



Association CAP FRANCE

Comptes annuels

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

Autres organisations fonctionnant par adhésion vo

28 PLACE SAINT GEORGES , 75009, PARIS

SIREN : 784411555

Sommaire

0. 1. Rapport de présentation des comptes annuels	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre	p. 10
2. 2. Règles et méthodes comptables	p. 12
2. 3. Notes relatives aux postes de bilan	p. 15
2. 4. Notes relatives au compte de résultat	p. 23
2. 5. Autres informations	p. 24
3. Détail du Bilan	p. 27
3. 1. Bilan actif détaillé	p. 28
3. 2. Bilan passif détaillé	p. 30
4. Détail du Compte de Résultat	p. 31
4. 1. Compte de résultat détaillé	p. 32

Rapport de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de Association CAP FRANCE 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	1 487 624
Total des produits d'exploitation	679 459
Résultat net comptable	- 4 347

Fait à Paris

Le 13/03/2026

Pour Baker Tilly STREGO

Brice Rogir

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Frais d'établissement (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	511 832	- 511 832		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	124 703	- 122 813	1 890	1 247
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (1)				
Participations	10 240		10 240	10 240
Créances rattachées à des participations	265 354		265 354	265 354
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 598	- 1 133	1 465	1 450
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	914 727	- 635 778	278 949	278 290
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 736		5 736	
Créances (2)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	497 944		497 944	139 986
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances	331 248		331 248	304 598
Charges constatées d'avance	1 466		1 466	1 107
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	157 835		157 835	157 454
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	214 447		214 447	256 932
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 208 675		1 208 675	860 077
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	2 123 402	- 635 778	1 487 624	1 138 367
(1) Dont à moins d'un an (brut)				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				

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	500 000	500 000
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	20 000	20 000
Autres	50 000	50 000
Report à nouveau	189 668	166 102
Excédent ou déficit de l'exercice précédent à affecter		
Excédent ou déficit de l'exercice	- 4 347	23 567
Situation nette (sous total)	755 322	759 669
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES (I)	755 322	759 669
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	71 750	67 109
Provisions pour charges	21 612	19 739
TOTAL PROVISIONS (III)	93 361	86 849
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 480
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes		63 494
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	29 491	48 635
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	44 103	44 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	62 846	133 369
Produits constatés d'avance	502 500	
TOTAL DETTES (IV)	638 941	291 850
Écarts de conversion Passif et différences d'évaluation - Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	1 487 624	1 138 367
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	638 941	
(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	519 908	561 189
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
	<i>Dont ventes de dons en nature</i>	
Ventes de prestations de service	145 739	165 298
	<i>Dont parrainages</i>	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
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	10 802	297 552
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 010	38 248
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	679 459	1 062 287
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (1) (2)	390 388	449 399
Aides financières		284 129
Impôts, taxes et versements assimilés	1 878	4 868
Salaires	197 199	202 198
Cotisations sociales	90 388	90 224
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 107	11 460
Dotations aux provisions	6 513	745
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	246	410
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	687 719	1 043 433
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 8 260	18 853
PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participation	4 002	4 800
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
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)	4 002	4 800
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)	4 002	4 800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 4 258	23 654
Produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles (VI)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	89	87
Total des produits (I + III + V)	683 461	1 067 087
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	687 808	1 043 520
EXCEDENT		23 567
DEFICIT	- 4 347	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
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	26 704	
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		19 305

Annexe

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1487623.77 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -4346.67 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

La Fédération des Maisons, Villages et Gîtes Familiaux de Vacances CAP FRANCE est une association régie par les dispositions de la loi du 1er juillet 1901. Elle a pour objet :

