

Association LE MOULIN DIGITAL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

55 RUE ROLAND MORENO

26300 ALIXAN

SIRET : 82453945600031



IN EXTENSO VALENCE

ZAC de Briffaut Est
26000 VALENCE

Tél : 04 75 58 74 01
04 75 58 17 87

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

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

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances et des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	16
Effectif moyen	17
Engagements financiers	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

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

Bilan Actif - ANC n°2018-06	21
Bilan Passif - ANC n°2018-06	22
Compte de résultat - ANC n°2018-06	23
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	24

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	25
Bilan Passif détaillé - Transition	27
Compte de résultat détaillé - Transition	29

Votre année en résumé

Clôture : 31/12/2025



LE MOULIN DIGITAL

en quelques chiffres

TOTAL RESSOURCES
-18 % Diminution de -108 K€

482 K€

RESULTAT
% des ressources

-5 K€

FONDS DE ROULEMENT

304 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

18 K€

TRESORERIE

287 K€

FONDS PROPRES

350 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LE MOULIN DIGITAL relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	460 156 €
Produits d'exploitation :	482 204 €
Résultat net Comptable :	-4 685 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Valence

Le

M Simon FRANCON
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

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	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	103 196	90 259	12 938	18 053
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	25 000		25 000	25 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 804		7 804	7 804
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	136 001	90 259	45 742	50 857
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	25 809		25 809	54 578
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	99 397		99 397	115 330
Charges constatées d'avance	2 604		2 604	2 889
Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000	40 000
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	246 603		246 603	310 399
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	414 414		414 414	523 196
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	550 414	90 259	460 156	574 053

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	354 593	408 967
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 685	-54 374
Situation nette	349 908	354 593
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	349 908	354 593
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		22 134
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		22 134
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 048	25 356
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	34 675	40 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	414	21 035
Produits constatés d'avance	61 111	110 444
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	110 248	197 326
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	460 156	574 053

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	25 000	25 000
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	150 549	159 552
dont parrainages	3 730	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	274 742	352 794
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		10 000
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		41 802
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	22 134	
Autres produits	9 779	1 289
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	482 204	590 437
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	200 105	226 840
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 107	22 448
Salaires	194 745	287 898
Cotisations sociales	73 002	93 959
Dotations aux amortissement et dépréciations	5 115	5 634
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		6 600
Autres charges	322	2 753
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	488 396	646 132
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-6 192	-55 695
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 507	1 351
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	1 507	1 351

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)	1 507	1 351
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-4 685	-54 344
Produits exceptionnels V		
Charges exceptionnelles VI		30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-30
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	483 711	591 788
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	488 396	646 162
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-4 685	-54 374
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		75 000
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		75 000
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		75 000
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		75 000

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 460 156 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -4 685 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'objet de l'association LE MOULIN DIGITAL est de favoriser l'acculturation des acteurs du territoire aux usages et services du numérique.

Pour ce faire, l'association s'associe à ses partenaires pour réaliser des événements. Elle peut se voir confier des missions de coordination de projets transversaux.

Elle accompagne le département dans la stratégie, le développement des usages et services numériques. Cette stratégie vise à favoriser l'équilibre de l'offre de services numériques sur le territoire ainsi que la mise en place de ressources mutualisées, publiques et privées, y compris en matière de médiation numérique.

Afin de favoriser l'émergence de processus innovants, elle propose des instances de créativité pour permettre aux acteurs locaux de s'adapter sans cesse aux besoins de lisibilité et de visibilité.

L'orientation de l'association est également de faire se rencontrer les acteurs agissant dans différents domaines comme l'agronomie, le bio, le tourisme, la santé,... Par sa neutralité et son savoir-faire en la matière, l'association contribue au rapprochement des acteurs. En contribuant au "travailler ensemble" des acteurs locaux, l'association apporte une véritable plus-value dans le développement de l'intelligence territoriale.

L'association pourra compter sur le réseau des tiers lieux du territoire qu'elle anime. Ces lieux sont une nouvelle forme de dynamisation des territoires.

