



Association DE L'INFANS A L'ENFANT ASS.BABILLO

Comptes annuels

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

Activités de santé humaine non classées ailleurs

48 RUE BOINOD , 75018, PARIS

SIREN : 482088663

Sommaire

0. 1. Rapport de présentation des comptes annuels	p. 3
1. États financiers	p. 5
1. 1. Bilan passif	p. 6
1. 2. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Règles et méthodes comptables	p. 10
2. 2. Notes relatives aux postes de bilan	p. 14
2. 3. Notes relatives au compte de résultat	p. 19
2. 4. Autres informations	p. 20
2. 5. Bilan Actif	p. 21
2. 6. Bilan Passif	p. 22
2. 7. Compte de résultat	p. 23

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de AS DE L'INFANS A L'ENFANT ASS.BABILLO relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	176 138,40
Total des produits d'exploitation	295 135,60
Résultat net comptable	- 11 732,06

Fait à Paris

Le 10/05/2026

Pour Baker Tilly STREGO

Brice Rogir

Expert-comptable

États financiers

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	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		
Report à nouveau	117 268	124 176
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice	- 11 732	- 6 908
Situation nette (sous total)	105 536	117 268
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	- 243	6 560
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	105 293	123 828
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 677	14 967
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	56 154	48 181
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14	1
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	70 846	63 149
Ecarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	176 138	186 977
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	70 846	
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	440	420
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
	<i>Dont ventes de dons en nature</i>	
Ventes de prestations de service	1 843	2 066
	<i>Dont parrainages</i>	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	292 846	265 746
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
- Dons manuels		
- Mécénats		
- Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7	12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	295 136	268 244
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (1) (2)	66 894	56 699
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 612	4 253
Salaires	161 154	155 717
Cotisations sociales	68 461	59 622
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 082	6 718
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8	8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	308 210	283 017
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 13 074	- 14 773
PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 342	1 807
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 342	1 807
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 342	1 807
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 11 732	- 12 966
Produits exceptionnels (V)		6 253
Charges exceptionnelles (VI)		196
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		6 058
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	296 478	276 304
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	308 210	283 212
EXCEDENT		
DEFICIT	- 11 732	- 6 908

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
(1) Redevances de crédit-bail mobilier		
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022) et du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (Modifié par l'article 5 du règlement 2023-03 du 7 juillet 2023).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 12 mois

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Autres immobilisations corporelles : de 12 mois à 10 ans
- * Installations techniques, matériels et outillages industriels : 5 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

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

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Changement de méthode comptable

L'association a appliqué, à compter de l'exercice clos le 31 décembre 2025, les nouvelles dispositions du Plan Comptable Général issues du règlement ANC n°2022-06, modifiant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que du règlement ANC n°2023-03, modifiant le règlement ANC n°2018-06.

Ces évolutions ont principalement conduit à une modification de la présentation du bilan et du compte de résultat, sans remise en cause des principes et méthodes comptables appliqués antérieurement.

L'application de ces nouveaux règlements est sans incidence sur le résultat, la situation financière et le patrimoine de la Fondation ; elle se traduit uniquement par une évolution de la présentation des états financiers.

Principes généraux

Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

Faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas de fait caractéristique d'importance significative à signaler au titre de l'exercice clos.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

Notes relatives aux postes de bilan

Actif immobilisé - Tableau des immobilisations

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	388					388	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total	388					388	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels	1 256					1 256	
Autres immobilisations corporelles	215 545		2 570			218 115	
Installations générales, agencements, aménagements divers	190 548		2 570			193 118	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 997					24 997	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	216 801		2 570			219 370	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	152					152	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total	152					152	
Total	217 341		2 570			219 911	

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	388			388
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total	388			388
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels	1 256			1 256
Autres immobilisations corporelles	201 472	7 082		208 554
Installations générales, agencements, aménagements divers	177 327	6 804		184 131
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 145	278		24 423
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	202 728	7 082		209 810
Total	203 116	7 082		210 198

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI

Les flux s'analysent comme suit :

Amortissements - Ventilation des augmentations

	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
Frais d'établissement				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		7 082		
Installations générales, agencements, aménagements divers		6 804		
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		278		
Emballages récupérables et divers				
Sous-total		7 082		
Total		7 082		