- de définir les principes essentiels des Maisons, Villages, Gîtes familiaux des vacances, campings et d'en garantir le respect,
- de favoriser le développement de ses membres, de coordonner leurs actions et d'assurer les services communs qui sont nécessaires à leurs activités principales et complémentaires,
- de concourir à la création et à la promotion des Maisons, Villages, Gîtes Familiaux de vacances, campings et à l'information,
- d'assurer la liaison avec les organismes familiaux mentionnés dans le code de la famille et de l'aide sociale (l'ordonnance du 3 mars 1945, notamment modifiée par la loi : 75-629 du 11 juillet 1975),
- de collaborer avec tous les organismes de vacances et de loisirs à caractère social, culturel et éducatif,
- de défendre les intérêts matériels et moraux de ses membres,
- d'agir en tant que représentant de ses membres dans le cadre de la négociation et de la signature des conventions collectives et de leurs avenants,
- d'assurer la représentation de ses membres auprès des organismes publics et privés,
- et plus généralement de réaliser seule ou en collaboration avec d'autres toutes opérations quelconques se rattachant directement, en totalité ou en partie, à son objet et à tous autres similaires ou connexes.

Seules peuvent être adhérents des personnes morales, associations ou organismes, publics ou privés, gérants ou regroupant des organismes gérants une ou plusieurs Maisons, Villages, Gîtes Familiaux de vacances, campings et ayant notamment parmi ses objectifs sociaux celui d'accueillir des familles (parentales ou monoparentales), des enfants accompagnés, des handicapés, des groupes, des personnes âgées, à des prix en rapport avec leurs possibilités, grâce à des services collectifs appropriés.

Principes généraux

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 (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ont été appliquées pour notre entité.

Dérogations

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

L'élaboration des présents comptes annuels ne nécessite pas d'adapter et/ou de déroger aux principes généraux.

Principes généraux

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

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par le fait d'importance significative suivant :

- La première application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, avec notamment la création des nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application.
- La première application du règlement ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023 modifiant le règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, avec notamment la création des nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application.

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

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

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis et présentés conformément aux règlements ANC n°2018-06 et n°2020-08 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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. A 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 : 3 ans

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. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 10 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.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Changement de réglementation comptable

Les règlements ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 et n° 2023-03 du 7 juillet 2023 relatifs à la modernisation des états financiers sont applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

L'exercice clos le 31 décembre 2025 constitue le premier exercice d'application de ces règlements pour l'association.

L'application de ces textes constitue un changement de présentation des comptes annuels sans modification des méthodes d'évaluation ni des règles de comptabilisation. Elle est sans incidence sur le résultat net et sur les fonds propres d'ouverture.

Conformément aux dispositions réglementaires, les comptes de l'exercice 2025 sont présentés selon les nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat. Les données comparatives relatives à l'exercice 2024 ont fait l'objet des reclassements nécessaires afin d'assurer leur comparabilité avec la présentation 2025.

Notes relatives aux postes de bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	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	511 832					511 832	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total	511 832					511 832	
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	122 953		1 750			124 703	
Installations générales, agencements, aménagements divers	22 512					22 512	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 441		1 750			102 191	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	122 953		1 750			124 703	
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	10 240					10 240	
Créances rattachées à des participations	265 354					265 354	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 583		595		580	2 598	
Sous-total	278 177		595		580	278 192	
Total	912 962		2 345		580	914 727	

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	511 832			511 832
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total	511 832			511 832
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	121 706	1 107		122 813
Installations générales, agencements, aménagements divers	22 512			22 512
Matériel de transport				
Matériel de bureau et Matériel informatique, Mobilier	99 194	1 107		100 301
Emballages récupérables et divers				
Sous-total	121 706	1 107		122 813
Total	633 538	1 107		634 645

Tableau des filiales et participations - 1ère partie

	Capital	Capitaux Propres hors capital	Quote- part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES					
1. Renseignements détaillés	10 000		100		- 790
CAP FRANCE COMMUNICATION	10 000		100		- 790
B. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS					
1. Renseignements détaillés					

Tableau des filiales et participations - 2ème partie

	Brute	Nette	Montant net des prêts et avances consentis	Montant des engagements donnés	Dividendes encaissés
A. Renseignements concernant les filiales					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS			593 002		
CAP FRANCE COMMUNICATION			593 002		
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES FILIALES NON REPRISES AU 1					
A. Total des filiales			593 002		
B. Renseignements concernant les participations					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS					
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES PARTICIPATIONS NON REPRISES AU 1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et participations (A + B)			593 002		