L'association anime et assure le fonctionnement du site du Campus Numérique in the Alps de Valence.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieux d'exploitation de l'activité de l'Association :

55 rue Roland Moreno 26 300 Alixan

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 460 156 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 685 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2022-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Sectorisation et Fiscalisation

L'association Le Moulin Digital dont l'activité lucrative est non prépondérante et sa gestion désintéressée ne bénéficie plus de l'exonération d'impôts commerciaux pour son secteur lucratif depuis le 01/11/2022.

L'association a procédé à une sectorisation de ses activités.

La répartition des frais communs s'effectue en fonction des clés de répartition suivantes :

- les frais généraux sont répartis en fonction du montant des recettes du secteur fiscalisé et de celui des recettes du secteur non fiscalisé
- les frais de personnel sont répartis en fonction du temps passé sur chaque secteur
- les frais concernant les locaux (eau, électricité, loyers, charges locatives, entretien) sont répartis en fonction de la surface utilisée par chaque secteur.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Changements comptables

L'association a décidé d'appliquer le Règlement ANC 2022-06 à compter du 01/01/2025, de manière prospective.

Le format de présentation du bilan et du compte de résultat se trouve ainsi modifié.

De plus, les autres impacts significatifs sur les comptes sont les suivants :

- **Transferts de charges - Remboursements de charges externes**

Lors de la clôture des comptes au 31/12/2025, les remboursements de charges externes ont été comptabilisés en réduction des Charges d'exploitation sur la ligne « Autres achats et charges externes » alors qu'ils auraient été comptabilisés en Produits d'exploitation dans les « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges » avant application du Règlement ANC 2022-06.

Les remboursements de charges de externes s'élèvent à la somme de 1 382,40 € à la clôture des comptes au 31/12/2025.

• Transferts de charges - Remboursements de charges de personnel

Lors de la clôture des comptes au 31/12/2025, les remboursements de charges de personnels ont été comptabilisés en réduction des Charges d'exploitation sur la ligne « Salaires » alors qu'ils auraient été comptabilisés en Produits d'exploitation dans les « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges » avant application du Règlement ANC 2022-06.

Les remboursements de charges de personnels s'élèvent à la somme de 1 509,72 € à la clôture des comptes au 31/12/2025.

• Transferts de charges - Indemnités d'assurance

Lors de la clôture des comptes au 31/12/2025, les indemnités d'assurance ont été comptabilisées en Produits d'exploitation sur la ligne « Autres produits » alors qu'elles auraient été comptabilisées en Produits d'exploitation dans les « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges » avant application du Règlement ANC 2022-06.

Les indemnités d'assurance s'élèvent à la somme de 366,98 € à la clôture des comptes au 31/12/2025.

• Les amendes

Lors de la clôture des comptes au 31/12/2025, les pénalités et amendes fiscales et pénales ont été comptabilisées en Charges d'exploitation sur la ligne « Autres charges » alors qu'elles auraient été comptabilisées en « Charges exceptionnels Sur opérations de gestion » avant application du Règlement ANC 2022-06.

Les pénalités et amendes fiscales et pénales s'élèvent à la somme de 300 € à la clôture des comptes au 31/12/2025.

Tableau de passage sur les comptes au 31/12/2025, synthétisant les changements comptables liés à l'application du Règlement ANC 2022-06

Comptes	Arrêté selon le Règlement ANC n°2022-06	Retraité selon le Règlement ANC n°2014-03
62570000	852,36	
79100000		852,36
64900000	1 509,72	
79100000		1 509,72
62510010	530,04	
79100000		530,04
75870000	366,98	
79100000		366,98
65820000	300,00	
67121000		300,00

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Logiciels : 3 ans
- Constructions : 10 à 20 ans
- Agencements et aménagements : 5 à 10 ans
- Mobilier de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans
- Matériel de transport : 5 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions de fonctionnement

N'étant en principe assorties d'aucune condition suspensive ou résolutoire, elles sont rattachées aux périodes qu'elles visent à couvrir.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la recommandation ANC 2021 sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 4,04%.

