
Frais postaux	461	0,02	599	0,03	(138)	-23,05
Services bancaires	1 324	0,07	1 302	0,06	22	1,71
Cotisations	2 026	0,10	6 078	0,30	(4 051)	-66,66
Impôts, taxes et versements assimilés	76 848	3,93	79 475	3,96	(2 627)	-3,31
Taxe sur les salaires	39 655	2,03	42 757	2,13	(3 102)	-7,25
Cotis. formation continue	22 677	1,16	23 334	1,16	(657)	-2,82
Cotisation Fongécif	8 086	0,41	8 401	0,42	(315)	-3,75
Particip à effort construction	3 758	0,19	3 971	0,20	(212)	-5,35
Cartes grises	823	0,04	343	0,02	481	140,36

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Taxe dépôts en déchetterie	1 849	0,09	670	0,03	1 178	175,87
Salaires	1 335 541	68,27	1 398 888	69,69	(63 348)	-4,53
Rémun. person mis à dispos.	286 832	14,66	328 603	16,37	(41 771)	-12,71
Rémun. permanents accompagn.	24 491	1,25	28 925	1,44	(4 433)	-15,33
Rémun. permanents autres	379 832	19,42	234 551	11,69	145 281	61,94
Rémun. encadrants chantiers	144 226	7,37	293 971	14,65	(149 745)	-50,94
Rémun. person. CUI et CDDI	498 722	25,49	490 778	24,45	7 944	1,62
Provision pour congés payés	4 573	0,23	15 089	0,75	(10 516)	-69,69
Primes divers			(7 500)	-0,37	7 500	100,00
Formation du personnel	(299)	-0,02	14 327	0,71	(14 626)	-102,09
Charges annexes formation			145	0,01	(145)	-100,00
IJ prévoyance - part employeur	(2 836)	-0,14			(2 836)	
Cotisations sociales	251 146	12,84	258 049	12,86	(6 903)	-2,68
Cotis. URSSAF MAD	22 963	1,17	24 022	1,20	(1 059)	-4,41
Cotis. URSSAF permanents suivi	4 296	0,22	4 883	0,24	(587)	-12,01
Cotis. URSSAF autres permanents	90 060	4,60	52 871	2,63	37 189	70,34
Cotis. URSSAF encadrants chant	23 611	1,21	56 109	2,80	(32 498)	-57,92
Cotis. URSSAF CDDI	(11 181)	-0,57	(10 777)	-0,54	(404)	-3,75
Mutuelle MAD	159	0,01	186	0,01	(27)	-14,52
Mutuelle permanent administrat	1 525	0,08	835	0,04	691	82,73
Mutuelle perm chantier	1 214	0,06	1 781	0,09	(567)	-31,82
Mutuelle CDDI	2 698	0,14	2 745	0,14	(47)	-1,73
Cotis prévoyance MAD	1 541	0,08	1 643	0,08	(102)	-6,23
Cotis. prévoy. perman. suivi	162	0,01	167	0,01	(5)	-3,23
Cotis. prévoy. autres perman.	5 252	0,27	1 943	0,10	3 309	170,32
Cotis. prévoy. encadrants chant	870	0,04	1 791	0,09	(920)	-51,40
Coits. prévoyance CDDI	2 591	0,13	2 525	0,13	66	2,62
Cotis. retraite MAD	5 828	0,30	6 311	0,31	(483)	-7,65
Cotis. retraite permanent suivi	1 021	0,05	1 163	0,06	(142)	-12,23
Cotis. retraite autres permanents	21 595	1,10	12 728	0,63	8 867	69,67
Cotis. retraite encadrants chant.	5 602	0,29	13 273	0,66	(7 671)	-57,79
Cotis. retraite CDDI	751	0,04	794	0,04	(43)	-5,38
Pôle emploi perso mise à dispo	12 240	0,63	14 055	0,70	(1 815)	-12,91
Pôle emploi perman pour suivis	1 062	0,05	1 220	0,06	(158)	-12,93
Pôle emploi autres perman.	16 154	0,83	9 923	0,49	6 231	62,79
Pôle emploi pers encad.chant	6 185	0,32	12 531	0,62	(6 346)	-50,64
Pôle emploi CDDI	21 278	1,09	20 959	1,04	319	1,52
Charges soc sur prov.C.P.	1 986	0,10	7 799	0,39	(5 813)	-74,54
Ch sociales à régulariser	159	0,01	2 005	0,10	(1 846)	-92,09
Versement aux oeuvres sociales	4 118	0,21	3 885	0,19	233	6,00
Médecine travail - pharmacie	7 405	0,38	10 680	0,53	(3 275)	-30,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	81 894	4,19	94 742	4,72	(12 848)	-13,56
Dot amort immo incorporelles	609	0,03	1 087	0,05	(478)	-43,97
Dotat amort immo corporelles	80 665	4,12	89 550	4,46	(8 884)	-9,92
Dotat prov créances douteuses	620	0,03	4 105	0,20	(3 485)	-84,90
Dotations aux provisions	17 946	0,92	13 606	0,68	4 340	31,90
Dotat prov risques et charges	17 946	0,92	5 000	0,25	12 946	258,92
Dot. provis. départ retraite			8 606	0,43	(8 606)	-100,00
Valeurs comptables immos incorp. corp. Cédées	6 668	0,34			6 668	
Valeurs comptables des immo. inc. corp. cédées	6 668	0,34			6 668	
Autres charges	3 004	0,15	15 870	0,79	(12 866)	-81,07
Pertes s/créances irrécouvrabl	2 985	0,15	8 440	0,42	(5 455)	-64,64
Ch divers. de gestion courante	19		7 430	0,37	(7 411)	-99,74

