

## DOCUMENTS COMPTABLES



FOND LENTERNIER EHPAD & RES.STE MADELEINE  
ASSOCIATION  
12 RTE DE GUENTRANGE

57100 THIONVILLE  
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
2 RUE GABRIEL LIPPMANN

57970 YUTZ  
0382828888

FOND LENTERNIER EHPAD & RES.STE MADELEIN  
12 RTE DE GUENTRANGE

57100 THIONVILLE

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	p. 28

FIDUCIAL EXPERTISE  
2 RUE GABRIEL LIPPMANN

57970 YUTZ  
0382828888

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **FOND LENTERNIER EHPAD & RES.STE MADELEINE**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	24 782 812,39	euros
- Produits d'exploitation :	6 429 935,66	euros
- Déficit :	-173 142,12	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A YUTZ  
Le 02/03/2026

Pour Fiducial Expertise

Thierry HALTER  
Directeur de Région

Pour Fiducial Expertise

Maxime PASINI  
Expert Comptable Diplômé  
Expert-comptable

FOND LENTERNIER EHPAD & RES.STE MADELEIN  
12 RTE DE GUENTRANGE

57100 THIONVILLE

## COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	55 837	55 837		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
. Terrains	232 948		232 948	232 948
. Constructions	2 734 028	2 247 331	486 697	584 071
. Installations tech., matériels, outillage	6 802 315	6 717 085	85 230	329 235
. Autres	635 574	565 189	70 385	85 689
. Immobilisations corporelles en cours	15 738 200		15 738 200	9 888 485
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	46 926		46 926	2 500
<b>Total</b>	<b>26 245 827</b>	<b>9 585 442</b>	<b>16 660 385</b>	<b>11 122 929</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	2 830		2 830	6 910
<b>Créances</b>				
. Créances usagers et comptes rattachés	204 505		204 505	189 664
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	1 673 254		1 673 254	1 742 083
Valeurs mobilières de placement	1 404 603		1 404 603	188 262
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 794 193		4 794 193	5 351 458
Charges constatées d'avance	43 042		43 042	106 753
<b>Total</b>	<b>8 122 427</b>		<b>8 122 427</b>	<b>7 585 130</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>34 368 255</b>	<b>9 585 442</b>	<b>24 782 812</b>	<b>18 708 059</b>

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	3 366 449	3 366 449
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	1 096 962	815 027
. Autres		
<b>Report à nouveau</b>	-31 236	-66 981
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	-173 142	317 681
<b>Situation nette (sous-total)</b>	4 259 033	4 432 175
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 737 216	1 394 599
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>5 996 249</b>	<b>5 826 774</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	178 200	178 200
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>178 200</b>	<b>178 200</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 195 834	10 806 257
Emprunts et dettes financières diverses	90 885	9 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 664	971 011
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	636 255	606 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 009 644	
Autres dettes	493 081	310 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total</b>	<b>18 608 363</b>	<b>12 703 084</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>24 782 812</b>	<b>18 708 059</b>

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>								
<b>Cotisations</b>								
<b>Ventes de biens et services :</b>								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services		3 514 184	54,65		3 380 868	55,55	133 316	3,94
<i>dont parrainages</i>		-9 800	-0,15		-7 440	-0,12	-2 360	-31,72
<b>Produits de tiers financeurs :</b>								
- Concours publics et subventions		2 777 957	43,20		2 530 569	41,58	247 388	9,78
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels		600	0,01				600	#####
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions					74 241	1,22	-74 241	-100,00
Utilisations des fonds dédiés								
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.								
Autres produits		137 194	2,13		100 781	1,66	36 413	36,13
<b>Total</b>		<b>6 429 936</b>	<b>100,00</b>		<b>6 086 460</b>	<b>100,00</b>	<b>343 476</b>	<b>5,64</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>								
Achats de marchandises		89 745	1,40		96 582	1,59	-6 837	-7,08
Variation de stocks		4 080	0,06		-2 964	-0,05	7 045	237,66
Autres achats et charges externes		1 872 408	29,12		1 883 233	30,94	-10 824	-0,57
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés		296 042	4,60		301 656	4,96	-5 614	-1,86
Salaires		2 420 834	37,65		2 087 575	34,30	333 259	15,96
Cotisations sociales		1 030 969	16,03		911 973	14,98	118 996	13,05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		403 574	6,28		472 871	7,77	-69 297	-14,65
Dotations aux provisions					30 000	0,49	-30 000	-100,00
Reports en fonds dédiés								
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo. cédées								
Autres charges		19 512	0,30		3 713	0,06	15 798	425,45
<b>Total</b>		<b>6 137 165</b>	<b>95,45</b>		<b>5 784 639</b>	<b>95,04</b>	<b>352 525</b>	<b>6,09</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>292 771</b>	<b>4,55</b>		<b>301 820</b>	<b>4,96</b>	<b>-9 049</b>	<b>-3,00</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés		35 451	0,55		59 826	0,98	-24 375	-40,74
Reprises sur provisions, dépréciations								
Différences positives de change								
Produits sur cession d'éléments financiers		9 765	0,15				9 765	#####
<b>Total</b>		<b>45 216</b>	<b>0,70</b>		<b>59 826</b>	<b>0,98</b>	<b>-14 610</b>	<b>-24,42</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées		541 821	8,43		284 400	4,67	257 421	90,51
Différence négatives de change								
Charges sur cession d'éléments financiers								
<b>Total</b>		<b>541 821</b>	<b>8,43</b>		<b>284 400</b>	<b>4,67</b>	<b>257 421</b>	<b>90,51</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>-496 605</b>	<b>-7,72</b>		<b>-224 574</b>	<b>-3,69</b>	<b>-272 031</b>	<b>-121,13</b>

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-203 833	-3,17	77 247	1,27	-281 080	#####
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion			73 724	1,21	-73 724	#####
Sur opérations en capital	30 691	0,48	166 710	2,74	-136 019	-81,59
Reprises sur provisions, dépréciatio			15 400	0,25	-15 400	#####
<b>Total</b>	<b>30 691</b>	<b>0,48</b>	<b>255 834</b>	<b>4,20</b>	<b>-225 143</b>	<b>-88,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Sur opérations de gestion			15 400	0,25	-15 400	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>			<b>15 400</b>	<b>0,25</b>	<b>-15 400</b>	<b>#####</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>30 691</b>	<b>0,48</b>	<b>240 434</b>	<b>3,95</b>	<b>-209 743</b>	<b>-87,24</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 505 843</b>		<b>6 402 120</b>		<b>103 723</b>	<b>1,62</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 678 985</b>		<b>6 084 439</b>		<b>594 546</b>	<b>9,77</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-173 142</b>	<b>-2,69</b>	<b>317 681</b>	<b>5,22</b>	<b>-490 823</b>	<b>#####</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						



## ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

## 1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

**Objet :**

Hébergement médicalisé pour personnes âgées

**Activités ou missions :**

Ehpad

Résidence Sénior

**Moyens mis en oeuvre :**

Subventions de l'ARS pour la partie soins

Subventions du département pour la dépendance

L'hébergement et le ticket modérateur sont financés par les résidents

Loyer sur la résidence

**Effectifs :**

75,9

## 2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Poursuite du chantier de construction du nouvel EHPAD dont la livraison interviendra en Janvier 2026 et l'utilisation en Février 2026. Une subvention allouée pour ce projet a été attribuée pour 2.000.000€ dont 600.000€ ont été versés et 800.000€ ont été demandés en paiement. Le solde sera demandée à l'achèvement total du bâtiment et au paiement complet des fournisseurs.