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	267 952		267 952
Créances rattachées à des participations	265 354		265 354
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 598		2 598
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	830 658	830 658	
Créances clients	497 944	497 944	
Clients douteux ou litigieux			
Autres Créances bénéficiaires et comptes rattachés	497 944	497 944	
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	331 248	331 248	
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs	327 648	327 648	
Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	3 600	3 600	
Charges constatées d'avance	1 466	1 466	
Total	1 098 610	830 658	267 952
(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 %
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir	3 600		3 600	
4098000 - FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	3 600		3 600	
Clients - Factures à établir		835	- 835	- 100
4181000 - CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS - FACTURES À ÉTABLIR		835	- 835	- 100
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités	145 000	145 000		
5088000 - AUTRES VALEURS MOBILIERE DE PLACEME	145 000	145 000		
Total	148 600	145 835	2 765	2

Dépréciations des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin d'exercice
Dépréciations des immobilisations incorporelles				
Dépréciations des immobilisations corporelles				
Dépréciations sur actifs reçus par legs ou donations				
Dépréciations des immobilisations financières	1 133			1 133
Dépréciation sur titres mis en équivalence				
Dépréciation sur titres de participation				
Dépréciations des autres immobilisations financières	1 133			1 133
Dépréciations des stocks et en-cours				
Dépréciations des créances usagers	10 802		10 802	
Autres provisions pour dépréciations				
Dépréciations sur autres créances				
Dépréciations des valeurs mobilières de placements				
Total	11 936		10 802	1 133

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	500 000				500 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	70 000				70 000
Report à nouveau	166 102	23 567			189 668
Excédent ou déficit de l'exercice	23 567	- 23 567		4 347	- 4 347
Situation nette (sous total)	759 669			4 347	755 322
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total	759 669			4 347	755 322

Provisions

Provisions pour risques et charges

	Montant début d'exercice	Dotation	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES					
Pour litiges					
Pour garanties données aux clients					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pertes sur contrat					
Autres provisions pour risques	67 109	4 640			71 750
Sous-total	67 109	4 640			71 750
PROVISIONS POUR CHARGES					
Charges sur legs ou donations					
Pour pensions et obligations similaires	19 739	1 872			21 612
Pour restructurations					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
Pour gros entretiens ou grandes visites					
Pour remise en état					
Autres provisions pour charges					
Sous-total	19 739	1 872			21 612
Total des provisions	86 849	6 513			93 361

Ventilation des dotations et reprises

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
EXPLOITATION		
Dotations d'exploitation	6 513	11 547
Reprises d'exploitation	10 802	295 034
Total Exploitation	4 290	283 487
FINANCIER		
Dotations financières		
Reprises financières		
Total Financier		
EXCEPTIONNEL		
Dotations exceptionnelles		
Reprises exceptionnelles		
Total Exceptionnel		
Total des dotations et reprises	4 290	283 487

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	29 491	29 491		
AUTRES DETTES	106 949	106 949		
Dettes sur legs ou donations				
Dettes sociales	41 877	41 877		
Personnel et comptes rattachés	19 274	19 274		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 603	22 603		
Dettes fiscales	2 226	2 226		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 226	2 226		
Autres	62 846	62 846		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créiteurs	4 953	4 953		
Autres dettes	57 894	57 894		
Produits constatés d'avance	502 500	502 500		
Total	638 941	638 941		
(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 %
Fournisseurs - Factures non parvenues	2 800	6 000	- 3 200	- 53
4081000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 800	6 000	- 3 200	- 53
Personnel - Charges à payer	19 269	18 476	792	4
4282000 - DETTES SUR CONGES PAYES	19 269	18 476	792	4
Organismes sociaux - Charges à payer	11 487	10 532	955	9
4382000 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	11 487	10 532	955	9
Etat - Charges à payer	865	860	4	
4481200 - CHARGES À PAYER	865		865	
4486300 - FORMATION CONTINUE		860	- 860	- 100
Charges à payer - Divers	52 639	5 000	47 639	953
4680000 - DIVERS COMPTES CRÉDITEURS ET CHARGES À PAYER	45 694		45 694	
4681000 - NOTE DE FRAIS	6 944		6 944	
4686000 - CHARGES À PAYER		5 000	- 5 000	- 100
Total	87 059	40 869	46 190	113