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	(37 014)	-1,89	(73 586)	-3,67	36 572	49,70
Total des produits financiers	9 981	0,51	12 158	0,61	(2 177)	-17,91
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.	689	0,04	671	0,03	18	2,63
Revenus des VMP	689	0,04	671	0,03	18	2,63
Autres intérêts et produits assimilés	9 292	0,47	11 487	0,57	(2 195)	-19,11
Autres produits financiers	9 292	0,47	11 487	0,57	(2 195)	-19,11
Total des charges financières						
Résultat financier	9 981	0,51	12 158	0,61	(2 177)	-17,91
Résultat courant avant impôts	(27 033)	-1,38	(61 428)	-3,06	34 394	55,99
Produits exceptionnels			49 809	2,48	(49 809)	-100,00
Produits exceptionnels			49 809	2,48	(49 809)	-100,00
Dons exceptionnels			9 427	0,47	(9 427)	-100,00
Produits s'exercice antérieurs			32 501	1,62	(32 501)	-100,00
Prod cessions immobilis.corpor			6 900	0,34	(6 900)	-100,00
Autres produits exceptionnels			980	0,05	(980)	-100,00
Charges exceptionnelles			12 310	0,61	(12 310)	-100,00
Charges exceptionnelles			12 310	0,61	(12 310)	-100,00
Charges exceptionnelles sur op			111	0,01	(111)	-100,00
Charge s/exercices antér.			8 636	0,43	(8 636)	-100,00
VNC immo corporelles cédées			2 938	0,15	(2 938)	-100,00
Autres charges exceptionnelles			625	0,03	(625)	-100,00
Résultat exceptionnel			37 498	1,87	(37 498)	-100,00
Impôts sur les bénéfices	899	0,05	351	0,02	548	156,13
Impôt sur revenus patrimoine	899	0,05	351	0,02	548	156,13
Excédent ou déficit de l'exercice	(27 932)	-1,43	(24 281)	-1,21	(3 652)	-15,04
Contributions volontaires en nature	77 019	3,94	75 351	3,75	1 668	2,21
Prestations en nature	1 343	0,07	886	0,04	457	51,57
Dons en nature	1 343	0,07	886	0,04	457	51,57
Bénévolat	75 676	3,87	74 465	3,71	1 211	1,63
Bénévolat	75 676	3,87	74 465	3,71	1 211	1,63
Charges des contributions volontaires en nature	77 019	3,94	75 351	3,75	1 668	2,21
Prestations	1 343	0,07	886	0,04	457	51,57
Contrib. volontaires prestat.	1 343	0,07	886	0,04	457	51,57
Personnel bénévole	75 676	3,87	74 465	3,71	1 211	1,63
Personnel bénévole	75 676	3,87	74 465	3,71	1 211	1,63

Détail du Compte de Résultat

01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	4 237	4 214	23	632
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	351 652	262 106	89 545	110 114
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	499 641	393 878	105 763	110 090
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	10 000		10 000	10 000
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	400		400	400
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		865 930	660 198	205 732	231 236
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 695		5 695	1 636
	En-cours de production				
	Produits finis	4 288		4 288	
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	326		326	
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	118 965	1 295	117 670	122 368
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	41 636		41 636	23 424
	Charges constatées d'avance	43 246		43 246	13 006
	Valeurs mobilières de placement	273 198		273 198	272 509
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	359 130		359 130	432 362
TOTAL (III)		846 483	1 295	845 188	865 305
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		1 712 413	661 493	1 050 920	1 096 542