Le montant des engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 20 450 euros.

Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants

Les trois plus hauts cadres dirigeants comprennent les cadres dirigeants au sens de l'article L-212 - 15-1 du code du travail ainsi que les dirigeants de droits.

L'association ne compte qu'un cadre dirigeant. L'information sur la rémunération n'est pas fournie car cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

Informations sur les concours publics et subventions

Montant comptabilisé au titre des subventions : 274 742 €

Ce montant est réparti de la manière suivante entre les financeurs :

- Etat : 3 500 €
- Département : 33 500 €
- Région : 54 872 €
- Collectivité territoriale : 182 870 €

Informations requises

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 700 euros.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	103 196			103 196
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 196			103 196
Immobilisations financières				
Participations	25 000			25 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 804			7 804
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	32 804			32 804
TOTAL GÉNÉRAL	136 001			136 001

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	85 143	5 115		90 259
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 143	5 115		90 259
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	85 143	5 115		90 259

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	5 115		5 115		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	5 115		5 115		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	7 804		7 804
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	25 809	25 809	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 008	2 008	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	95 399	95 399	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 990	1 990	
Charges constatées d'avance	2 604	2 604	
TOTAL	135 615	127 810	7 804

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 048	14 048		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	12 646	12 646		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 241	17 241		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 431	3 431		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 356	1 356		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	414	414		
Produits constatés d'avance	61 111	61 111		
TOTAL	110 248	110 248		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	408 967	-54 374			354 593
Excédent ou déficit de l'exercice	-54 374	54 374		-4 685	-4 685
Situation nette	354 593			-4 685	349 908
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	354 593			-4 685	349 908

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subvention FSE	15 534		15 534				
TOTAL	15 534		15 534				

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Contribution Manpower	6 600		6 600				
TOTAL	6 600		6 600				

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	20 450
Autres engagements	
TOTAL	20 450

Commentaires : néant

ENGAGEMENTS RECUS :

[illegible]

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 825	6 460
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	18 156	13 498
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	180	480
TOTAL	24 161	20 438

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 995	28 248
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 995	28 248

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	61 111	110 444
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	61 111	110 444
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	2 604	2 889
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	2 604	2 889

Commentaires : néant

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		
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		18 053
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		25 000
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		7 804
	TOTAL I	50 857
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		54 578
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		115 330
Valeurs mobilières de placement		40 000
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		310 399
Charges constatées d'avance		2 889
	TOTAL III	523 196
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)	574 053

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		408 967
Excédent ou déficit de l'exercice		-54 374
	Situation nette	354 593
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	354 593
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		22 134
	TOTAL III	22 134
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 356
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		40 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21 035
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		110 444
	TOTAL V	197 326
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	574 053

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	25 000
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	159 552
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	352 794
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	10 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	41 802
Utilisations des fonds dédiés	
Autres produits	1 289
TOTAL I	590 437
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	226 840
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	22 448
Salaires et traitements	287 898
Charges sociales	93 959
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 634
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	6 600
Autres charges	2 753
TOTAL II	646 132
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-55 695
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	1 351
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	1 351
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)	1 351
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-54 344

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
	TOTAL V
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	30
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
	TOTAL VI
	30
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)
	-30
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)
	591 788
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)
	646 162
	EXCÉDENT OU DÉFICIT
	-54 374
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	75 000
Bénévolat	
TOTAL	75 000
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	75 000
Personnel bénévole	
TOTAL	75 000