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Solde comptable 486	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	1 466	1 466		
4860000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 466	1 466		
Total	1 466	1 466		

Produits constatés d'avance

	Solde comptable 487	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Produits constatés d'avance	502 500	502 500		
4870000 - PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	502 500	502 500		
Total	502 500	502 500		

Notes relatives au compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1 ou OTI 1	CAC 2 ou OTI 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	12 160	
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	12 160	

Résultat financier

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits de participation	4 002	4 800	- 798	120
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés				
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	4 002	4 800	- 798	- 17
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	4 002	4 800	- 798	- 17

Autres informations

Tableau des effectifs

	Exercice N
EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL	
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	2
Ouvriers	
Total	4

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Informations sur les dirigeants

Rémunération allouée aux dirigeants

Aucune rémunération n'a été versée aux cadres dirigeants, ceux-ci étant bénévoles.

Etat séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger

L'article 4 du décret n° 2021-1812 du 24 décembre 2021 pris en application des articles 21, 22, 73 et 75 de la loi n° 2021-1109 du 24 août 2021 confortant le respect des principes de la République précise les mentions à faire figurer dans l'état séparé des avantages et des ressources provenant de l'étranger.

La fédération n'a perçu aucun avantage ou ressource provenant de l'étranger.

Chèques fidélité et bons fidélité

Au 31/12/2025, le montant des chèques fidélité actif et bons fidélité s'élève respectivement à :

Montant des chèques fidélité actifs au 31/12/2025 : 1 092 905.00 €

Montant des bons fidélité actifs au 31/12/2025 : 45 694.23 €

Engagements financiers

Conséquemment aux difficultés financières de ESCAPIA, CAP FRANCE s'est portée garante en 2019 du passif du fonds de dotation développement.

Engagements retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 3,6 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2025 s'élève à 21 611.51 euros.

L'indemnité de départ en retraite est déterminée à partir de la convention collective ou de l'accord collectif si ceux-ci sont plus favorables que les indemnités légales.

Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 21 611.51 euros

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Contributions volontaires

La Fédération s'appuie, pour mener ses actions, sur les administrateurs et les représentants des villages (participation aux organes directeurs, aux commissions de travail ...). Ces contributions volontaires effectuées à titre gratuit n'ont pas été comptabilisées et ne font pas l'objet d'une information spécifique dans la présente annexe à défaut de renseignements fiables et d'informations quantitatives.