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		Règlement ANC 2022-06	
		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	350 150	350 150
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	31 074	31 074
	Autres		
	Report à nouveau	201 971	226 252
	Excédent ou déficit de l'exercice	(27 932)	(24 281)
	Total des fonds propres (situation nette)	555 262	583 194
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	102 241	150 470
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	102 241	150 470
	Total des fonds propres	657 503	733 665
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 500	2 500
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	2 500	2 500
Provisions	Provisions pour risques	18 920	39 472
	Provisions pour charges	72 414	56 404
	Total des provisions	91 334	95 876
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	62	59
	Emprunts et dettes financières divers (2)	6 212	8 493
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 084	44 616
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	178 682	182 468
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 480	1 559
	Autres dettes	5 628	1 364
	Produits constatés d'avance (1)	26 435	25 942
	Total des dettes	299 583	264 501
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	1 050 920	1 096 542
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27 932,48)	(24 280,65)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	298 080	260 994
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	205 732	19,58	231 236	21,09	(25 505)	-11,03
Concessions brevets et droits similaires	23		632	0,06	(609)	-96,36
Logiciels	4 237	0,40	5 200	0,47	(963)	-18,52
Amort. logiciels	(4 214)	-0,40	(4 568)	-0,42	354	7,74
Constructions	89 545	8,52	110 114	10,04	(20 569)	-18,68
Constructions sur sol d'autrui	104 350	9,93	104 350	9,52		
Amén. des const.s/sol d'autrui	247 301	23,53	247 301	22,55		
Amort construction s/ sol autrui	(24 216)	-2,30	(17 256)	-1,57	(6 960)	-40,33
Amort s/aménagt s/sol autrui	(237 890)	-22,64	(224 281)	-20,45	(13 609)	-6,07
Autres immobilisations corporelles	105 763	10,06	110 090	10,04	(4 327)	-3,93
Instal génér, agencemts	70 013	6,66	68 453	6,24	1 560	2,28
Matériel de transport	117 540	11,18	148 485	13,54	(30 945)	-20,84
Scooters	53 023	5,05	50 840	4,64	2 183	4,29
Vélos électriques	13 468	1,28	13 468	1,23		
Mat. bureau et informatique	38 265	3,64	38 265	3,49		
Mobilier	18 629	1,77	18 629	1,70		
Matériel et outillage	188 702	17,96	191 244	17,44	(2 542)	-1,33
Amort. instal. et agencemts	(61 247)	-5,83	(51 231)	-4,67	(10 016)	-19,55
Amort. mat. de transport	(71 238)	-6,78	(117 242)	-10,69	46 004	39,24
Amort scooters	(32 308)	-3,07	(28 362)	-2,59	(3 946)	-13,91
Amortissement vélo électrique	(13 468)	-1,28	(13 468)	-1,23		
Amort. mat. bureau et inform.	(37 876)	-3,60	(37 310)	-3,40	(567)	-1,52
Amort. mobilier	(16 856)	-1,60	(15 214)	-1,39	(1 641)	-10,79
Amort. mat. et outillage	(160 885)	-15,31	(156 469)	-14,27	(4 416)	-2,82
Participations	10 000	0,95	10 000	0,91		
Actions	10 000	0,95	10 000	0,91		
Autres titres immobilisés	400	0,04	400	0,04		
Titres immobilisés	400	0,04	400	0,04		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	845 188	80,42	865 305	78,91	(20 118)	-2,32
Matières premières, approvisionnements	5 695	0,54	1 636	0,15	4 059	248,11
Stock matières premières	5 695	0,54	1 636	0,15	4 059	248,11
Produits intermédiaires et finis	4 288	0,41			4 288	
Produits finis	4 288	0,41			4 288	
Avances & acomptes versés sur commandes	326	0,03			326	
Fourni. - avances et acomptes	326	0,03			326	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	117 670	11,20	122 368	11,16	(4 699)	-3,84
Collectif clients débiteurs	113 845	10,83	115 543	10,54	(1 699)	-1,47
Clients douteux ou litigieux	1 295	0,12	4 105	0,37	(2 810)	-68,44
Clients, factures à établir	3 825	0,36	6 825	0,62	(3 000)	-43,96
Prov. sur créances douteuses	(1 295)	-0,12	(4 105)	-0,37	2 810	68,44
Autres créances	41 636	3,96	23 424	2,14	18 211	77,74
Collectif fournisseurs débiteurs	505	0,05	76	0,01	429	560,76
Personnel - avances & acomptes	75	0,01			75	
IJ CPAM à recevoir	396	0,04	159	0,01	237	148,95
IJ Prévoyance à recevoir	1 151	0,11	1 155	0,11	(4)	-0,33
Etat - Subventions à recevoir	20 412	1,94	18 383	1,68	2 029	11,04