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	12 937.90	18 053.04	-5 115.14	-28.33
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	26 753.52	26 753.52		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	28 274.47	28 274.47		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE CAMPUS	9 067.55	9 067.55		
21840000 MOBILIER	39 100.91	39 100.91		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-26 753.52	-26 753.52		
28183000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-18 654.96	-14 829.97	-3 824.99	-25.79
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE CAMPUS	-9 067.55	-9 067.55		
28184000 AMORT. MOBILIER	-35 782.52	-34 492.37	-1 290.15	-3.74
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	25 000.00	25 000.00		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION SCIC	25 000.00	25 000.00		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 804.27	7 804.27		
27510000 DEPOTS VERSES	7 804.27	7 804.27		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	45 742.17	50 857.31	-5 115.14	-10.06
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	25 809.00	54 578.40	-28 769.40	-52.71
41100000 USAGERS	22 814.00	26 330.40	-3 516.40	-13.35
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	2 995.00	28 248.00	-25 253.00	-89.40
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	99 397.11	115 329.56	-15 932.45	-13.82
40100000 FOURNISSEURS	33.62	20.36	13.26	70.00
42500000 AVANCES ET ACOMPTES PERSONNEL		150.00	-150.00	-100.00
44100100 SUBV. FONCTIONNEMENT (CD26) A RECEVOIR	33 500.00	25 000.00	8 500.00	34.00
44100410 SUBV. FSE 2023/2024 A RECEVOIR		32 632.00	-32 632.00	-100.00
44100600 SUBV. CAMPUS VRAA RECEVOIR	9 000.00	9 000.00		
44100800 SUBV. FONCTIONNEMENT VRAA RECEVOIR	15 000.00	15 000.00		
44100802 SUBV. CAPITAL FRENCH TECH (FT ALPES VALENCE-ROM...	1 900.00	1 500.00	400.00	26.67

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
44100860 SUBV. PROJET TIGA VRA	15 999.00	29 333.00	-13 334.00	-45.46
44100870 SUBV. EUPAVEN		-5 806.80	5 806.80	-100.00
44100910 SUBV. PROJET DEFINOV REGION A RECEVOIR	10 000.00	8 000.00	2 000.00	25.00
44100920 SUBV. ANIMATION VRI A RECEVOIR	10 000.00		10 000.00	-
44109200 AIDE ASP A RECEVOIR		500.00	-500.00	-100.00
44551000 TVAA PAYER	2 008.00		2 008.00	-
44566100 TVA DED. S/ FRAIS GENERAUX (A PRORATISER)		1.00	-1.00	-100.00
46721000 SUBV. DEFINOV A REVERSER	1 956.49		1 956.49	-
Charges constatées d'avance	2 604.31	2 888.76	-284.45	-9.87
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 604.31	2 888.76	-284.45	-9.87
Valeurs mobilières de placement	40 000.00	40 000.00		
50810000 PARTS SOCIALES BP	40 000.00	40 000.00		
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	246 603.13	310 399.16	-63 796.03	-20.55
51210000 BANQUE POPULAIRE	145 796.52	113 998.02	31 798.50	27.89
51211000 CREDIT MUTUEL		1 033.50	-1 033.50	-100.00
51212000 BANQUE POPULAIRE - FAB. TERRITOIRES		75 767.08	-75 767.08	-100.00
51213000 BANQUE POPULAIRE - TIGA		15 914.01	-15 914.01	-100.00
51214000 BANQUE POPULAIRE - EUPAVEN		3 372.79	-3 372.79	-100.00
51215000 BANQUE POPULAIRE OPTIPLUS	100 658.30	100 151.38	506.92	0.51
53000000 CAISSE	148.31	162.38	-14.07	-8.64
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	414 413.55	523 195.88	-108 782.33	-20.79
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	460 155.72	574 053.19	-113 897.47	-19.84

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	354 592.91	408 966.58	-54 373.67	-13.30
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	354 592.91	408 966.58	-54 373.67	-13.30
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 684.83	-54 373.67	49 688.84	-91.38
Situation nette	349 908.08	354 592.91	-4 684.83	-1.32
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	349 908.08	354 592.91	-4 684.83	-1.32
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		22 134.00	-22 134.00	-100.00
19410000 FONDS DEDIES SUBV. FSE		15 534.00	-15 534.00	-100.00
19510000 FONDS DEDIES MANPOWER		6 600.00	-6 600.00	-100.00
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		22 134.00	-22 134.00	-100.00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 047.81	25 356.20	-11 308.39	-44.60
40100000 FOURNISSEURS	8 223.01	18 896.20	-10 673.19	-56.48
40810000 FRS - FACTURES A RECEVOIR	5 824.80	6 460.00	-635.20	-9.83
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	34 674.83	40 491.28	-5 816.45	-14.36