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

	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	511 832	- 511 832		
2050000 - LOGICIELS ET LICENCES	27 448		27 448	27 448
2051000 - SITE INTERNET	396 201		396 201	396 201
2052000 - CRM	88 183		88 183	88 183
2805000 - AMORTISS. LOGICIELS ET LICENCES		- 27 448	- 27 448	- 27 448
2805100 - AMORTISSEMENT SITE		- 396 201	- 396 201	- 396 201
2805200 - AMORTISSEMENT CRM		- 88 183	- 88 183	- 88 183
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	124 703	- 122 813	1 890	1 247
2181000 - AGENCEMENTS/AMENAGEMENTS	22 512		22 512	22 512
2183000 - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	90 292		90 292	88 542
2184000 - MOBILIER	11 899		11 899	11 899
2818100 - AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS		- 22 512	- 22 512	- 22 512
2818300 - AMORTISS. MATERIEL INFORMATIQUE		- 88 402	- 88 402	- 87 295
2818400 - AMORTISSEMENTS MOBILIER		- 11 899	- 11 899	- 11 899
Immobilisations financières (1)				
Participations	10 240		10 240	10 240
2610000 - TITRES DE PARTICIPATION	10 000		10 000	10 000
2611000 - AUTRES TITRES DE PARTICIPATIONS	240		240	240
Créances rattachées à des participations	265 354		265 354	265 354
2670000 - CAP FRANCE COMMUNICATION	265 354		265 354	265 354
Autres immobilisations financières	2 598	- 1 133	1 465	1 450
2750000 - DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 465		1 465	1 450
2761000 - AUTRES CREANCES IMMOBILISEES	1 133		1 133	1 133
2976100 - AUTRES CREANCES IMMOBILISEE		- 1 133	- 1 133	- 1 133
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	914 727	- 635 778	278 949	278 290
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 736		5 736	
4091000 - ACOMPTE VERSE FOURNISSEUR	5 736		5 736	
Créances (2)				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	497 944		497 944	139 986
4110000 - CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	497 944		497 944	139 151
4161000 - CLIENTS DOUTEUX				10 802
4181000 - CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS - FACTURES À ÉTABLIR				835
4910000 - PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES				- 10 802
Autres Créances	331 248		331 248	304 598
4010000 - FOURNISSEURS				445
4098000 - FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	3 600		3 600	
4551000 - SASU CAP FRANCE COMMUNICATION	327 648		327 648	304 152
Charges constatées d'avance	1 466		1 466	1 107
4860000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 466		1 466	1 107
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	157 835		157 835	157 454
5035000 - PARTS SOCIALES C. MUT	12 835		12 835	12 454
5088000 - AUTRES VALEURS MOBILIERE DE PLACEME	145 000		145 000	145 000
Disponibilités	214 447		214 447	256 932
5121000 - CREDIT MUTUEL COMPTE CHEQUES	19 218		19 218	111 182
5121100 - CREDIT MUTUEL LIVRET A	81 829		81 829	80 100
5122000 - CREDIT COOPERATIF				10 357
5122100 - CREDIT COOP LIVRET				
5122200 - CREDIT COOP CODEVAIR				
5125000 - COMPTE NORTIA INVEST	3 915		3 915	4 701
5126000 - LIVRET OBNL TRIPLEX	109 479		109 479	50 586
5310000 - CAISSE SIÈGE SOCIAL	6		6	6
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 208 675		1 208 675	860 077

	31/12/2025 (12 mois)			31/12/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	2 123 402	- 635 778	1 487 624	1 138 367

Bilan passif détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	500 000	500 000
1024000 - FONDS SANS DROIT DE REPRISE	500 000	500 000
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	20 000	20 000
1068000 - AUTRES RESERVES PROJET ASSOCIATIF	20 000	20 000
Autres	50 000	50 000
1064000 - RESERVE SPEC. FONDS DE GARANTIE	50 000	50 000
Report à nouveau	189 668	166 102
1100000 - REPORT A NOUVEAU	189 668	166 102
Excédent ou déficit de l'exercice	- 4 347	23 567
Situation nette (sous total)	755 322	759 669
TOTAL FONDS PROPRES (I)	755 322	759 669
PROVISIONS		
Provisions pour risques	71 750	67 109
1518000 - PROVISIONS PERTES 2019 FDD DEV.	71 750	67 109
Provisions pour charges	21 612	19 739
1521000 - PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMILAIRES	21 612	
1530000 - PROV./RETRAITE		19 739
TOTAL PROVISIONS (III)	93 361	86 849
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 480
5123000 - COMPTE COURANT ASSOCIATION N°5644189		1 480
Avances et acomptes reçus sur commandes		63 494
4191000 - CLIENTS - ACOMPTES SUR COMMANDES		63 494
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	29 491	48 635
4010000 - FOURNISSEURS	26 691	42 635
4081000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 800	6 000
Dettes fiscales et sociales	44 103	44 872
4210000 - REMUNERATIONS SALARIES	5	3
4282000 - DETTES SUR CONGES PAYES	19 269	18 476
4310000 - URSSAF	6 830	6 741
4373000 - HUMANIS RETRAITE	2 703	2 637
4374000 - PREVOYANCE CADRE ET NON CADRE	1 583	4 249
4382000 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	11 487	10 532
4421000 - PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 361	1 373
4481200 - CHARGES À PAYER	865	
4486300 - FORMATION CONTINUE		860
Autres dettes	62 846	133 369
4110000 - CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	5 255	64 340
4552000 - FONDS DE DOTATION CAP FRANCE SOLIDARITE	4 953	10 497
4670000 - DIVERS COMPTES DÉBITEURS ET PRODUITS À RECEVOIR		1 761
4672100 - BONS D'ECHANGE EN ATTENTE FAMILLES		51 772
4680000 - DIVERS COMPTES CRÉDITEURS ET CHARGES À PAYER	45 694	
4681000 - NOTE DE FRAIS	6 944	
4686000 - CHARGES À PAYER		5 000
Produits constatés d'avance	502 500	
4870000 - PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	502 500	
TOTAL DETTES (IV)	638 941	291 850
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	1 487 624	1 138 367
(1) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	638 941	