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
DDETS Aide au poste Ó recevoir	746	0,07			746	
Taxe sur les salaires	1 045	0,10			1 045	
IDELISS	48				48	
Divers comptes débiteurs et pdts à recevoir	17 102	1,63	3 111	0,28	13 991	449,79
Produits à recevoir CESU	155	0,01	540	0,05	(385)	-71,30
Charges constatées d'avance	43 246	4,12	13 006	1,19	30 240	232,52
Charges constatées d'avance	43 246	4,12	13 006	1,19	30 240	232,52
Valeurs mobilières de placement	273 198	26,00	272 509	24,85	689	0,25
Valeurs mobilières de placemt	23 198	2,21	22 509	2,05	689	3,06
Autres valeurs mobilières de p	250 000	23,79	250 000	22,80		
Disponibilités	359 130	34,17	432 362	39,43	(73 232)	-16,94
Chèques à encaisser	2 185	0,21	1 300	0,12	885	68,08
Caisse d'épargne	3 470	0,33	3 249	0,30	221	6,81
Crédit Mutuel Mobilité	512	0,05	1 304	0,12	(792)	-60,72
Crédit mutuel	14 812	1,41	105 102	9,58	(90 291)	-85,91
Livret bleu CCM	80 295	7,64	92 300	8,42	(12 005)	-13,01
CSL Associatis	770	0,07	764	0,07	6	0,75
Livret partenaire OBNL	149 937	14,27	217 854	19,87	(67 917)	-31,18
Livret Trésopius	100 718	9,58			100 718	
Intérêts courus à recevoir	5 807	0,55	9 673	0,88	(3 867)	-39,97
Caisse	457	0,04	460	0,04	(3)	-0,70
Caisse atelier costumes	25		25			
Caisse Varades	25		84	0,01	(59)	-70,13
Caisse mobilité	118	0,01	248	0,02	(130)	-52,28
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 050 920	100,00	1 096 542	100,00	(45 622)	-4,16

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	657 503	62,56	733 665	66,91	(76 162)	-10,38
Total des fonds propres (situation nette)	555 262	52,84	583 194	53,18	(27 932)	-4,79
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	350 150	33,32	350 150	31,93		
Fonds provenant de dévolution	350 150	33,32	350 150	31,93		
Réserves pour projet de l'entité	31 074	2,96	31 074	2,83		
Autres réserves	5 044	0,48	5 044	0,46		
Réserve pour projet formation	6 030	0,57	6 030	0,55		
Réserve pour investissements	20 000	1,90	20 000	1,82		
Report à nouveau	201 971	19,22	226 252	20,63	(24 281)	-10,73
Report à nouveau crédeur	201 971	19,22	226 252	20,63	(24 281)	-10,73
Excédent ou déficit de l'exercice	(27 932)	-2,66	(24 281)	-2,21	(3 652)	-15,04
Total des autres fonds propres	102 241	9,73	150 470	13,72	(48 229)	-32,05
Subventions d'investissement	102 241	9,73	150 470	13,72	(48 229)	-32,05
Subventions d'investissement	505 274	48,08	489 607	44,65	15 666	3,20
Amortissement subvention	(403 033)	-38,35	(339 137)	-30,93	(63 896)	-18,84
Total autres fonds propres						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	2 500	0,24	2 500	0,23		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 500	0,24	2 500	0,23		
Fond dédiés	2 500	0,24	2 500	0,23		
TOTAL III- Total des Provisions	91 334	8,69	95 876	8,74	(4 542)	-4,74
Provisions pour risques	18 920	1,80	39 472	3,60	(20 552)	-52,07
Provis. p/ risques et charges	18 920	1,80	39 472	3,60	(20 552)	-52,07
Provisions pour charges	72 414	6,89	56 404	5,14	16 010	28,38
Provision pour pension retraite	54 468	5,18			54 468	
Provis. pour départ retraite			56 404	5,14	(56 404)	-100,00
Autres provisions pour charges	17 946	1,71			17 946	
TOTAL IV- Total des dettes	299 583	28,51	264 501	24,12	35 082	13,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	62	0,01	59	0,01	3	5,05
Intérêts courus à payer	62	0,01	59	0,01	3	5,05
Emprunts et dettes financières divers	6 212	0,59	8 493	0,77	(2 281)	-26,85
Cautions reçues	2 705	0,26	2 690	0,25	15	0,56
Emprunts auprès d'associations	3 507	0,33	5 511	0,50	(2 004)	-36,36
IDELISS			292	0,03	(292)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 084	7,24	44 616	4,07	31 467	70,53
Collectif fournisseurs crédeurs	58 563	5,57	25 017	2,28	33 546	134,09
Fourn, factures non parvenues	17 521	1,67	19 599	1,79	(2 079)	-10,61
Dettes fiscales et sociales	178 682	17,00	182 468	16,64	(3 786)	-2,07
Rémun. dues, person. permanent	320	0,03			320	
Activités sociales	1 734	0,16	1 288	0,12	446	34,65
Saisies sur salaire	533	0,05	320	0,03	213	66,36