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
42820000 PROVISION CONGES PAYES	12 007.32	9 641.26	2 366.06	24.54
42861000 PROVISION RTT	638.35		638.35	-
43100000 URSSAF	8 187.57	13 244.21	-5 056.64	-38.18
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE (APICIL)	1 940.06	1 937.20	2.86	0.15
43731000 PREVOYANCE CADRES (GENERALI)	1 188.39	1 223.77	-35.38	-2.94
43734000 MUTUELLE (VIA SANTE)	867.12	1 204.28	-337.16	-27.99
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	4 802.93	3 856.50	946.43	24.53
43861000 CHARGES S/ PROVISION RTT	255.34		255.34	-
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS (PAS)	904.21	770.20	134.01	17.40
44551000 TVAA PAYER		2 505.00	-2 505.00	-100.00
44571000 TVA COLLECTEE 20%	3 132.30	1 415.07	1 717.23	121.34
44587000 TVA S/ FAE	299.00	705.00	-406.00	-57.59
44810200 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	262.24		262.24	-
44810300 FORMATION CONTINUE A PAYER	190.00		190.00	-
44862000 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER		233.88	-233.88	-100.00
44863000 FORMATION CONTINUE		156.91	-156.91	-100.00
44866000 REVERSEMENT DE SUBVENTION A PAYER		3 598.00	-3 598.00	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	414.00	21 034.80	-20 620.80	-98.03
41100000 USAGERS	234.00	154.80	79.20	50.97
41980000 USAGERS - AVOIRS A ETABLIR	180.00	480.00	-300.00	-62.50
46721000 SUBV. DEFINOV A REVERSER		20 400.00	-20 400.00	-100.00
Produits constatés d'avance	61 111.00	110 444.00	-49 333.00	-44.67
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	61 111.00	110 444.00	-49 333.00	-44.67
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	110 247.64	197 326.28	-87 078.64	-44.13
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	460 155.72	574 053.19	-113 897.47	-19.84