L'EHPAD actuel a fait l'objet d'une modification de plan d'amortissement en 2024 avec une fin d'amortissement au 31.12.2025. Cet ensemble immobilier est totalement amorti à la clôture et n'a plus vocation à être utilisée à partir de Février 2026 en vue de sa destruction. La nouvelle résidence autonomie sera construite en remplacement.

Les affaires prud'homales n'ont pas avancé sur le plan judiciaire, aussi les provisions constatées ont été maintenues sans modification.

### 3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

**3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)*****AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES***

Impacts PCG 2025 sur les comptes 31/12/2025 :

- Le compte 322000 est remplacé par le compte 322200 (sans impact sur la présentation)
- Les comptes 777 sont remplacés par les comptes 747 (ces produits sont donc inclus dans le calcul du résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel)
- Le compte 771511 est remplacé par le compte 742001 (ce produit est donc inclus dans le calcul du résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel)
- Les pénalités perçues liées à la construction du nouvel EHPAD sont comptabilisées au 778000 au lieu de 771800 (sans impact sur la présentation). Il est estimé que ces produits répondent à la définition des produits exceptionnels du plan comptable en vigueur au 1er Janvier 2025 (caractère majeur et inhabituel)
- Les taxes foncières prescrites sont comptabilisées au crédit du compte de charge par nature (635131) au lieu du compte 771801 (ce produit est donc inclus dans le calcul du résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel)
- L'affectation du "temps de travail résidence" précédemment comptabilisée par les comptes 671001 et 797000 est dorénavant comptabilisée par les comptes 658001 et 758001. Ces opérations figurent donc en résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel mais sont sans impact car les comptes de charges et de produits se neutralisent.
- La technique du transfert de charge (comptes 791) a été supprimée. Ces produits sont comptabilisés au crédit des comptes de charge par nature ou au crédit d'un compte 758. Ces opérations précédemment en résultat d'exploitation demeurent en résultat d'exploitation.

## 4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

### OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Frais externe de formation</b>				
nécessaires à la mise en service		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation</b>				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

#### Durées d'amortissement

##### Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

##### Immobilisations décomposées :

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

#### Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 - 12 ans				
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions	Linéaire	10 - 100 ans				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	Linéaire	5 - 20 ans				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	5 - 10 ans				

## 5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Frais d'établissement :

Frais de constitution.....  
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

## Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

## Fonds commercial :

Eléments achetés.....  
Eléments réévalués.....  
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

## Actif immobilisé :

**Valeurs brutes**

Immobilisations incorporelles.....  
Immobilisations corporelles.....  
Biens reçus par legs ou donations et  
destinés à être cédés .....

Immobilisations financières.....

**Total.....**

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
55 837			55 837
20 246 460	5 987 920	91 316	26 143 065
2 500	44 426		46 926
<b>20 304 797</b>	<b>6 032 346</b>	<b>91 316</b>	<b>26 245 827</b>

**Amortissements et dépréciations**

Immobilisations incorporelles.....  
Immobilisations corporelles.....  
Biens reçus par legs ou donations et  
destinés à être cédés .....

Immobilisations financières.....

**Total.....**

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
55 837			55 837
9 126 032	403 574		9 529 606
<b>9 181 868</b>	<b>403 574</b>		<b>9 585 442</b>

## Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....  
Autres créances.....

## Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	46 926	46 926	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 920 801	1 920 801	

## Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Non recensé

Participations et créances rattachées.....  
Immobilisations financières.....  
Usagers et comptes rattachés.....  
Autres créances.....  
Disponibilités.....

## Charges constatées d'avance :

43 042

## 5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....			5 987 920			5 987 920
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....			44 426			44 426
<b>Total.....</b>			<b>6 032 346</b>			<b>6 032 346</b>

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....			91 316			91 316
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
<b>Total.....</b>			<b>91 316</b>			<b>91 316</b>

## AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	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.....		403 574			403 574
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés					
<b>Total.....</b>		<b>403 574</b>			<b>403 574</b>

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
<b>Total.....</b>				

## 5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### FONDS COMMERCIAL

#### Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

### COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

### COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

### FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

### PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--



## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT**

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		317 681

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	281 936	
Report à nouveau	35 745	
<b>Total des affectations</b>	317 681	

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES**

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	3 366 449			3 366 449
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....	815 027	380 692	98 756	1 096 962
Report à nouveau.....	-66 981	49 774	14 029	-31 236
Résultat de l'exercice.....	317 681	-173 142	317 681	-173 142
<b>Situation nette .....</b>	4 432 175	257 323	430 465	4 259 033
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	1 394 599	523 333	180 716	1 737 216
Provisions réglementées.....				
<b>Total.....</b>	<b>5 826 774</b>	<b>780 656</b>	<b>611 182</b>	<b>5 996 249</b>



## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
<b>Réserves</b>				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	815 027	380 692	98 756	1 096 962
<b>Total (1) .....</b>	<b>815 027</b>	<b>380 692</b>	<b>98 756</b>	<b>1 096 962</b>
<b>Provisions réglementées</b>				
Provision pour hausse de prix.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Autres provisions réglementées.....				
<b>Total (2) .....</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges.....	178 200			178 200
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour pertes sur contrats.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
<b>Total (3) .....</b>	<b>178 200</b>			<b>178 200</b>
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés .....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
<b>Total (4) .....</b>				
<b>Total général (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>993 227</b>	<b>380 692</b>	<b>98 756</b>	<b>1 275 162</b>
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
<b>Total</b>				

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture				
	A		B	Montant global		Dont remboursement aux tiers	C	D	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
Subventions d'exploitation										
Sous-total										
Contributions financières d'autres organismes										
Sous-total										
Ressources liées à la générosité du public										
Sous-total										
Total										

## 6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

## Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	15 195 834	265 291	1 074 214	13 856 329
Dettes financières diverses	90 885	90 885		
Fournisseurs	182 664	182 664		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	636 255	636 255		
Dettes sur immobilisations	2 009 644	2 009 644		
Autres dettes	493 081	493 081		
Produits constatés d'avance				
<b>Total :</b>	<b>18 608 363</b>	<b>3 677 820</b>	<b>1 074 214</b>	<b>13 856 329</b>

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

## Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit .....	84 174
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs.....	61 593
Dettes fiscales et sociales.....	330 820
Autres dettes .....	

Produits constatés d'avance :

## 7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES**

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
<b>Total</b>				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
<b>Total</b>				

**VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES**

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations				
Subventions	221 596	23 589	3,52	0,40
Concours publics	2 556 361	2 506 980	40,62	42,41
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels	600	420	0,01	0,01
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources	3 514 184	3 380 868	55,85	57,19
<b>Total</b>	<b>6 292 742</b>	<b>5 911 857</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## 7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

### **CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

**Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

**Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.**

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

**7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)*****MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

**Total des produits****Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

**Total des charges*****FRAIS DE DEVELOPPEMENT***

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

***HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES*****Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	11 660	
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
<b>Total</b>	11 660	



**NATURE DES PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RESULTAT EXCEPTIONNEL  
AU COURS DE L'EXERCICE**

[illegible][illegible]

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
<b>Total</b>	

## 8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

**Engagements reçus :**

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....  
 Garanties, cautions obtenues.....  
 Autorisation de découvert .....  
 Autres engagements .....