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	519 908	561 189
7561100 - COTISATION D'EXPLOITATION	511 908	541 189
7561200 - DROIT D'ENTREE	8 000	20 000
Ventes de biens et services		
Ventes de prestations de service	145 739	165 298
7081000 - PARTICIPATION VILLAGES AG	2 400	2 750
7081100 - SEMINAIRE DES ELUS	10 670	
7081210 - UNIVERSITE DIRECTEURS	12 850	13 370
7081900 - AUTRES PARTICIPATION VILLAGES		1 665
7084100 - MISE A DISPOSITION PERSONNEL	106 898	106 512
7085000 - PORTS ET FRAIS FACTURES		31 557
7088000 - AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES	379	
7088050 - AGPTSF	16 887	14 588
7096000 - AVOIR SUR COTISATION	- 4 344	- 5 143
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	10 802	297 552
7815000 - REPRISES SUR PROVISIONS		26 776
7817400 - REPRISE PROV. CLIENTS DOUTEUX	10 802	268 259
7910000 - TRANSFERT DE CHARGES EXPL		2 517
Autres produits	3 010	38 248
7580000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS	3 010	2 973
7582500 - POINTS ET CHEQUES FIDELITE		35 274
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	679 459	1 062 287
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes (1) (2)	390 388	449 399
6041400 - BROCH. GENE. AFFRANCHIS. FEDERAL		4 502
6061000 - EDF	1 653	1 356
6061300 - PETITS MATERIEL		241
6061400 - KIT COPIES		604
6061500 - FOURNITURES BUREAU		361
6063000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	- 54	
6064000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	123	
6112600 - SOUS TRAITANCE	6 475	3 474
6113910 - LOGICIELS DIVERS		440
6113920 - EASY SERVICE SOUS TRAITANCE		9 595
6122000 - REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBILIER	26 704	
6125000 - REDEVANCES CREDIT-BAIL IMMOBILIER		19 305
6130000 - LOCATION IMMOBILIERE		36 969
6131100 - LOCATION PHOTOCOPIEUR		7 171
6132000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	9 969	
6135000 - LOCATIONS MOBILIERES	3 886	
6140000 - CHARGES LOCATIVES	4 518	11 295
6151000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE		183
6152000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	8 865	
6153000 - ENTRT.REPAR.VEHICULE		603
6154000 - ENTRETIEN LOCAUX		8 823
6155000 - ENTRETIEN & REP. MOB.	1 345	
6156000 - MAINTENANCE	11 076	
6160000 - ASSURANCE MULTIRISQUE PRO		4 345
6163000 - ASSURANCE RC DIRIGEANTS	5 533	805
6171000 - FORMATIONS VILLAGE		20 153
6180000 - DOCUMENTATION GENERALE		3 799
6181000 - DOCUMENTATION GENERALE	619	2 088
6182000 - FRAIS FORUM - UNIVERSITE DIRECTEURS		3 200
6183000 - FRAIS CONFERENCES DIVERSES		1 357
6184000 - FRAIS A.G.		19 330
6185010 - SEMINAIRE BUREAU		8 492
6185300 - SEMINAIRE DES ELUS	23 051	
6185400 - ASSEMBLEE GENERALE	21 973	
6185500 - EVENEMENTS INTERNES DIVERS	22 816	