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	25 000.00	25 000.00		
75610000 COTISATIONS MOULIN DIGITAL (S. NON FISC)	25 000.00	25 000.00		
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	150 548.68	159 551.70	-9 003.02	-5.64
70610000 PRESTATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	44 650.51	19 533.26	25 117.25	128.59
70620000 ANIMATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	12 081.73	2 675.00	9 406.73	351.66
70630000 FORMATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	3 730.00		3 730.00	-
70650000 PRESTATION RENFORT ETC (S. NON FISC)		2 100.00	-2 100.00	-100.00
70660000 ACCOMPAGNEMENT CAMPUS (S. FISC - TVA)	16 667.01	20 833.00	-4 165.99	-20.00
70670000 ACCOMPAGNEMENT TRANSFO. NUMERIQUE (S. FISC - TVA)		11 960.00	-11 960.00	-100.00
70681000 FORMATIONS QUALIOPI (S. FISC - NS TVA)	39 064.50	61 025.36	-21 960.86	-35.99
70830000 LOCATIONS SALLES/COWORKING (S. FISC - TVA)	12 952.83	14 258.31	-1 305.48	-9.15
70850000 LOCATION PLACE STATIONNEMENT	1 040.00	1 560.00	-520.00	-33.33
70860000 PARTENARIATS / CONTRIBUTIONS DIVERS		1 500.00	-1 500.00	-100.00
70861000 REVERSEMENT SUBVENTION (S. NON FISC)	10 000.00	20 000.00	-10 000.00	-50.00
70870000 REFACTURATION FRAIS (S. FISC - TVA)	10 362.10	761.77	9 600.33	+1 000.00
70873000 CONTRIB. ANNUELLE TIERS LIEUX CEDILLE FORMATION (...)		1 275.00	-1 275.00	-100.00
70888100 PRODUITS DIVERS (S.NFISC)		2 070.00	-2 070.00	-100.00
- dont parrainages	3 730.00		3 730.00	-
70630000 FORMATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	3 730.00		3 730.00	-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	274 742.17	352 794.33	-78 052.16	-22.12
74000700 SUBV. FONCTIONNEMENT (DEPARTEMENT DROME)		175 000.00	-175 000.00	-100.00
74001700 SUBV. CAMPUS (VALENCE ROMANS AGGLO)		45 000.00	-45 000.00	-100.00
74001800 SUBV. FNADT "FABRIQUE DE TERRITOIRE" (REGION)		5 556.00	-5 556.00	-100.00
74010000 SUBV. FRENCH TECH (VALENCE ROMANS AGGLO)		75 000.00	-75 000.00	-100.00
74010300 SUBV. CAPITAL FRENCH TECH		7 500.00	-7 500.00	-100.00
74013000 SUBV. TIGA (VALENCE ROMANS AGGLO)		13 333.00	-13 333.00	-100.00
74017000 SUBV. DEFINOV (REGION)		20 000.00	-20 000.00	-100.00
74030000 SUBV. AIDE ASP		6 405.33	-6 405.33	-100.00
74100000 SUBV. ASP AIDE APPRENTI	3 500.00	5 000.00	-1 500.00	-30.00
74110000 SUBV. FONCTIONNEMENT VRA	75 000.00		75 000.00	-
74111000 SUBV. CAMPUS VRA	45 000.00		45 000.00	-
74112000 SUBV. PROJET TIGA VRA	16 000.00		16 000.00	-
74113000 SUBV. ANIMATION VRI	50 000.00		50 000.00	-
74121000 SUBV. FONCTIONNEMENT DEPARTEMENT	33 500.00		33 500.00	-
74130000 SUBV. PROJET "FABRIQUE DE TERRITOIRES" (FNADT - REGION)	33 333.00		33 333.00	-
74131000 SUBV. PROJET DEFINOV (REGION)	20 000.00		20 000.00	-
74132000 SUBV. PROJET TECH JOB CONNECT (REGION)	1 539.00		1 539.00	-
74140000 SUBV. CAPITALE FRENCH TECH	9 500.00		9 500.00	-
74150000 SUBV. DIVERSES	-12 629.83		-12 629.83	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières		10 000.00	-10 000.00	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
75520000 CONV. PART. FONDATION MANPOWER GROUP		10 000.00	-10 000.00	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		41 801.53	-41 801.53	-100.00
78150000 REPRISE PROV. RISQUES SOLDE SUBVENTIONS		39 000.00	-39 000.00	-100.00