**Engagements donnés :**

Non recensé

Avals et cautions.....  
 Autres engagements .....

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Montant garanti


**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière	27 360	160 701	12 100	142 506

**Méthodes et hypothèses utilisées :**

Pour les engagements non provisionnés, la méthode utilisée est celle des unités de crédits projetées.

Hypothèse d'évaluation :

- Taux d'actualisation : 3.60% (Taux IBOSS Corporates AA)
- Revalorisation salaires : 2.50%, Taux charges : 40% Employés/50% Cadres, Turn Over : 5% Employés/2.50% Cadres

## 8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

## Engagements

## de crédit bail :

Terrains  
Constructions  
Inst. techn., mat. & out.  
Autres immo. corp.  
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
51 671	161 291	37 588	28 192		65780	
1 980	1 136	1 980	4 949		6929	

## Totaux

53651	162427	39568	33141		72709	
-------	--------	-------	-------	--	-------	--

(1) Selon contrat

**AUTRES ENGAGEMENTS**

Engagements intérêts des emprunts : 10 414 648€

&gt;&gt; Dont à moins d'un an : 548 144€

&gt;&gt; Dont de 1 ans à 5 ans : 2 088 505€

&gt;&gt; Dont à plus de 5 ans : 7 777 999€

FOND LENTERNIER EHPAD & RES.STE MADELEIN  
12 RTE DE GUENTRANGE

57100 THIONVILLE

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MD	30 500		30 500	30 500
205001 CONCES.BREVETS.LICENCES.RE	3 640		3 640	3 640
205002 CONCES.BREVETS.LICENCES SO	21 697		21 697	21 697
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS		30 500	-30 500	-30 500
280501 AMORT.CONCESSIONS,BRE,LIC.R		3 640	-3 640	-3 640
280502 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS		21 697	-21 697	-21 697
. Concessions, brevets, licences,marques	55 837	55 837		
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
211203 TERRAINS AMENAGES	232 948		232 948	232 948
. Terrains	232 948		232 948	232 948
213100 BATIMENTS HOSPITALIERS MR	573 871		573 871	573 871
213101 CONSTRUCTION HLM RESIDENC	508 053		508 053	508 053
213102 BATIMENTS HOSPITALIERS SC	22 128		22 128	22 128
213111 CONSTRUCTION RESIDENCE	1 472 581		1 472 581	1 429 627
213112 BATIMENTS HOSP LOGT INFIRM	13 024		13 024	13 024
213593 MOBILIER MATERIEL FONDATION	144 371		144 371	144 371
281310 AMORT CONST BAT HOSP MR		573 871	-573 871	-474 325
281311 AMORT RESIDENCE		1 566 830	-1 566 830	-1 531 655
281312 AMORT CONST BAT SOINS		35 152	-35 152	-35 152
281313 AMORT DOTATION NA FONDATIO		71 478	-71 478	-65 871
. Constructions	2 734 028	2 247 331	486 697	584 071
215400 INST TECHNIQUES MR	1 062 817		1 062 817	1 062 817
215410 INST TECHN HUMAN T1 MR	1 903 033		1 903 033	1 903 033
215420 INST TECHN HUMAN T2 MR	1 690 901		1 690 901	1 690 901
215430 TRAVAUX HUMANISATION EX 200	139 616		139 616	139 616
215440 TRAVAUX HUMANISATION 2003/0	369 023		369 023	369 023
215450 TRAVAUX HUMANISATION 2007/0	642 879		642 879	642 879
215460 MATERIEL ET OUTILLAGE MR	810 967		810 967	810 379
215462 MATERIEL ET OUTILLAGE SC	148 506		148 506	148 506
215464 MATERIEL ET OUTILLAGE DEPEN	29 283		29 283	29 283
215472 MATERIEL ET OUTILLAGE SC PHA	5 290		5 290	2 097
281500 AMORT EQUIPEMENT TECHN MR		1 062 817	-1 062 817	-937 392
281501 AMORT MAT TPTS RES.		14 315	-14 315	-14 315
281502 AMORT MAT ET OUT SOINS		130 121	-130 121	-115 244
281503 AMORT MAT DE TPTS		25 030	-25 030	-23 070
281504 AMORT SECT DEPENDANCE		28 482	-28 482	-27 682
281510 AMORT MAT ET OUT MR		710 868	-710 868	-676 603
281530 AMORT TRAVAUX T1 HUMANIS M		1 903 033	-1 903 033	-1 903 033
281540 AMORT T2 HUMANISATION		1 690 901	-1 690 901	-1 690 167
281550 AMORT TRAV HUM T3 2001/MR		139 616	-139 616	-131 814
281560 AMORT TRAV T4 MR (03/05)		369 023	-369 023	-364 082

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
281570 AMORT TRAV HUMAN T5 MR 06/1		642 879	-642 879	-585 897
. Installations tech., matériels, outillage	6 802 315	6 717 085	85 230	329 235
218100 INST AGENCTS AMENAGTS MR	467 111		467 111	467 111
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	26 990		26 990	26 990
218201 MATERIEL DE TRANSPORT RESID	14 315		14 315	14 315
218300 MATERIEL BUREAU	121 081		121 081	120 926
218301 MATERIEL BUREAU & INFO RES	1 101		1 101	1 101
218302 MATERIEL BUREAU ET INFO SOIN	4 977		4 977	4 977
281810 AMORT MATERIEL DE BUREAUX		111 043	-111 043	-104 150
281812 AMORT MAT BUR SOINS		4 977	-4 977	-4 977
281820 AMORT INSTAL AGENCT AMENAG		449 169	-449 169	-440 603
. Autres	635 574	565 189	70 385	85 689
231000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	98 273		98 273	45 169
231001 IMMO.CORPORELLES EN COURS				42 954
231002 IMMOBILISATION EN-COURS SOI	3 334		3 334	3 193
231300 CONSTRUCTION EN COURS HEB	15 162 616		15 162 616	9 568 962
231301 CONSTRUCTION EN COURS RES	467 410		467 410	223 356
231302 CONSTRUCTION EN COURS HEB	4 852		4 852	4 852
231303 CONSTR EN COURS RESIDENCE	1 715		1 715	
. Immobilisations corporelles en cours	15 738 200		15 738 200	9 888 485
. Avances et acomptes				
<b>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275500 CAUTIONNEMENTS VERSES	46 926		46 926	2 500
. Autres	46 926		46 926	2 500
<b>Total</b>	<b>26 245 827</b>	<b>9 585 442</b>	<b>16 660 385</b>	<b>11 122 929</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
322000 STOCKS FOURNITURES HOTELIE				6 910
322200 STOCKS PRODUITS ENTRETIENS	2 830		2 830	
Stocks et en-cours	2 830		2 830	6 910
<b>Créances</b>				
411000 USAGERS	45 990		45 990	67 339
411400 FACTURE CG AIDE SOCIALE	158 515		158 515	122 325
. Créances usagers et comptes rattachés	204 505		204 505	189 664
. Créances reçues par legs ou donations				
401000 FOURNISSEURS				114
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAN	794		794	
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PERS	10 040		10 040	5 253
425102 ACOMPTES SOINS	780		780	
428270 PERS. AUTRES PRODUITS A REC.	500		500	
428700 KIPULA PINA SAL. A REMBOURSE				3 213
441100 ETAT,SUBV. D'INVESTISSEMENT	800 000		800 000	1 150 000
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO.	309 845		309 845	112 237

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
445621 TVA SUR IMMO CONSTR RESIDE	88 428		88 428	39 617
445622 TVA DED. S/IMMO. RG HEBERGE	2 043		2 043	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	75 699		75 699	238 699
467110 DÉBITEUR DIVERS CARPA	60 000		60 000	60 000
467210 FORM PROF N REMB HEB DEP	13 850		13 850	3 200
467400 COMPTE DE LIAISON MDR	300 029		300 029	125 686
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	10 807		10 807	
468701 DIVERS PRODUITS A REC RES	438		438	3 645
468703 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				420
. Autres	1 673 254		1 673 254	1 742 083
503003 CA FOND. 2 COMPTES TITRES	40 106		40 106	38 262
503100 ACTIONS, TITRES COTES	1 198 765		1 198 765	
508103 CAT SG FOND CAUT EMP 2014-20	165 733		165 733	150 000
Valeurs mobilières de placement	1 404 603		1 404 603	188 262
Instruments de trésorerie				
512000 CAISSE D'EPARGNE C/C	608 570		608 570	734 691
512010 CAISSE D'EPARGNE TRAVAUX	6 861		6 861	1 773 037
512100 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	100 028		100 028	100 028
512101 C C P COMPTE COURANT	8 992		8 992	
512110 C C P LIVRET A MR	869		869	
512120 FIDUCIAL C/CRT MR	1 013		1 013	
512200 CAISSE D'EPARGNE LIVRET B	3 532		3 532	203 532
512500 CREDIT AGRICOLE C/C MR	2 158		2 158	
512533 CREDIT AGRICOLE TITRES FOND	38 714		38 714	
512603 SOGENAL C/C FONDATION	446 161		446 161	
512613 SOGENAL LE FONDATION	630 515		630 515	
512900 CAT CAISSE D'EPARGNE	200 000		200 000	1 300 000
514000 C C P COMPTE COURANT				17 005
514100 C C P LIVRET A MR				850
514200 FIDUCIAL C/CRT MR				1 218
515000 CREDIT AGRICOLE C/C MR				2 222
515303 CREDIT AGRICOLE TITRES FOND				37 935
516003 SOGENAL C/C FONDATION				446 590
516103 SOGENAL LE FONDATION				617 578
517001 CMDP C/C RESIDENCE	238 977		238 977	62 989
517101 CMDP LIVRET RESIDENCE	31 024		31 024	30 369
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	673		673	20 266
530000 CAISSE	934		934	2 139
530001 CAISSE RESIDENCE	202		202	1 009
580000 VIREMENTS INTERNES	2 474 970		2 474 970	
Disponibilités	4 794 193		4 794 193	5 351 458
486000 CCA MDR	39 967		39 967	100 546
486001 CCA RESIDENCE	3 075		3 075	6 207
Charges constatées d'avance	43 042		43 042	106 753
<b>Total</b>	<b>8 122 427</b>		<b>8 122 427</b>	<b>7 585 130</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	34 368 255	9 585 442	24 782 812	18 708 059



	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
102000 EHPAD SANS DROIT REPRISE	1 625 739	1 625 739
102003 FONDATION SS DROIT DE REPRISE	1 740 710	1 740 710
. Fonds propres complémentaires	3 366 449	3 366 449
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
<b>Ecarts de réévaluation</b>		
<b>Réserves</b>		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
106860 RESERVE COMPENS HEBERGEMENT	89 704	180 354
106861 RESERVE COMPENSATION RESIDENCE		8 106
106862 RESERVE COMPENSATION SOINS	806 756	479 333
106863 RESERVE COMPENSATION FONDATION	200 503	147 233
. Réserves pour projet de l'entité	1 096 962	815 027
. Autres		
119001 REPORT A NOUVEAU RESIDENCE	-14 029	
119004 REPORT A NOUVEAU DEB DEP	-17 207	-66 981
<b>Report à nouveau</b>	-31 236	-66 981
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	-173 142	317 681
<b>Situation nette (sous-total)</b>	4 259 033	4 432 175
<b>Fonds propres consommables</b>		
131101 SUBVENTION IDRA	180 000	
131102 SUBV INVEST GROUPE ELEC ARS	5 749	11 497
131212 SUBV CNR ARS LEVE MALADE	350	525
131310 SUBVENTION DEPARTEMENT T2		117 058
131340 SUBVENTION DEPARTEMENT 2008/09		22 611
131350 SUBVENTION NOUVELLE MDR	1 400 000	1 150 000
131360 SUB INV KLESIA AGEN ES FAMILLE	80 000	
131410 SUBV INVEST BORNE MELO	3 497	4 662
131420 SUBV INVEST AUTOLAVEUSE	1 865	2 487
131450 SUBVENTION EQUIP ASSOC BOMPARD	6 007	5 347
131460 SUBVENTION PAI DU QUOT MAT MED	12 494	18 742
131470 SUBV CNR ACHATS FAUTEUIL RELAX	5 179	6 906
131475 SUBV INVEST LITS	9 413	11 766
131480 SUBV OETH TABLE A REPASSER	2 289	3 052
131485 SUBV INVEST PLATEFORME PESEE	1 121	1 402
131490 SUBV EQUIP REDUC-NURSING-FONT	23 761	31 681
131495 SUBV EQUIP AMEUBL BARIATRIQUE	5 491	6 864
Subventions d'investissement	1 737 216	1 394 599
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>5 996 249</b>	<b>5 826 774</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
151100 PROV POUR RISQUES	178 200	178 200
Provisions pour risques	178 200	178 200
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>178 200</b>	<b>178 200</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164110 EMPRUNT COMPL. 7.000.000 €	6 962 613	6 575 478
164120 EMPRUNT PLS 8.250.000 €	8 208 149	4 125 000
164920 EMPRUNT SG MR 2011	25 072	50 706
168840 INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT		55 073
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 195 834	10 806 257
168840 INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT	84 174	
426000 PREL A LA SOURCE MDR	6 710	9 087
Emprunts et dettes financières diverses	90 885	9 087
401000 FOURNISSEURS	107 525	909 594
401710 FOURNISSEUR RG 20% (MR)	11 669	4 431
401711 FOURNISSEUR RG 5.50% (MR)	1 877	
408101 FNP RESIDENCE	2 950	2 119
408103 FNP MDR	58 643	54 867
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 664	971 011
Dettes des legs ou donations		
421000 REMUNERATION DUE AU PERSONNEL	8 708	11 592
422000 COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE	560	600
422001 COMITE D'ENTREPRISE RES	40	40
427000 OPPOSITIONS SUR SALAIRES	38	82
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	286 127	243 249
428600 CHARGES A PAYER PERSONNEL MR	17 246	11 141
428601 CHARGES A PAYER PERSONNEL RES	87	262
428602 CHARGES A PAYER PERSONNEL SC	27 360	13 402
431100 SOMMES DUES AU DEPARTEMENT	154 805	147 792
431101 URSSAF POLE EMPLOI RESIDENCE	3 432	11 412
437200 IRNEO/CGRCR/VAUBAN PREVOYANCE	2 463	2 108
437300 HUMANIS RETRAITE MDR	39 964	38 811
437301 HUMANIS RETRAITE RESIDENCE	835	2 729
437310 HUMANIS PREVOYANCE MDR	29 082	28 953
437311 HUMANIS PREVOYANCE RESIDENCE	550	1 363
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	16 216	13 514
437801 HARMONIE MUTUELLE RES	614	420
437900 UNIFAF (COTIS FORMATION PRO)	20 991	18 007
437901 UNIFAF RESIDENCE	2 238	2 512
447100 COTISATION TAXE SUR SALAIRES	24 209	25 250
447101 TAXE SUR SALAIRES RESIDENCE	691	2 170
448601 ETAT-CHARGES A PAYER RES		31 320
Dettes fiscales et sociales	636 255	606 729

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
404100 FOURNISSEURS, ACHAT D'IMMO.	2 009 644	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 009 644	
411000 USAGERS	188 116	177 013
467000 CREANCIERS DIVERS A PAYER	1 213	2 150
467001 CREANCIERS DIVERS RESIDENCE	2 174	2 128
467120 AJUST.LV FACT N-1 HD HOSP.	359	94
467200 IJ CPAM PERSONNEL	589	1 880
467401 COMPTE DE LIAISON RES	300 029	125 686
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	600	1 050
Autres dettes	493 081	310 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>Total</b>	<b>18 608 363</b>	<b>12 703 084</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>24 782 812</b>	<b>18 708 059</b>

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<b>Cotisations</b>						
<b>Ventes de biens et services :</b>						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
706100 PRODUITS HEBERGEMENT	2 815 120	43,78	2 661 995	43,74	153 125	5,75
706111 F1 REHABILITE	226 512	3,52	228 967	3,76	-2 455	-1,07
706112 F1 REHABILITE MEUBLE	65 743	1,02	69 506	1,14	-3 763	-5,41
706113 F1 AUTRES	2 645	0,04	2 561	0,04	84	3,28
706121 F2 REHABILITE	22 996	0,36	30 440	0,50	-7 444	-24,45
706130 HEBERGEMENT -60 ANS	54 535	0,85	60 739	1,00	-6 205	-10,22
706131 F3 REHABILITE	15 812	0,25	16 656	0,27	-844	-5,07
706141 GARAGE PRIVE	7 150	0,11	5 850	0,10	1 300	22,22
706154 TARIF DEPENDANCE HORS	53 880	0,84	40 661	0,67	13 219	32,51
706171 F2 REHABILITE + GARAGE	16 832	0,26	16 084	0,26	748	4,65
706204 TARIF DEPENDANCE T MOD	207 812	3,23	213 506	3,51	-5 694	-2,67
706300 HOSPITALISATION	-9 800	-0,15	-7 440	-0,12	-2 360	-31,72
706400 ABSENCES	-620	-0,01	-440	-0,01	-180	-40,91
708200 PRODUITS ACTI ANNEXE V	3 166	0,05	5 449	0,09	-2 282	-41,89
708201 PRODUITS ANNEXE RES VT	29 933	0,47	34 051	0,56	-4 118	-12,09
708202 REPAS PERSONNEL SOINS	4	0,00	222	0,00	-218	-98,10
708800 AUTRES PROD ACTIV ANNE	1 905	0,03	1 621	0,03	283	17,47
708801 AUTRES PRODUITS RESIDE	560	0,01	439	0,01	120	27,42
- ventes de prestations de services	3 514 184	54,65	3 380 868	55,55	133 316	3,94
<i>dont parrainages</i>	-9 800	-0,15	-7 440	-0,12	-2 360	-31,72
<b>Produits de tiers financeurs :</b>						
734404 DOT GLOBALE APA	439 858	6,84	431 559	7,09	8 299	1,92
735112 AUTRES FINANCEMENTS C	357 523	5,56	357 523	5,87		
735122 AUTRES FIN COMPL PRIME	8 714	0,14	8 714	0,14		
735132 AUTRES FIN COMPL SEGUR	4 090	0,06	4 090	0,07		
735142 AUTRES FINANC COMPL TX	32 392	0,50	20 640	0,34	11 752	56,94
736102 DOTATION GLOBALE SOINS	1 713 785	26,65	1 684 454	27,68	29 330	1,74
740000 SUBVENTIONS	13 500	0,21	18 455	0,30	-4 955	-26,85
740010 SUBVENTIONS D'EXPLOITA	5 300	0,08	5 134	0,08	166	3,23
742001 SUBV FORFAIT AUTONOMIE	22 080	0,34			22 080	#####
747000 AMORT SUBV T2 DEPARTE	117 058	1,82			117 058	#####
747300 AMORT SUBV DEPT 08/10	22 611	0,35			22 611	#####
747400 AMORT SUBV ARS GROUPE	5 749	0,09			5 749	#####
747420 AMORT SUBV LEVE MALAD	175	0,00			175	#####
747425 AMORT SUBV AUTOLAVEUS	622	0,01			622	#####
747430 AMORT SUBV BORNE MELO	1 166	0,02			1 166	#####
747440 AMORT SUBV BOMPART MA	12 673	0,20			12 673	#####
747450 AMORT SUBV AMEUBL BARI	1 373	0,02			1 373	#####
747455 AMORT SUBV LITS	2 353	0,04			2 353	#####
747460 AMORT SUBV MAT MEDICA	6 247	0,10			6 247	#####
747462 AMORT SUBV PLATEFORM	280	0,00			280	#####
747470 AMORT SUBV FAUTEUILS R	1 726	0,03			1 726	#####
747480 AMORT SUBV TABLE A REP	763	0,01			763	#####
747490 AMORT SUBV CHARIOTS N	7 920	0,12			7 920	#####
- Concours publics et subventions	2 777 957	43,20	2 530 569	41,58	247 388	9,78
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité						

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
du public :						
754103 DONS FONDATION	600	0,01			600	#####
Dons manuels	600	0,01			600	#####
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXP			17 225	0,28	-17 225	#####
791001 TRANSFERT CHARGES EXP			2 292	0,04	-2 292	#####
791002 TRANSFERT CHARGES EXP			54 724	0,90	-54 724	#####
Reprises sur amortissements, dép., provisions			74 241	1,22	-74 241	#####
Utilisations des fonds dédiés						
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
758000 INDEMNITES ET AUTRES P	1 105	0,02	15	0,00	1 091	#####
758001 PRODUITS ACTIVITES ANN	4	0,00			4	#####
758203 DONS FONDATION			420	0,01	-420	#####
758310 INDEM JOURN MUTUELLE F	18 189	0,28	28 812	0,47	-10 622	-36,87
758311 INDEM JOURN MUTUELLE F	102	0,00			102	#####
758312 INDEM JOURN MUTUELLE F	25 936	0,40	43 926	0,72	-17 990	-40,96
758314 INDEM JOURN MUTUELLE F	33 483	0,52	24 707	0,41	8 776	35,52
758320 PROD DIVERS MR RT BOIS	4 247	0,07	2 023	0,03	2 224	109,96
758321 PROD DIVERS RES BOISSO			880	0,01	-880	#####
758340 RT CIF FORMATION PROFE	503	0,01			503	#####
758800 AUTRES PRODUITS DIVERS	40 421	0,63			40 421	#####
758801 AUTRES PROD GEST COUR	1 193	0,02			1 193	#####
758802 AUTRES PROD DIVERS SOI	12 012	0,19			12 012	#####
Autres produits	137 194	2,13	100 781	1,66	36 413	36,13
<b>Total</b>	<b>6 429 936</b>	<b>100,00</b>	<b>6 086 460</b>	<b>100,00</b>	<b>343 476</b>	<b>5,64</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
602220 ACHATS PRODUITS D'ENTR.	17 607	0,27	19 943	0,33	-2 337	-11,72
602221 ACHATS PRODUITS D'ENTR.	452	0,01	829	0,01	-377	-45,45
602224 ACHATS PRODUITS D'ENTR.	7 546	0,12	8 547	0,14	-1 001	-11,72
602260 FOURNITURES HOTELIERE	2 883	0,04	1 516	0,02	1 367	90,13
602262 FOURNITURES HOTELIERE	1 419	0,02	792	0,01	627	79,08
602264 PRODUITS HYGIENE (COUC	46 698	0,73	44 812	0,74	1 886	4,21
602311 PAINS RESIDENCE	430	0,01	725	0,01	-295	-40,65
602321 VIANDES POISSONS RESID	4 366	0,07	6 184	0,10	-1 818	-29,40
602330 BOISSONS MR			1 787	0,03	-1 787	#####
602331 BOISSONS RESIDENCE	331	0,01	1 409	0,02	-1 079	-76,54
602341 EPICERIE RESIDENCE	4 256	0,07	6 133	0,10	-1 877	-30,61
602351 PRODUITS LAITIERS RESID	2 214	0,03	3 169	0,05	-955	-30,12
602511 PETIT MATERIEL HOTELIER	18	0,00	101	0,00	-83	-82,12
602520 HABILLEMENT MR	726	0,01	300	0,00	426	142,11
602522 HABILLEMENT SC	370	0,01			370	#####
602530 LINGE DE MAISON	428	0,01	333	0,01	96	28,75
Achats de marchandises	89 745	1,40	96 582	1,59	-6 837	-7,08
603200 VARIATION STOCKS AUTRE	4 080	0,06	-2 964	-0,05	7 045	237,66
Variation de stocks	4 080	0,06	-2 964	-0,05	7 045	237,66
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT	41 014	0,64	35 911	0,59	5 104	14,21
606111 EAU ET ASSAINISSEMENT	13 143	0,20	15 556	0,26	-2 413	-15,51

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
606120 ELECTRICITE MR	65 950	1,03	60 993	1,00	4 957	8,13
606121 ELECTRICITE RESIDENCE	27 104	0,42	24 769	0,41	2 335	9,43
606130 GAZ MR	170 105	2,65	168 180	2,76	1 926	1,15
606210 FUEL GROUPE ELECTRO	26	0,00			26	#####
606220 SEL ADOUCISSEUR MR	4 250	0,07	4 560	0,07	-311	-6,81
606222 FOURNITURES MEDICALES	40 458	0,63	33 155	0,54	7 303	22,03
606260 ESSENCE MR	215	0,00	200	0,00	15	7,41
606261 ESSENCE RESIDENCE	150	0,00	38	0,00	112	298,94
606300 PETIT MATERIEL ET OUT M	9 496	0,15	13 947	0,23	-4 451	-31,91
606301 PETIT MATERIEL ET OUT R	485	0,01	664	0,01	-179	-26,92
606350 ACHATS REPAS	667 097	10,37	636 985	10,47	30 112	4,73
606410 FOURNITURE BUREAU MR	13 544	0,21	8 004	0,13	5 541	69,23
606411 FOURNITURE BUREAU RESI	1 018	0,02	737	0,01	281	38,20
611220 ANIMATIONS ET LOISIRS M	37 188	0,58	37 444	0,62	-256	-0,68
611221 ANIMATIONS ET LOISIRS R	32 723	0,51	39 171	0,64	-6 448	-16,46
612200 CREDIT BAIL TABLES LITS	13 521	0,21	13 521	0,22		
612210 CREDIT BAIL LITS	37 588	0,58	37 588	0,62		
612220 LEASING FONTAINE EVOPU	562	0,01	468	0,01	94	20,00
612230 LEASING COPIEUR TOSHIB	1 980	0,03	1 136	0,02	844	74,30
613500 LOCATIONS MOBILIERES	15 472	0,24	12 794	0,21	2 678	20,93
613520 LOCATION TENUES DE TRA	21 917	0,34	4 423	0,07	17 494	395,54
613572 LOCATION MATERIEL MEDI	4 582	0,07	4 595	0,08	-13	-0,27
613800 LOCATIONS DIVERSES	10 955	0,17	1 393	0,02	9 561	686,29
615200 ENT ET REP SUR BIENS IM	24 041	0,37	22 724	0,37	1 317	5,80
615201 ENT ET REP SUR BIENS IM	7 727	0,12	17 498	0,29	-9 770	-55,84
615210 ENT JARDIN ET ESP VERTS	3 435	0,05	13	0,00	3 422	#####
615220 ENTRETIEN ESP VERT APEI	5 868	0,09	5 698	0,09	170	2,99
615221 ENTR. ESP. VERT APEI RES	4 258	0,07	4 133	0,07	125	3,02
615520 ENT SUR MAT DE TRANSPO	506	0,01	554	0,01	-47	-8,54
615521 ENT SUR MAT DE TRANSPO	67	0,00			67	#####
615600 CONTRAT DE MAINTENANC	44 926	0,70	54 398	0,89	-9 472	-17,41
615601 CONTRAT DE MAINTENANC	14 736	0,23	18 072	0,30	-3 335	-18,46
616000 PRIMES D'ASSURANCES M	78 649	1,22	135 136	2,22	-56 488	-41,80
616001 PRIMES D'ASSURANCES RE	7 203	0,11	7 017	0,12	186	2,65
618100 CONCOURS DIVERS (COTIS	2 132	0,03	1 852	0,03	280	15,12
618101 CONCOURS DIVERS (COTIS	6 535	0,10	6 334	0,10	201	3,17
618200 DOCUMENTATION GENERA	1 667	0,03	1 228	0,02	439	35,78
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ			198	0,00	-198	#####
618500 FRAIS COLLOQUE & SEMIN	15 848	0,25	14 837	0,24	1 011	6,81
621000 PERSONNEL EXTERIEUR			150	0,00	-150	#####
621102 PERSONNEL INTERIMAIRE	226 031	3,52	199 273	3,27	26 758	13,43
621104 PERSONNEL INTERIMAIRE	57 350	0,89	81 961	1,35	-24 610	-30,03
622600 HONORAIRES COMMISAI	8 745	0,14	8 436	0,14	309	3,66
622601 HONORAIRES COMMISAI	2 915	0,05	2 812	0,05	103	3,66
622620 EXPERT COMPTABLE MR	4 726	0,07	4 581	0,08	144	3,15
622621 EXPERT COMPTABLE RESI	1 575	0,02	1 527	0,03	48	3,15
622630 HONORAIRES AUTRES MR	14 344	0,22	17 826	0,29	-3 482	-19,53
622631 HONORAIRES AUTRES RES.	851	0,01			851	#####
623100 INFORMATIONS PUBLICATI			20	0,00	-20	#####
623101 ANNONCES ET INSERTIONS	2 869	0,04	321	0,01	2 548	793,72
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 807	0,03			1 807	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	2 284	0,04	5 148	0,08	-2 865	-55,64
625101 INDEMNITE DE DEPLACEMENT			49	0,00	-49	#####

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
625600 MISSIONS		209	0,00		451	0,01	-242	-53,66
625700 RECEPTIONS		1 637	0,03		3 427	0,06	-1 790	-52,22
626300 AFFRANCHISSEMENTS MR		1 827	0,03		1 838	0,03	-11	-0,59
626301 AFFRANCHISSEMENTS RES		625	0,01		997	0,02	-373	-37,37
626500 TELEPHONE MR		12 434	0,19		9 772	0,16	2 662	27,24
626501 TELEPHONE RESIDENCE		4 321	0,07		4 079	0,07	242	5,94
628100 AUTRES PRESTATIONS EX		18 434	0,29		18 829	0,31	-396	-2,10
628104 PREST EXT BLANCHISSERI		7 900	0,12		8 070	0,13	-170	-2,10
628400 INFORMATIQUE A L'EXTERI		43 579	0,68		24 680	0,41	18 899	76,58
628401 INFORMATIQUE A L'EXTERI		2 894	0,05		1 439	0,02	1 455	101,15
628800 GARDIENNAGE/ CELLULE D'		6 542	0,10		41 622	0,68	-35 080	-84,28
628801 AUTRES SERVICES EXTERI		365	0,01				365	#####
Autres achats et charges externes		1 872 408	29,12		1 883 233	30,94	-10 824	-0,57
Aides financières								
631100 TAXES SUR LES SALAIRES		70 862	1,10		60 472	0,99	10 390	17,18
631101 TAXES SUR LES SALAIRES		10 913	0,17		12 643	0,21	-1 730	-13,68
631102 TAXES SUR LES SALAIRES		65 207	1,01		65 084	1,07	123	0,19
631104 TAXES SUR SALAIRES DEP.		32 448	0,50		28 556	0,47	3 892	13,63
633300 PARTICIPATION EMPLOI FO		18 763	0,29		16 152	0,27	2 611	16,17
633301 PARTICIPATION EMPLOI FO		2 664	0,04		3 147	0,05	-483	-15,35
633302 PARTICIPATION EMPLOI FO		23 472	0,37		21 454	0,35	2 018	9,41
633304 UNIFAF DEPENDANCE		11 160	0,17		9 734	0,16	1 426	14,65
633400 PARTIC EMPLOI EFFORT C		3 041	0,05		3 235	0,05	-193	-5,98
633401 PARTIC EMPLOI EFFORT C		593	0,01		446	0,01	146	32,73
633402 PARTIC EMPLOI EFFORT C		4 040	0,06		3 953	0,06	86	2,19
633404 COT CILEST 1% LOGT DEP.		1 833	0,03		2 009	0,03	-176	-8,76
635123 TAXES FONCIERES FOND		237	0,00		136	0,00	101	74,26
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		39 424	0,61		37 944	0,62	1 480	3,90
635131 AUTRES IMPOTS LOCAUX R		4 947	0,08		35 592	0,58	-30 645	-86,10
635132 TAXE D'HABITATION RESID		4 276	0,07				4 276	#####
635133 TAXE HABITATION MR		955	0,01				955	#####
635800 AUTRES DROITS		1 207	0,02		1 099	0,02	108	9,82
Impôts, taxes et versements assimilés		296 042	4,60		301 656	4,96	-5 614	-1,86
641110 REMUNERATION MR		774 346	12,04		675 851	11,10	98 495	14,57
641111 REMUNERATION RES		109 936	1,71		131 673	2,16	-21 737	-16,51
641112 REMUNERATION SC		968 681	15,07		897 710	14,75	70 972	7,91
641114 TRAITEMENT AFFECTE SUR		460 579	7,16		407 306	6,69	53 273	13,08
641160 INDEMNITE DE LICENCIEME		62 086	0,97		799	0,01	61 287	#####
641162 INDEMNITES DE LICENCIEM					5 586	0,09	-5 586	#####
641180 AUTRES INDEMNITES MR		1 809	0,03		2 213	0,04	-404	-18,26
641200 CONGES PAYES		42 879	0,67		-34 202	-0,56	77 080	225,37
641580 AUTRES INDEMNITES (MED		360	0,01		502	0,01	-142	-28,27
641582 AUTRES INDEM (MEDAILLE		159	0,00		138	0,00	21	15,27
Salaires		2 420 834	37,65		2 087 575	34,30	333 259	15,96
645110 URSSAF MR		233 006	3,62		200 409	3,29	32 597	16,27
645111 URSSAF RES		38 334	0,60		43 318	0,71	-4 985	-11,51
645112 URSSAF SC		278 296	4,33		254 936	4,19	23 360	9,16
645114 URSSAF DEP.		122 565	1,91		109 676	1,80	12 889	11,75
645200 HARMONIE MUTUELLE HEB		7 164	0,11		6 143	0,10	1 021	16,62
645201 HARMONIE MUTUELLE RESI		859	0,01		759	0,01	100	13,22
645202 HARMONIE MUTUELLE SOI		8 282	0,13		8 434	0,14	-152	-1,80
645204 HARMONIE MUTUELLE DEP		4 940	0,08		4 710	0,08	229	4,86