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Personnel, provis.congés payés	64 591	6,15	60 018	5,47	4 573	7,62
Personnel, charges à payer	7 890	0,75	6 896	0,63	994	14,41
Urssaf	35 030	3,33	35 432	3,23	(402)	-1,13
Retraite	6 835	0,65	7 630	0,70	(795)	-10,42
Caisse de prévoyance	6 409	0,61	6 314	0,58	95	1,51
Mutuelle	872	0,08			872	
Retraite et prév Varades	3 629	0,35	3 629	0,33		
Org. soc. sur provis. CP	28 567	2,72	26 581	2,42	1 986	7,47
Organis. sociaux, ch. à payer	2 784	0,26	2 625	0,24	159	6,04
Subvent. DIRECCTE à recevoir			85	0,01	(85)	-100,00
Impot sur le revenu - PAS	489	0,05	386	0,04	103	26,68
Percep. impôts s/reven.patrim.	899	0,09	351	0,03	548	156,13
Taxe sur les salaires			16 299	1,49	(16 299)	-100,00
Charges à payer	18 101	1,72			18 101	
Etat charges à payer			14 614	1,33	(14 614)	-100,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 480	0,62	1 559	0,14	4 921	315,70
Fournisseurs d'immobilisations	6 480	0,62	1 559	0,14	4 921	315,70
Autres dettes	5 628	0,54	1 364	0,12	4 263	312,51
Collectif clients créditeurs	4 196	0,40	712	0,06	3 484	489,16
Créditeurs divers			402	0,04	(402)	-100,00
Divers comptes créditeurs et charges à payer	1 431	0,14	250	0,02	1 181	472,55
Produits constatés d'avance	26 435	2,52	25 942	2,37	493	1,90
Produits constatés d'avance	26 435	2,52	25 942	2,37	493	1,90
Total du passif	1 050 920	100,00	1 096 542	100,00	(45 622)	-4,16

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	23	632	(609)	-96,36
Immobilisations corporelles	195 309	220 204	(24 895)	-11,31
Immobilisations financières	10 400	10 400		
Charges à répartir				
Total emplois stables	205 732	231 236	(25 505)	-11,03
RESSOURCES STABLES				
Fonds associatifs	583 194	607 475	(24 281)	-4,00
Résultat	(27 932)	(24 281)	(3 652)	15,04
Subventions investissements	102 241	150 470	(48 229)	-32,05
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	91 334	95 876	(4 542)	-4,74
Autres prêteurs		292	(292)	-100,00
Emprunts et dettes assimilés	6 212	8 201	(1 989)	-24,25
Total ressources stables	755 049	838 033	(82 985)	-9,90
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	549 317	606 797	(57 480)	-9,47
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises	9 983	1 636	8 347	510,21
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes	326		326	
Clients et comptes rattachés	117 670	122 368	(4 699)	-3,84
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	41 636	23 424	18 211	77,74
Comptes de régularisation	43 246	13 006	30 240	232,52
Total de l'actif circulant	212 860	160 434	52 426	32,68
RECETTES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 084	44 616	31 467	70,53
Dettes fiscales et sociales	178 682	182 468	(3 786)	-2,07
Autres dettes	12 108	2 923	9 185	314,21
Comptes de régularisation	28 935	28 442	493	1,73
Total du passif circulant	295 809	258 449	37 360	14,46
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(82 949)	(98 015)	15 066	-15,37
Disponibilités	359 130	432 362	(73 232)	-16,94
Valeurs mobilières de placement	273 198	272 509	689	0,25
Total trésorerie active	632 328	704 871	(72 543)	-10,29
Concours bancaires	62	59	3	5,05
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	62	59	3	5,05
TRESORERIE NETTE	632 266	704 812	(72 546)	-10,29
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	549 317	606 797	(57 480)	-9,47