78174000 REPRISE DEPRECIATIONS CREANCES		1 680.00	-1 680.00	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (FG)		1 121.53	-1 121.53	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	22 134.00		22 134.00	-
78940000 REPORT FDS DEDIES SUBVENTIONS	22 134.00		22 134.00	-
Autres produits	9 779.02	1 289.28	8 489.74	658.65
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE (FG)	9 412.04	1 289.28	8 122.76	630.18
75870000 INDEMNITES D'ASSURANCE	366.98		366.98	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	482 203.87	590 436.84	-108 232.97	-18.33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	200 105.27	226 840.47	-26 735.20	-11.79
60410000 PRESTATIONS DE SERVICES (S. NON FISC)	300.00	1 787.00	-1 487.00	-83.21
60412200 PRESTATIONS DE SERVICES (S. FISC)		225.00	-225.00	-100.00
60420000 SOUS TRAITANCE FORMATION (S. FISC - NS TVA)	31 518.80	54 085.87	-22 567.07	-41.72
60611000 EAU (FG)		16.66	-16.66	-100.00
60614000 CARBURANT (FG)	1 499.15	1 655.44	-156.29	-9.43
60631000 PETITS EQUIPEMENTS MOULIN DIGITAL (FG)	668.73	502.17	166.56	33.27
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN (FG)	101.64	93.35	8.29	9.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (FG)	582.72	735.43	-152.71	-20.68
60980000 RABAIS REMISES RISTOURNES (FG)		-20.44	20.44	-100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES MOULIN DIGITAL (FG)	58 490.52	56 207.58	2 282.94	4.06
61323000 LOCATION PLACE DE PARKING (FG)	4 137.47	5 536.02	-1 398.55	-25.27
61350000 LOCATIONS MOBILIERES (FG)	1 634.00	1 355.33	278.67	20.59
61350100 INEXWEB (FG)	187.00	150.60	36.40	23.84
61352000 LOCATION COPIEUR KONICA (FG)	960.00	960.00		
61354000 LOCATION/ABT LOGICIEL ADOBE (FG)	473.55	357.44	116.11	32.77
61354100 LOCATION/ABT LOGICIELS DIVERS (FG)	3 343.87	3 660.75	-316.88	-8.66
61354200 LOCATION/ABT LOGICIEL QUEOVAL (S. FISC - NS TVA)	3 937.89	2 084.40	1 853.49	88.96
61354400 ABONNEMENT PAYFIT	2 612.00	4 358.00	-1 746.00	-40.06
61356000 HEBERGEMENT WEB (FG)	99.78	183.51	-83.73	-45.65
61356100 HEBERGEMENT WEB (S.FISC - NS TVA)	271.30	139.18	132.12	94.96
61356200 HEBERGEMENT WEB (S. NON FISC)	104.62	29.09	75.53	262.07
61400000 CHARGES LOCATIVES MOULIN DIGITAL (FG)	19 980.00	19 980.00		
61420000 CHARGES LOCATIVES CAMPUS (FG CAMPUS)		-359.01	359.01	-100.00
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER MOULIN (FG)		545.00	-545.00	-100.00
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT (FG)	1 836.51	845.09	991.42	117.40
61560000 MAINTENANCE (FG)	27.81	95.00	-67.19	-70.53
61600000 ASSURANCES RC / MULTIRISQUES (FG)	2 632.77	3 872.61	-1 239.84	-32.02
61630000 ASSURANCES MATERIEL TRANSPORT (FG)	1 607.29	1 608.42	-1.13	-0.06
61680000 ASSURANCES DIVERSES (FG)		125.00	-125.00	-100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE (FG)	345.39	317.66	27.73	8.49
61831000 DOCUMENTATION TECHNIQUE (S. NON FISC)	32.00	477.14	-445.14	-93.29
61860000 FORMATIONS (FG)		1 282.58	-1 282.58	-100.00
61862000 FORMATIONS (S. FISC)	100.00	998.00	-898.00	-89.98
62260100 HONORAIRES AVOCATS (FG)	5 328.40		5 328.40	-
62260200 HONORAIRES CAC (FG)	6 700.00	6 470.00	230.00	3.55
62260400 HONORAIRES (S.FISC)		1 440.00	-1 440.00	-100.00
62261000 HONORAIRES COMPTABLES (FG)	14 072.24	12 953.16	1 119.08	8.64
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS (FG)		488.75	-488.75	-100.00
62331000 FOIRES ET EXPOSITIONS (S. NON FISC)	32.50	40.00	-7.50	-17.50
62350000 IDENTITE VISUELLE (FG)	804.98	208.26	596.72	287.02