Créances

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

État des créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	35 266	35 266	
Créances clients			
Clients douteux ou litigieux			
Autres Créances bénéficiaires et comptes rattachés			
Créances sociales			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Créances fiscales			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances	34 464	34 464	
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs			
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	34 464	34 464	
Charges constatées d'avance	802	802	
Total	35 266	35 266	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir	265	265		
Clients - Factures à établir				
Personnel - Produits à recevoir				
Organismes sociaux - Produits à recevoir				
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir				
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités				
Produits à recevoir - Divers	33 353	26 069	7 284	28
Total	33 618	26 334	7 284	28

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	124 176	- 6 908			117 268
Excédent ou déficit de l'exercice	- 6 908	6 908		11 732	- 11 732
Situation nette (sous total)	117 268			11 732	105 536
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	6 560			6 804	- 243
Provisions réglementées					
Total	123 828			18 536	105 293

Tableau des subventions d'investissement

	31/12/2024 (12 mois)	Variations de l'exercice		31/12/2025 (12 mois)
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la clôture de l'exercice
Montant nominal	31 720			31 720
Quotes-parts virées au résultat	25 160	6 804		31 963
Subventions d'investissement nettes	6 560	- 6 804		- 243

Dettes

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

État des dettes

	Montant Brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)				
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 677	14 677		
AUTRES DETTES	56 169	56 169		
Dettes sur legs ou donations				
Dettes sociales	54 840	54 840		
Personnel et comptes rattachés	14 532	14 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 308	40 308		
Dettes fiscales	1 315	1 315		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 315	1 315		
Autres	14	14		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créiteurs				
Autres dettes	14	14		
Produits constatés d'avance				
Total	70 846	70 846		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées				
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	11 245	10 420	825	8
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder				
Personnel - Charges à payer	13 895	12 366	1 528	12
Organismes sociaux - Charges à payer	8 434	7 380	1 054	14
Etat - Charges à payer	155	75	80	107
Groupes et Associés - Charges à payer				
Charges à payer - Divers				
Total	33 728	30 240	3 488	12

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Solde comptable 486	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	802	802		
Total	802	802		

Notes relatives au compte de résultat

Activité et ventilation des produits

Texte libre - description propre à chaque entité

Concours publics et subventions par nature et par catégories d'autorités administratives

Subventions et Concours Publics

	Union Européenne	Etat	Collectivités Territoriales	Caisse d'allocations familiales	Autres	Total
Concours publics						
Subvention d'exploitation		171 687		114 355		286 042
Subvention d'investissement						
Total		171 687		114 355		286 042

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés	1 342	1 807	- 464	- 26
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 342	1 807	- 464	- 26
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	1 342	1 807	- 464	- 26

Autres informations

Honoraires CAC

	CAC 1 ou OTI 1	CAC 2 ou OTI 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 080	
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité		
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité		
Total	4 080	

Bilan Actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	388	- 388		
205 - Concessions et droits similaires, b	388		388	388
2805 - Concessions et droits similaires, b		- 388	- 388	- 388
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 256	- 1 256		
2154 - Matériel.	1 256		1 256	1 256
28154 - Amort matériel outillage		- 1 256	- 1 256	- 1 256
Autres immobilisations corporelles	218 115	- 208 554	9 561	14 073
2181 - Installations générales, agencement	193 118		193 118	190 548
2183 - Matériel de bureau et matériel info	4 455		4 455	4 455
2184 - Mobilier.	20 541		20 541	20 541
28181 - Amort install gén, aménagement		- 184 131	- 184 131	- 177 327
28183 - Amort matériel bureau info		- 4 370	- 4 370	- 4 174
28184 - Amort mobilier		- 20 053	- 20 053	- 19 971
Immobilisations financières (1)				
Autres titres immobilisés	152		152	152
2718 - Autres titres.	152		152	152
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	219 911	- 210 198	9 713	14 225
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	600		600	600
4091 - Avances et acomptes versés sur comm	600		600	600
Créances (2)				
Autres Créances	34 464		34 464	27 134
401 - Fournisseurs	45		45	
4097 - Fournisseurs autres avoirs.	800		800	800
4098 - Rabais, remises, ristournes à obten	265		265	265
4687 - Produits à recevoir	33 353		33 353	26 069
Charges constatées d'avance	802		802	
486 - Charges constatées d'€™avance.	802		802	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	130 559		130 559	145 018
5123 - Crédit coopératif	66 256		66 256	82 049
5124 - Livret A	63 364		63 364	62 025
53 - Caisse	939		939	943
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	166 425		166 425	172 752
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	386 336	- 210 198	176 138	186 977

Bilan Passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Report à nouveau	117 268	124 176
11 - Report à nouveau	117 268	124 176
Excédent ou déficit de l'exercice	- 11 732	- 6 908
Situation nette (sous total)	105 536	117 268
Subventions d'investissement	- 243	6 560
131 - Subvention caf	31 720	31 720
139 - Reprise subvention	- 31 963	- 25 160
TOTAL FONDS PROPRES (I)	105 293	123 828
DETTES (1)		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 677	14 967
401 - Fournisseurs	3 432	4 548
4081 - Fournisseurs - Factures non parvenues	11 245	10 420
Dettes fiscales et sociales	56 154	48 181
421 - Personnel	4	
427 - Personnel - Opposition	633	374
4282 - Dettes provisio. pour congés payés	13 895	12 366
4311 - Urssaf	23 582	19 886
437 - Autres organismes sociaux	64	
4373 - Caisses de retraite	7 171	6 231
43732 - Prévoyance	1 056	927
4382 - Charges sociales sur congés payés	6 314	5 501
4386 - Formation Continue	2 120	1 879
4421 - Prélèvement à la source - Impôts su	1 160	941
4486 - Charges à payer	155	75
Autres dettes	14	1
467 - Débiteur et créancier divers	14	1
TOTAL DETTES (IV)	70 846	63 149
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	176 138	186 977
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	70 846	

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	440	420
7561 - Cotisations sans contrepartie (donn	440	420
Ventes de biens et services		
Ventes de prestations de service	1 843	2 066
7081 - Produits des services exploités dan	1 843	2 066
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	292 846	265 746
74012 - Caf laep	114 355	105 746
7402 - Subvention ville de paris	171 687	160 000
747 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	6 804	
Autres produits	7	12
758 - Produits divers gestion courante	3	12
758 - Indemnités et autres produits	3	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	295 136	268 244
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes (1) (2)	66 894	56 699
605 - Achats de matériels , équipements	427	1 050
6061 - Fournitures non stockables.	4 350	3 768
60611 - Eau et assainissement.	356	366
6063 - Alimentation.	170	
6064 - Fournitures administratives	539	481
6132 - Locations immobilières.	16 582	16 686
614 - Charges locatives et de copropriété	138	72
6152 - Entretien et réparations sur biens	18 555	8 186
616 - Assurance maif	818	681
6181 - Abonnements	702	191
6185 - Frais de colloques, séminaires, con	210	
6226 - Honoraires.	1 795	3 740
622601 - Honoraires EC comptabilité	3 574	2 898
622602 - Honoraires EC social	7 197	6 997
622603 - Honoraires CAC	4 320	4 560
62261 - Honoraire superviseur	4 700	3 804
6228 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires - Divers		120
623 - Publicité, publications, relations		713
6251 - Voyages et déplacements.	800	552
6257 - Réceptions.		225
626 - Frais postaux et de télécomm.		14
6261 - Frais de télécommunications	845	830
627 - Services bancaires et assimilés.	816	765
Impôts, taxes et versements assimilés	4 612	4 253
631 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	2 206	2 398
6333 - Participation des employeurs à la formation	2 406	1 855
Salaires	161 154	155 717
6411 - Personnel titulaire et stagiaire.	158 381	152 519
64123 - Congés payés courus	1 528	1 672
6414 - Indemnités et avantages divers	1 244	498
641430 - Indemnité de rupture		1 028
Cotisations sociales	68 461	59 622
645 - Charges / cp	813	866
6451 - Cotisations URSSAF	46 126	41 222
6453 - Retraite	12 876	11 654
6456 - Prevoyance	6 396	5 880
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	90	
6475 - Médecine du travail.	2 160	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 082	6 718
68112 - Immobilisations corporelles.	7 082	6 718
Autres charges	8	8
658 - Charges diverses gestion courante	8	8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	308 210	283 017

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 13 074	- 14 773
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	1 342	1 807
768 - Autres produits financiers.	1 342	1 807
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 342	1 807
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 342	1 807
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 11 732	- 12 966
Produits exceptionnels (V)		6 253
777 - Quote-part des subventions d'invest		6 253
Charges exceptionnelles (VI)		196
6712 - Pénalités, amendes fiscales et pénales		196
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		6 058
Total des produits (I + III + V)	296 478	276 304
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	308 210	283 212
DEFICIT	- 11 732	- 6 908