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
645210 SMISO HEBERGEMENT		1 805	0,03		1 725	0,03	81	4,67
645211 SMISO RESIDENCE		606	0,01		575	0,01	31	5,32
645212 SMISO SOINS		2 566	0,04		1 437	0,02	1 129	78,51
645214 SMISO DEPENDANCE		52	0,00				52	#####
645300 HUMANIS RETRAITE HEBER		57 797	0,90		49 569	0,81	8 228	16,60
645301 HUMANIS RETRAITE RESID		9 321	0,14		10 705	0,18	-1 384	-12,93
645302 HUMANIS RETRAITE SOINS		67 320	1,05		62 573	1,03	4 747	7,59
645304 HUMANIS RETRAITE DEPEN		29 524	0,46		25 700	0,42	3 824	14,88
645310 HUMANIS PREV HEBERGEM		29 323	0,46		25 220	0,41	4 103	16,27
645311 HUMANIS PREV RESIDENC		3 935	0,06		4 847	0,08	-912	-18,82
645312 HUMANIS PREV SOINS		38 184	0,59		35 452	0,58	2 733	7,71
645314 HUMANIS PREV DEPENDAN		18 986	0,30		16 533	0,27	2 453	14,84
647200 VERSEMENTS CE MR		11 240	0,17		9 730	0,16	1 510	15,52
647201 VERSEMENTS CE RES		1 596	0,02		1 896	0,03	-300	-15,82
647202 VERSEMENTS CE SC		14 061	0,22		12 924	0,21	1 137	8,80
647204 VERSEMENT CE DEPENDA		6 686	0,10		5 864	0,10	822	14,01
647500 MEDECINE DU TRAVAIL MR		4 382	0,07		2 989	0,05	1 393	46,61
647501 MEDECINE DU TRAVAIL RE		673	0,01		615	0,01	58	9,48
647502 MEDECINE DU TRAVAIL SC		6 268	0,10		4 366	0,07	1 902	43,56
647504 MEDECINE DU TRAVAIL DE		3 190	0,05		2 256	0,04	933	41,37
648800 AUTRES CHARGES DU PER		1 140	0,02		1 870	0,03	-730	-39,04
648801 AUTRES CHARGES DU PER		624	0,01				624	#####
648822 AUTRES CHARGES DU PER		28 244	0,44		6 742	0,11	21 502	318,94
Cotisations sociales		1 030 969	16,03		911 973	14,98	118 996	13,05
681100 DOTATIONS AUX AMORT M		347 114	5,40		381 455	6,27	-34 341	-9,00
681101 DOTATIONS AUX AMORT R		35 175	0,55		56 670	0,93	-21 495	-37,93
681102 DOTATIONS AUX AMORT S		14 877	0,23		15 500	0,25	-623	-4,02
681103 DOTATIONS AUX AMORT F		5 607	0,09		5 668	0,09	-61	-1,08
681104 DOTATIONS AUX AMORT D		800	0,01		2 934	0,05	-2 134	-72,73
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP					8 555	0,14	-8 555	#####
681111 DOT.AMORT.IMMO.INCORP					2 088	0,03	-2 088	#####
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		403 574	6,28		472 871	7,77	-69 297	-14,65
681500 DOT.PROV.D'EXPLOITATIO					30 000	0,49	-30 000	#####
Dotations aux provisions					30 000	0,49	-30 000	#####
Reports en fonds dédiés								
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées								
658000 PENALITES ET AUTRES CH		2 628	0,04		426	0,01	2 203	517,18
658001 CHARGES DIVERSES RESID		3	0,00		28	0,00	-25	-88,53
658800 AUTRES CHARGES GESTIO					3 050	0,05	-3 050	#####
658801 CONTRIB EXCEPT TEMPOR		16 500	0,26				16 500	#####
658803 CHARGES GESTION INDTES		380	0,01		209	0,00	171	81,82
Autres charges		19 512	0,30		3 713	0,06	15 798	425,45
<b>Total</b>		<b>6 137 165</b>	<b>95,45</b>		<b>5 784 639</b>	<b>95,04</b>	<b>352 525</b>	<b>6,09</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>292 771</b>	<b>4,55</b>		<b>301 820</b>	<b>4,96</b>	<b>-9 049</b>	<b>-3,00</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
764000 REVENUS DES VMP MR		15 085	0,23		30 050	0,49	-14 965	-49,80
764001 REVENUS DES VMP RES		655	0,01		2 412	0,04	-1 757	-72,83



	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
764003 REVENUS DES VMP FONDA	19 711	0,31	27 365	0,45	-7 654	-27,97
Autres intérêts et produits assimilés	35 451	0,55	59 826	0,98	-24 375	-40,74
Reprises sur provisions, dépréciations						
Différences positives de change						
767300 PRODUITS NET/CESSIONS	9 765	0,15			9 765	#####
Produits sur cession d'éléments financiers	9 765	0,15			9 765	#####
<b>Total</b>	<b>45 216</b>	<b>0,70</b>	<b>59 826</b>	<b>0,98</b>	<b>-14 610</b>	<b>-24,42</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	535 282	8,32	277 274	4,56	258 007	93,05
661103 INT EMPRUNT FONDATION	1 268	0,02	2 299	0,04	-1 030	-44,82
668000 AUTRES CHARGES FINANCI	3 587	0,06	3 832	0,06	-245	-6,39
668001 AUTRES CHARGES FINANCI	1 053	0,02	591	0,01	462	78,28
668003 AUTRES CHARGES FINANCI	631	0,01	405	0,01	226	55,91
Intérêts et charges assimilées	541 821	8,43	284 400	4,67	257 421	90,51
Différence négatives de change						
Charges sur cession d'éléments financiers						
<b>Total</b>	<b>541 821</b>	<b>8,43</b>	<b>284 400</b>	<b>4,67</b>	<b>257 421</b>	<b>90,51</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-496 605</b>	<b>-7,72</b>	<b>-224 574</b>	<b>-3,69</b>	<b>-272 031</b>	<b>#####</b>

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	-203 833	-3,17	77 247	1,27	-281 080	#####
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
771511 SUBV FORFAIT AUTONOMIE			22 080	0,36	-22 080	#####
771800 AUTRES PRODUITS EXCEP			21 240	0,35	-21 240	#####
771801 PRODUITS EXCEPT. RESID			30 404	0,50	-30 404	#####
Sur opérations de gestion			73 724	1,21	-73 724	#####
777000 AMORT SUBVENTION T2 DE			117 058	1,92	-117 058	#####
777300 AMORT SUBVENTION DEP 0			22 611	0,37	-22 611	#####
777400 AMORT.SUBV.ARS.GROUPE			5 749	0,09	-5 749	#####
777422 AMORT SUB CNR LEV MAL			175	0,00	-175	#####
777425 AMORT SUBV AUTOLAVEUS			622	0,01	-622	#####
777430 AMORT SUBV BORNE MELO			1 166	0,02	-1 166	#####
777440 AMORT SUBV ASSOC BOMP			2 673	0,04	-2 673	#####
777460 AMORT SUBV MATÉRIEL PA			6 247	0,10	-6 247	#####
777470 AMORT SUBV FAUTEUIL RE			1 726	0,03	-1 726	#####
777480 AMORT SUBV TABLE A REP			763	0,01	-763	#####
777490 AMORT SUBV REDUC NURS			7 920	0,13	-7 920	#####
778000 AUTRES PRODUITS EXCEP	30 691	0,48			30 691	#####
Sur opérations en capital	30 691	0,48	166 710	2,74	-136 019	-81,59
797000 TRANSFERT CHARGES EXC			15 400	0,25	-15 400	#####
Reprises sur provisions, dépréciatio			15 400	0,25	-15 400	#####
<b>Total</b>	<b>30 691</b>	<b>0,48</b>	<b>255 834</b>	<b>4,20</b>	<b>-225 143</b>	<b>-88,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
671001 CONTR.EXCEPT.TEMPORAI			15 400	0,25	-15 400	#####
Sur opérations de gestion			15 400	0,25	-15 400	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total</b>			<b>15 400</b>	<b>0,25</b>	<b>-15 400</b>	<b>#####</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>30 691</b>	<b>0,48</b>	<b>240 434</b>	<b>3,95</b>	<b>-209 743</b>	<b>-87,24</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 505 843</b>		<b>6 402 120</b>		<b>103 723</b>	<b>1,62</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 678 985</b>		<b>6 084 439</b>		<b>594 546</b>	<b>9,77</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-173 142</b>	<b>-2,69</b>	<b>317 681</b>	<b>5,22</b>	<b>-490 823</b>	<b>#####</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature						

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						