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
6222200 - HONORAIRES COMPTABLE		11 200
6222400 - HONORAIRES / CHOUETTE NATURE		3 840
6222500 - HONORAIRES RECOUVREMENT		4 890
6222600 - HONORAIRES FORMATION 4 SAISONS		92 821
6223000 - HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES		9 266
6223100 - INTERVENANT EXTERIEUR		1 200
6226000 - HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	13 428	7 366
6226100 - ACCOMPAGNEMENT CHOUETTE NATURE	3 804	
6226200 - ACCOMPAGNEMENT RESTAURATION	65 775	
6226400 - HONORAIRES AVOCATS	2 756	
6226500 - HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	12 160	
6226600 - HONORAIRES AUTRES PRESTATIONS	372	
6234000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	228	
6238000 - POURBOIRES ET DONS	30	
6251000 - FRAIS DEPLAC. ADMINISTRATEURS	57 585	39 982
6251200 - FRAIS DEPLAC. VISITE ETABLISSEMENT	10 478	21 867
6251260 - DEPLACEMENT FORUM		1 610
6251300 - FRAIS DEPLAC. CHOUETTE NATURE	190	1 065
6251410 - FRAIS DEPLAC. EXCEPTIONNEL	9 093	5 246
6251420 - RELATIONS PARTENAIRES	1 246	112
6251500 - FRAIS DEPLAC. DEVELOPPEMENT	2 741	1 828
6251800 - AUTRES DEPLAC.	4 422	10 636
6252010 - 4 SAISONS	4 289	11 644
6257000 - FRAIS DE RECEPTION	20 620	19 948
6260000 - FREE		1 096
6260800 - OVH.COM - INTERNET & VOIP		2 980
6261000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	6 259	3 820
6278000 - AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	1 861	3 989
6280000 - FFTV		10 000
6281100 - COTISATIONS	24 500	14 500
Aides financières		284 129
6570000 - AIDES FINANCIÈRES		5 000
6571000 - AIDES FINANCIÈRES OCTROYÉES		279 129
Impôts, taxes et versements assimilés	1 878	4 868
6333000 - CONTRIBUTION UNIQUE DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	1 878	1 825
6351300 - TAXE D'HABITATION		3 043
Salaires	197 199	202 198
6411000 - SALAIRES BRUTS	192 948	188 253
6412000 - CONGES PAYES	792	6 606
6413000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 517	2 389
6414000 - PRIMES TRANSPORT	1 170	4 766
6481000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	2 289	183
6491000 - REMBOURSEMENT DE CHARGES DE PERSONNEL	- 2 517	
Cotisations sociales	90 388	90 224
6451000 - URSSAF	56 190	54 254
6454000 - HUMANIS RETRAITE	19 690	19 328
6457000 - PREVOYANCE ET MUTUELLE	10 028	9 050
6458000 - CHARGES SOCIALES / CP	955	3 672
6470000 - TICKETS RESTAURANT	3 526	3 434
6475000 - MEDECINE DU TRAVAIL		486
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 107	11 460
6811200 - DOTATION AMORTISS. IMMO CORPORELLES	1 107	658
6817400 - PROVISIONS POUR CREANCES DOUTEUSES		10 802
Dotations aux provisions	6 513	745
6815000 - DOT.PROV. POUR CHARGES	6 513	745
Autres charges	246	410
6511000 - REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, SOLUTIONS INFORMATIQUES		400
6580000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES	246	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	687 719	1 043 433
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 8 260	18 853
PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participation	4 002	4 800

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)
	Total	Total
7610000 - PRODUITS FINANCIERS DIVERS	4 002	4 800
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 002	4 800
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 002	4 800
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 4 258	23 654
Impôts sur les bénéfices (VIII)	89	87
6950000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	89	87
Total des produits (I + III + V)	683 461	1 067 087
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	687 808	1 043 520
EXCEDENT		23 567
DEFICIT	- 4 347	
(1) Redevances de crédit-bail mobilier	26 704	
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		19 305