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62370000 PUBLICATIONS (FG)		166.30	-166.30	-100.00
62380000 DONS (FG)		10.00	-10.00	-100.00
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS (FG)	3 026.96	2 094.97	931.99	44.49
62510010 FRAIS DEPLACEMENT (S. NON FISC.)	333.56	1 988.48	-1 654.92	-83.20
62510200 FRAIS DE DEPLACEMENTS CUI (S. NON FISC)		246.87	-246.87	-100.00
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT		3 805.00	-3 805.00	-100.00
62570000 RECEPTIONS (FG)	5 973.28	7 480.71	-1 507.43	-20.16
62571000 RECEPTIONS (S. NON FISC)	5 476.02	4 347.99	1 128.03	25.94
62572000 RECEPTIONS (S. FISC)		165.19	-165.19	-100.00
62600000 FRAIS POSTAUX (FG)	296.42	260.44	35.98	13.85
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS (FG)	3 509.90	3 981.49	-471.59	-11.83
62780000 SERVICES BANCAIRES (FG)	1 409.32	1 372.36	36.96	2.70
62780100 SERVICES BANCAIRES (S. NON FISC)	631.62	635.64	-4.02	-0.63
62780200 SERVICES BANCAIRES CAMPUS (FG CAMPUS)	81.07	251.56	-170.49	-67.86
62781000 COM S/ CB SUMMUP (S. FISC)		1.99	-1.99	-100.00
62783000 COM S/ SMILE AND PAY (S. FISC)	5.88	71.30	-65.42	-91.55
62784000 COM/FRAIS STRIPE	427.61	230.36	197.25	86.09
62810000 COTISATIONS DIVERSES (FG)	812.47	377.70	434.77	114.81
62820000 PARTENARIAT FRENCH TECH IN THE ALPS (S. NON FISC)	13 500.00	13 500.00		
62860000 FRAIS SUR FACTURES (FG)	198.23	362.08	-163.85	-45.30
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 106.63	22 448.00	-7 341.37	-32.70
63160000 FONDS POUR LE PARITARISME	38.57		38.57	-
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 246.87	1 766.44	-519.57	-29.39
63330000 FORMATION CONTINUE	1 136.41	1 946.21	-809.80	-41.62
63581000 TVA NON DEDUCTIBLE (S. NON FISC)	12 684.78	18 735.35	-6 050.57	-32.29
Salaires				
64110000 SALAIRES BRUT PERMANENTS	187 076.83	260 409.37	-73 332.54	-28.16
64110200 SALAIRES BRUT CUI		11 190.07	-11 190.07	-100.00
64120000 PROV. CONGES A PAYER	2 366.06	-7 042.30	9 408.36	-133.60
64121000 PROV. RTT	638.35		638.35	-
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 117.71	6 314.85	-1 197.14	-18.95
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 055.63	17 025.61	-15 969.98	-93.80
64900000 REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE PERSONNEL	-1 509.72		-1 509.72	-
Cotisations sociales				
64510000 COTISATIONS URSSAF	49 383.85	65 916.02	-16 532.17	-25.08
64531000 COTISATIONS RETRAITES ET PREVOYANCE	15 593.78	18 533.26	-2 939.48	-15.86
64534000 COTISATIONS MUTUELLE SANTE	1 859.44	3 171.48	-1 312.04	-41.37
64583000 CHARGES S/ PROV. CP	946.43	-1 944.65	2 891.08	-148.64
64583100 CHARGES S/ PROV. RTT	255.34		255.34	-
64700100 CHEQUES DEJEUNER	4 263.00	6 703.20	-2 440.20	-36.40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	700.00	1 580.00	-880.00	-55.70
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 115.14	5 633.64	-518.50	-9.21
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés		6 600.00	-6 600.00	-100.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV. ATTRIBUEE		6 600.00	-6 600.00	-100.00
Autres charges				
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	321.88	2 752.87	-2 430.99	-88.30
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE (FG)		2 700.00	-2 700.00	-100.00
65820000 PENALITES ET AMENDES	21.88	52.87	-30.99	-58.49
	300.00		300.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	488 395.62	646 131.89	-157 736.27	-24.41
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-6 191.75	-55 695.05	49 503.30	-88.88
Produits financiers				

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 financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 506.92	1 351.38	155.54	11.55
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS (FG)	1 506.92	1 351.38	155.54	11.55
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	1 506.92	1 351.38	155.54	11.51
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 instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	1 506.92	1 351.38	155.54	11.51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-4 684.83	-54 343.67	49 658.84	-91.38
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles		30.00	-30.00	-100.00
67121000 PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES (FG)		30.00	-30.00	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-30.00	30.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	483 710.79	591 788.22	-108 077.43	-18.26
TOTAL DES CHARGES	488 395.62	646 161.89	-157 766.27	-24.42
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-4 684.83	-54 373.67	49 688.84	-91.38
(Total des produits - Total des charges)				

In Extenso

IN EXTENSO VALENCE
ZAC de Briffaut Est
26000 VALENCE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés