



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION COPAINVILLE

RUE DU FAUCONNIER

53100 MAYENNE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025 - 12 mois
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 - 12 mois

L'esprit libre pour entreprendre

TYLS NORD MAYENNE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Pays de la Loire

S.A.R.L au capital de 139 920 €

2 Résidence de l'Oustalet 53104 Mayenne

N° Siret : 520 075 599 00016 - APE 6920Z

tyls.com

SOMMAIRE

ASSOCIATION COPAINVILLE

<i>Compte rendu de travaux</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
----- R E S U L T A T -----	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
----- DETAIL DES COMPTES -----	8
<i>Détail de l' Actif</i>	9
<i>Détail du Passif</i>	12
<i>Détail du compte de résultat</i>	14
----- A N N E X E -----	20
<i>Règles et méthodes comptables</i>	21
<i>REGLEMENT ANC 2022-06</i>	24
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	25
<i>Immobilisations</i>	26
<i>Amortissements</i>	27
<i>Créances et dettes</i>	28
<i>Provisions au bilan</i>	29
<i>Charges à payer</i>	30
<i>Produits à recevoir</i>	31
<i>Charges constatées d'avance</i>	32
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 1/2</i>	33
<i>Tableau de rapprochement entre les charges 2/2</i>	34
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2</i>	35
<i>Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2</i>	36
<i>Variation des fonds dédiés</i>	37

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en **euros**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par le Président de l'Association COPAINVILLE et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 11/02/2015 , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**ASSOCIATION COPAINVILLE** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** conformément aux dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services privés sociaux et médico sociaux (AN2018-06 et ANC 2019-04).

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 851 550 euros

Chiffre d'affaires : 706 644 euros

Résultat net comptable : 201 437 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Mayenne
Le 14 Avril 2026



MURIEL SORIN

Etats financiers au 31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles	1		1	1
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	73 829		73 829	73 829
	Constructions	7 868 962	6 243 168	1 625 794	1 811 100
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	74 598	72 636	1 962	2 215
	Autres immobilisations corporelles	416 748	335 833	80 915	11 902
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	327		327	327
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	802		802	802
	Prêts	70 000		70 000	80 000
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	8 505 267	6 651 637	1 853 630	1 980 176
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis	2 857		2 857	4 062
	Marchandises	4 676		4 676	4 639
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	308		308	
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	335 117	25 941	309 175	257 339
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	28 001		28 001	50 353
	Charges constatées d'avance	127 700		127 700	136 877
	Valeurs mobilières de placement	499 080		499 080	379 370
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	26 122		26 122	84 138
	TOTAL (III)	1 023 862	25 941	997 920	916 778
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		9 529 128	6 677 578	2 851 550	2 896 954

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	10 000	10 000
(2) dont créances à plus d'un an	140 315	150 862

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025		31/12/2024	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise				
	Fonds propres statutaires		90 000		90 000
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserves statutaires ou contractuelles		437 637		436 741
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau		(608 167)		(786 198)
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		3 871		
	Excédent ou déficit de l'exercice		201 437		182 799
	Total des fonds propres (situation nette)		124 779		(76 658)
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement		797 249		805 885
	Provisions réglementées				
	Total des autres fonds propres		797 249		805 885
	Total des fonds propres		922 027		729 227
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		47 314		46 026
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		9 379		12 473
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
	Fonds dédiés sur concours publics				
	Total des fonds reportés et dédiés		56 693		58 500
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges		147 001		156 055
	Total des provisions		147 001		156 055
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit				6 096
	Emprunts et dettes financières divers (2)		31 930		35 640
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		142 158		95 714
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales		180 804		185 502
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		1 370 938		1 613 287
	Produits constatés d'avance (1)				16 933
	Total des dettes		1 725 829		1 953 172
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
	TOTAL PASSIF		2 851 550		2 896 954
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			201 436,76		182 798,88
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			643 924		627 366
(2) Dont emprunts participatifs					

Etats financiers au 31/12/2025**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	9 105	7 533
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	223 417	240 613
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	483 227	476 196
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	1 130 540	976 896
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	87 261	30 430
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	58 172	40 594
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	17 225	155 993
	Utilisations des fonds dédiés	22 124	99 944
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	6 070	8 423
Total des produits d'exploitation		2 037 141	2 036 621
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	104 596	109 632
	Variation de stocks	1 172	(471)
	Achats de matières et autres approvisionnements	35 504	9 939
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	491 619	563 445
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	72 061	74 834
	Salaires	638 347	691 030
	Cotisations sociales	213 001	233 523
	Dotation aux amortissements et dépréciations	196 858	197 532
	Dotation aux provisions	9 366	2 190
	Reports en fonds dédiés	10 000	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	57 530	44 262
Total des charges d'exploitation		1 830 055	1 925 916
RESULTAT D'EXPLOITATION		207 087	110 705

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			207 087	110 705
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		1 674	3 526
	Reprises sur dépréciations et provisions			2 072
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		4 824	
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			6 499	5 598
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		15 239	17 989
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			15 239	17 989
RESULTAT FINANCIER			(8 740)	(12 391)
RESULTAT COURANT avant impôts			198 346	98 314
	Produits exceptionnels		5 771	85 027
	Charges exceptionnelles		2 681	542
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 090	84 485
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			2 049 411	2 127 246
TOTAL DES CHARGES			1 847 975	1 944 447
EXCEDENT ou DEFICIT			201 437	182 799
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Etats financiers au 31/12/2025

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		1 853 630	65,00	1 980 176	68,35	(126 546)	-6,39
Autres immobilisations incorporelles		1		1			
ACQUISITION ACTIVITE HBGT ADAS		1		1			
Terrains		73 829	2,59	73 829	2,55		
TERRAIN MAISON CLAISSE		35 616	1,25	35 616	1,23		
TERRAIN 152 RUE DU FAUCONNIER		9 000	0,32	9 000	0,31		
TERRAIN COPAINVILLE		14 178	0,50	14 178	0,49		
TERRAIN RUE ALFRED JARRY		15 035	0,53	15 035	0,52		
Constructions		1 625 794	57,01	1 811 100	62,52	(185 305)	-10,23
CONSTRUCT T1+BUREAU		1 747 640	61,29	1 747 640	60,33		
CONSTRUCTION REHABILITATION PH		2 752 467	96,53	2 752 467	95,01		
REHABILITATION COPAINVILLE		1 529 673	53,64	1 529 673	52,80		
RESTAURATION COPAINVILLE		255 032	8,94	255 032	8,80		
RESTAURATION F4		37 435	1,31	37 435	1,29		
RESTAURATION USINE		753 803	26,43	753 803	26,02		
RESTAURATION LE MOULIN		416 767	14,62	416 767	14,39		
CONSTRUCTION MAISON CLAISSE		25 364	0,89	25 364	0,88		
CONSTRUCTION 152 RUE DU FAUCON		89 654	3,14	89 654	3,09		
MAISON 130 RUE ALFRED JARRY		125 971	4,42	125 971	4,35		
AAI CONSTRUCTION COPAINVILLE		47 719	1,67	47 719	1,65		
AAI CONSTRUCTION ADMINISTRATIF		8 772	0,31	8 772	0,30		
AAI ATELIERS		21 257	0,75	21 257	0,73		
AAI CONSTRUCTION HEBERGEMENT		47 775	1,68	47 775	1,65		
AAI LE MOULIN		4 538	0,16	4 538	0,16		
AAI LOCAUX FORMATION		4 231	0,15	4 231	0,15		
AAI BUREAU		865	0,03	865	0,03		
AMORT CONST T1		(1 125 974)	-39,49	(1 072 012)	-37,00	(53 963)	-5,03
AMORTISSEMENT CONSTRUCTION PHA		(1 898 505)	-66,58	(1 786 085)	-61,65	(112 420)	-6,29
AMORT REHABILITATION		(1 529 673)	-53,64	(1 529 217)	-52,79	(456)	-0,03
AMORT MAISON CLAISSE		(25 364)	-0,89	(25 364)	-0,88		
AMORT CONST RUE DU FAUCONNIER		(50 753)	-1,78	(48 030)	-1,66	(2 723)	-5,67
AMORT RESTAURATION		(254 961)	-8,94	(254 789)	-8,80	(171)	-0,07
AMORT MAISON 130 RUE ALFRED		(59 895)	-2,10	(52 378)	-1,81	(7 517)	-14,35
AMORT RESTAURATION F4		(37 435)	-1,31	(37 435)	-1,29		
AMORTISSE LE MOULIN		(416 767)	-14,62	(416 767)	-14,39		
AMORTISSEMENT ATELIERS		(753 803)	-26,43	(753 803)	-26,02		
AMORT AAI ATELIERS		(21 257)	-0,75	(21 257)	-0,73		
AMORT AAI CONST COPAINVILLE		(37 303)	-1,31	(33 623)	-1,16	(3 679)	-10,94
AMORT AAI CONST ADMINISTRATIF		(8 772)	-0,31	(8 772)	-0,30		
AMORT AAI CONST HEBERGEMENT		(13 073)	-0,46	(8 698)	-0,30	(4 376)	-50,31
AMORT AAI LE MOULIN		(4 538)	-0,16	(4 538)	-0,16		
AMORT AAI LOCAUX FORMATION		(4 231)	-0,15	(4 231)	-0,15		
AMORT AAI BUREAU		(865)	-0,03	(865)	-0,03		
Installations techniques, matériel et outillage		1 962	0,07	2 215	0,08	(254)	-11,45
MATERIEL COPAINVILLE		3 553	0,12	3 553	0,12		
MATERIEL RESTAURANT		12 481	0,44	12 481	0,43		
MATERIEL VAISSELLE COUVERTS		4 352	0,15	4 352	0,15		
MATERIEL DE CUISINE		12 730	0,45	12 730	0,44		
MATERIEL SOCIO LOISIRS		7 661	0,27	7 661	0,26		
MATERIEL MENAGER HEBERGEMENT		27 632	0,97	27 632	0,95		
MATERIEL LAVOMATIC		3 888	0,14	3 168	0,11	720	22,73
MATERIEL LE MOULIN		2 301	0,08	2 301	0,08		
AMORT MATERIEL COPAINVILLE		(3 553)	-0,12	(3 553)	-0,12		
AMORT MATERIEL RESTAURANT		(12 481)	-0,44	(12 481)	-0,43		
AMORT MATERIEL VAISSELLE COUVE		(4 352)	-0,15	(4 352)	-0,15		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
AMORT MATERIEL CUISINE	(12 730)	-0,45	(12 730)	-0,44		
AMORT MATERIEL SOCIO LOISIRS	(6 498)	-0,23	(5 979)	-0,21	(519)	-8,67
AMORT MATERIEL MENAGER HEBERGE	(27 418)	-0,96	(27 098)	-0,94	(320)	-1,18
AMORT MATERIEL LAVOMATIC	(3 303)	-0,12	(3 168)	-0,11	(135)	-4,27
AMORT MATER LE MOULIN	(2 301)	-0,08	(2 301)	-0,08		
Autres immobilisations corporelles	80 915	2,84	11 902	0,41	69 013	579,83
AGENCEMENTS DIVERS	4 629	0,16	4 629	0,16		
AAI ATELIER MENUISERIE	21 828	0,77	21 828	0,75		
MATERIEL DE TRANSPORT	101 543	3,56	29 510	1,02	72 033	244,10
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	53 838	1,89	52 446	1,81	1 392	2,65
MOBILIER ADMINISTRATIF	36 345	1,27	36 345	1,25		
MOBILIER RESTAURANT	10 824	0,38	10 824	0,37		
MOBILIER HEBERGEMENT	30 850	1,08	30 850	1,06		
EQUIPEMENTS STUDIOS	118 661	4,16	118 661	4,10		
MOBILIER SOCIO LOISIRS	4 048	0,14	4 048	0,14		
MOBILIER VICTIMES VIOLENCE	21 075	0,74	21 075	0,73		
MATERIEL INFORMATIQUE ATELIER	12 575	0,44	12 575	0,43		
MAT INFORMAT SOCIO	531	0,02	531	0,02		
AMORTISSEMENT AGENCEMENT DIVER	(998)	-0,03	(689)	-0,02	(309)	-44,78
AMORT AAI AT MENUISERIE	(21 828)	-0,77	(21 828)	-0,75		
AMORT MATERIEL TRANSPORT	(27 341)	-0,96	(26 225)	-0,91	(1 115)	-4,25
AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	(52 473)	-1,84	(52 043)	-1,80	(431)	-0,83
AMORT MOBILIER ADMINISTRATIF	(35 496)	-1,24	(34 896)	-1,20	(600)	-1,72
AMORT MOBILIER RESTAURANT	(10 034)	-0,35	(8 662)	-0,30	(1 372)	-15,84
AMORT MOBILIER HEBERGEMENT	(118 598)	-4,16	(118 473)	-4,09	(125)	-0,11
AMORT MOBILIER SOCIO LOISIRS	(4 048)	-0,14	(4 048)	-0,14		
AMORT EQUIP STUDIO F4	(30 850)	-1,08	(30 457)	-1,05	(393)	-1,29
AMORT VICTIMES VIOLENCE	(21 075)	-0,74	(21 075)	-0,73		
AMORT MATERIEL INFORMAT ATELIE	(12 575)	-0,44	(12 575)	-0,43		
AMORT MAT DE BUREAU SOCIO	(515)	-0,02	(448)	-0,02	(66)	-14,81
Participations	327	0,01	327	0,01		
TITRES DE PARTICIPATION	50		50			
PARTS Force 5	277	0,01	277	0,01		
Autres titres immobilisés	802	0,03	802	0,03		
TITRES CMDP	642	0,02	642	0,02		
titres scic	160	0,01	160	0,01		
Prêts	70 000	2,45	80 000	2,76	(10 000)	-12,50
AVANCE ETIC 53	70 000	2,45	80 000	2,76	(10 000)	-12,50
TOTAL IV - Actif Circulant NET	997 920	35,00	916 778	31,65	81 142	8,85
Produits intermédiaires et finis	2 857	0,10	4 062	0,14	(1 204)	-29,65
STOCK PRODUITS ENTRETIEN	1 391	0,05	3 055	0,11	(1 664)	-54,46
STOCK TIMBRES	239	0,01	363	0,01	(124)	-34,12
STOCK DE BOIS	1 227	0,04	644	0,02	583	90,60
Marchandises	4 676	0,16	4 639	0,16	37	0,79
STOCK RESTAURANT	4 676	0,16	4 639	0,16	37	0,79
Avances & acomptes versés sur commandes	308	0,01			308	
FOURNISSEURS DEBITEURS AV ACOM	308	0,01			308	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	309 175	10,84	257 339	8,88	51 836	20,14
Collectif clients débiteurs	191 996	6,73	149 124	5,15	42 872	28,75
CLIENTS DOUTEUX	25 941	0,91	24 747	0,85	1 195	4,83
CLIENTS FAE	117 179	4,11	108 215	3,74	8 964	8,28

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PROVIS DEPRECIAT CREANCES DOUT	(25 941)	-0,91	(24 747)	-0,85	(1 195)	-4,83
Autres créances	28 001	0,98	50 353	1,74	(22 352)	-44,39
Collectif fournisseurs débiteurs	5		685	0,02	(681)	-99,32
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	257	0,01	28		229	814,68
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	36				36	
TVA SUR IMMOBILISATIONS			753	0,03	(753)	-100,00
TVA SUR ACHATS			646	0,02	(646)	-100,00
TVA ACHAT 10%	333	0,01			333	
TVA S ACHAT 20 %	3 402	0,12			3 402	
TVA FACTURES NON PARVENUES	76				76	
DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	786	0,03	3 687	0,13	(2 901)	-78,68
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	23 107	0,81	44 553	1,54	(21 446)	-48,14
Charges constatées d'avance	127 700	4,48	136 877	4,72	(9 177)	-6,70
CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 564	0,09	979	0,03	1 585	161,84
CHARGES CONST. AVANCE FIN.	125 135	4,39	135 897	4,69	(10 762)	-7,92
Valeurs mobilières de placement	499 080	17,50	379 370	13,10	119 709	31,55
CAT SG 03029E2473900035	8 303	0,29	8 099	0,28	204	2,52
SICAV CAISSE EPARGNE	490 777	17,21	371 271	12,82	119 505	32,19
Disponibilités	26 122	0,92	84 138	2,90	(58 016)	-68,95
CAISSE EPARGNE	1 253	0,04	84		1 169	N/S
CREDIT MUTUEL	21 354	0,75	3 066	0,11	18 288	596,45
CMDP LIVRET BLEU	1 743	0,06	79 076	2,73	(77 333)	-97,80
SOCIETE GENERALE	496	0,02	408	0,01	88	21,50
SOCIETE GENERALE DEPOT FONDS A	17		17			
CAISSE	1 116	0,04	790	0,03	327	41,38
CAISSE JEUNES	143	0,01	697	0,02	(554)	-79,45
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 851 550	100,00	2 896 954	100,00	(45 404)	-1,57

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	922 027	32,33	729 227	25,17	192 800	26,44
Total des fonds propres (situation nette)	124 779	4,38	(76 658)	-2,65	201 437	262,77
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	90 000	3,16	90 000	3,11		
LEGS ET DONATIONS AVEC CONTREP	90 000	3,16	90 000	3,11		
Réserves pour projet de l'entité	437 637	15,35	436 741	15,08	896	0,21
RESULTAT DE FUSION	32 031	1,12	32 031	1,11		
RESERVES	292 376	10,25	292 376	10,09		
RESERVE DE TRESORERIE	70 748	2,48	70 748	2,44		
RESERVES DE COMPENSATION DES D	42 483	1,49	41 586	1,44	896	2,16
Report à nouveau	(608 167)	-21,33	(786 198)	-27,14	178 031	22,64
RAN sous gest controlee Finact	6 515	0,23	11 841	0,41	(5 326)	-44,98
Depense dont la prise en charg	(1 542)	-0,05	(1 588)	-0,05	47	2,93
Autres depenses non opposables	(4 254)	-0,15	(942)	-0,03	(3 312)	-351,67
REPORT A NOUVEAU	(608 886)	-21,35	(795 508)	-27,46	186 622	23,46
Excédent ou déficit de l'exercice	201 437	7,06	182 799	6,31	18 638	10,20
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	3 871	0,14			3 871	
RAN sous gest controlee Reduct	3 871	0,14			3 871	
Total des autres fonds propres	797 249	27,96	805 885	27,82	(8 636)	-1,07
Subventions d'investissement	797 249	27,96	805 885	27,82	(8 636)	-1,07
SUBVENTION DDETSPP HU EQUIPEME	75 098	2,63			75 098	
SUBVENTION EQUIPEMENT	3 349	0,12	3 349	0,12		
SUBVENT PAYS HTE MAYENNE	25 000	0,88	25 000	0,86		
SUBV DEPARTEMENT	135 000	4,73	135 000	4,66		
SUBV REGION	404 267	14,18	404 267	13,95		
SUBVENTION ADME	142 052	4,98	142 052	4,90		
SUBV HTE MAYENNE	2 842	0,10	2 842	0,10		
SUBVENT CAF Extension FJT	114 517	4,02	114 517	3,95		
SUBVENT LEADER	73 314	2,57	73 314	2,53		
SUBVENT ACTION SOCIALE	50 000	1,75	50 000	1,73		
SUBV FDI	1 109 003	38,89	1 109 003	38,28		
SUBV CAF MINI BUS	4 900	0,17	4 900	0,17		
AMORTISSEMENT SUBV HU 2025	(896)	-0,03			(896)	
AMORTISSEMENT SUBV CAF AMENGT	(2 964)	-0,10	(2 294)	-0,08	(670)	-29,20
SUBVENTION ACTION SOCIALE REPR	(1 333 333)	-46,76	(1 252 125)	-43,22	(81 208)	-6,49
AMORTISSEMENT SUBV CAF MINIBUS	(4 900)	-0,17	(3 939)	-0,14	(961)	-24,40
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	56 693	1,99	58 500	2,02	(1 807)	-3,09
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	47 314	1,66	46 026	1,59	1 288	2,80
FONDS DEDIES - SUBV EXPL	26 997	0,95	33 299	1,15	(6 302)	-18,93
FONDS DEDIES EVALUATION			12 727	0,44	(12 727)	-100,00
FONDS DEDIES 2025	20 317	0,71			20 317	
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	9 379	0,33	12 473	0,43	(3 094)	-24,81
FONDS DEDIES INVESTISSEMENT 20	5 971	0,21	8 574	0,30	(2 603)	-30,35
FONDS DEDIES INVESTISSEMENT'S 2	3 408	0,12	3 899	0,13	(492)	-12,61
TOTAL III - Total des Provisions	147 001	5,16	156 055	5,39	(9 054)	-5,80

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Provisions pour charges	147 001	5,16	156 055	5,39	(9 054)	-5,80
PROVISION IDR	147 001	5,16			147 001	
PROVISION IDR			156 055	5,39	(156 055)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	1 725 829	60,52	1 953 172	67,42	(227 344)	-11,64
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			6 096	0,21	(6 096)	-100,00
EMP STE GLE N°217319002808			6 096	0,21	(6 096)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	31 930	1,12	35 640	1,23	(3 710)	-10,41
CAUTIONS RECUES RESTO	11 000	0,39	11 090	0,38	(90)	-0,81
CAUTIONS COPAINVILLE	20 823	0,73	24 167	0,83	(3 345)	-13,84
CAUTIONS LE MOULIN	107		383	0,01	(275)	-71,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 158	4,99	95 714	3,30	46 444	48,52
Collectif fournisseurs créditeurs	85 309	2,99	41 977	1,45	43 332	103,23
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	56 849	1,99	53 737	1,85	3 112	5,79
Dettes fiscales et sociales	180 804	6,34	185 502	6,40	(4 699)	-2,53
Saisie Arrêt	92				92	
DETTES CONGES PAYES	76 217	2,67	83 889	2,90	(7 672)	-9,15
URSSAF	38 222	1,34	37 355	1,29	867	2,32
HUMANIS RETRAITE	8 982	0,31	8 668	0,30	314	3,63
HUMANIS PREVOYANCE	8 415	0,30	8 685	0,30	(270)	-3,11
CHARGES SOCIALES A PAYER CONGE	32 421	1,14	36 305	1,25	(3 884)	-10,70
ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	803	0,03	1 022	0,04	(219)	-21,48
TVA A DECAISSER	1 885	0,07	2 075	0,07	(190)	-9,16
TVA SUR ACHATS	5 387	0,19			5 387	
TVA COLLECTEE 10%	59		18		41	226,11
TAXE SUR SALAIRES A PAYER	4 370	0,15	3 392	0,12	978	28,83
FORMATION A PAYER	3 952	0,14	4 094	0,14	(142)	-3,47
Autres dettes	1 370 938	48,08	1 613 287	55,69	(242 349)	-15,02
Collectif clients créditeurs	2 385	0,08	2 874	0,10	(489)	-17,01
CLIENT AAE	1 752	0,06			1 752	
DEBITEURS DIVERS CAISSE SOLID	10 657	0,37	9 685	0,33	973	10,04
CARTE LEOPASS RESTO	15 019	0,53	15 616	0,54	(597)	-3,83
PLAN DE SAUVEGARDE	1 325 996	46,50	1 570 087	54,20	(244 091)	-15,55
ASP-CHQ ENERGIE-20m2	2 863	0,10	3 379	0,12	(516)	-15,27
ASP-CHQ ENERGIE-15 m2	255	0,01	278	0,01	(23)	-8,23
ASP-CHQ ENERGIE Moulin	839	0,03	734	0,03	105	14,25
CREDITEUR CAF - APL A REMBOURS	11 170	0,39	10 633	0,37	538	5,06
Produits constatés d'avance			16 933	0,58	(16 933)	-100,00
PRODUITS CONSTATES			16 933	0,58	(16 933)	-100,00
Total du passif	2 851 550	100,00	2 896 954	100,00	(45 404)	-1,57

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		2 015 018	100,00	1 936 677	100,00	78 341	4,05
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		223 417	11,09	240 613	12,42	(17 196)	-7,15
70712000	REPAS CLASSIQUE TTC 10%	118 560	5,88	113 897	5,88	4 663	4,09
70712001	REPAS CLASSIQUE HT 10%	67 894	3,37	90 666	4,68	(22 772)	-25,12
70712002	REPAS SIMPLE EN SALLE HT 10%	267	0,01			267	
70712003	REPAS A EMPORTER TTC 5.5%	21 746	1,08	21 483	1,11	262	1,22
70712004	REPAS A EMPORTER HT 5.5%	1 251	0,06	1 126	0,06	125	11,07
70712011	REPAS COMPLET+SALLE HT 10%	468	0,02	719	0,04	(251)	-34,92
70712100	DISTRIB BOISSONS CHAUDES CAFET			(1)		1	100,00
70712200	BOISSONS TTC 10%	2 370	0,12	1 577	0,08	792	50,22
70712210	BOISSONS HT 10%	4 307	0,21	6 354	0,33	(2 047)	-32,22
70712220	BOISSON ALCOOL HT	251	0,01	241	0,01	10	3,96
70712230	BOISSON ALCOOL TTC	1 093	0,05	838	0,04	255	30,43
70712240	BOISSON SS ALCOOL HT A EMPORTE	24				24	
70712250	BOISSON SS ALCOOL TTC A EMPORT			3		(3)	-100,00
70712300	PETIT DEJ GROUPE HT 10%	4 066	0,20	2 738	0,14	1 328	48,49
70712310	PETIT DEJ GROUPE HT 5.5%	887	0,04	21		867	N/S
70714000	VT PETIT MAT ENTRETIEN FJT	49		235	0,01	(187)	-79,36
70714100	VT PETIT MAT ENTRETIEN CHRS	12		53		(41)	-77,92
70715000	VENTE LITERIE FJT	91		366	0,02	(275)	-75,14
70715100	VENTE LITERIE CHRS	81		295	0,02	(214)	-72,54
Prestations de services		483 227	23,98	476 196	24,59	7 032	1,48
70429100	LOYER EMILE	1 230	0,06	3 359	0,17	(2 130)	-63,39
70600100	REDEVANCE FJT CHAMBRE	10 399	0,52	11 627	0,60	(1 227)	-10,56
70600130	REDEVANCE FJT T1	61 407	3,05	56 836	2,93	4 571	8,04
70600200	REDEVANCE FJT STUDIO	171 913	8,53	174 763	9,02	(2 850)	-1,63
70600300	CHARGES SUPPL DEPASS KWH FJT	889	0,04	1 668	0,09	(779)	-46,70
70600350	CHARGES SUPPL DEPASS KWH CHRS	1 256	0,06	767	0,04	489	63,81
70600400	PREST SERVICES LAVOMATIC.. FJT	6 365	0,32	2 920	0,15	3 445	117,98
70600410	PREST SERVICES LAVOMATIC.. CHR	1 508	0,07	925	0,05	583	63,03
70600420	PREST SERVICES LAVOMATIC..STAB	84		140	0,01	(56)	-40,00
70600430	PREST SERVICES LAVOMATIC.. AVV	259	0,01	125	0,01	134	107,20
70600500	REDEVANCE FJT LE MOULIN	15 681	0,78	16 479	0,85	(797)	-4,84
70600600	CHARGES LOCATIVES LE MOULIN	1 742	0,09	1 929	0,10	(187)	-9,67
70600700	PETIT DEJ HBGT TTC	18				18	
70603000	REDEVANCE STABILISATION	5 985	0,30	7 160	0,37	(1 175)	-16,41
70604000	FRAIS HBGT AVV	6 040	0,30	4 690	0,24	1 351	28,80
70604100	REDEVANCE CHRS LE MOULIN	9 901	0,49	3 096	0,16	6 804	219,77
70605000	REDEVANCE CHRS STUDIO	91 274	4,53	76 986	3,98	14 288	18,56
70606000	FRAIS HBGT ALT MOULIN 15	932	0,05	1 267	0,07	(335)	-26,45
70607000	FRAIS HBGT MAISON PARENTALE			357	0,02	(357)	-100,00
70640000	CAF PRESTATIONS SERVICES FJT	66 312	3,29	68 787	3,55	(2 475)	-3,60
70650000	CD 53 PRESTATIONS SERVICES FJT	20 396	1,01	24 000	1,24	(3 604)	-15,02
70800000	PRODUITS DIVERS	812	0,04	2 131	0,11	(1 320)	-61,91
70811000	REVENTE ELEC PHOTOVOLTAIQUE	563	0,03	540	0,03	22	4,15
70813000	BENEFICE BOUTIQUE SOLIDAIRE	194	0,01			194	
70860000	LOCATION SALLE HT 20%	5 631	0,28	5 179	0,27	452	8,73
70861000	PRESTATIONS DIVERSES RESTO HT	739	0,04	243	0,01	496	204,00
70880400	REMBOURSEMENT PTT COPAINVILLE			2		(2)	-100,00
70880410	REMBOURSEMENT DIVERS	16		5		11	220,00
70880600	RBT CLES FJT	36		186	0,01	(150)	-80,65
70880610	RBT CLES CHRS	6		21		(15)	-71,43
70881200	HEURES MENAGES FJT	360	0,02	541	0,03	(181)	-33,49
70881210	HEURES MENAGES CHRS	135	0,01	260	0,01	(125)	-48,08
70881300	REMBOURSEMENT DEGRATION FJT	225	0,01	308	0,02	(83)	-26,83
70881310	REMBOURSEMENT DEGRADATION CHR	280	0,01	1 773	0,09	(1 493)	-84,20
70885000	REMBOURSEMENT PENSION	638	0,03	7 127	0,37	(6 489)	-91,05
Subventions d'exploitation		83 514	4,14			83 514	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
74700000	QUOTE PART DE SUBVENTION INVES	83 514	4,14			83 514	
Dons		87 261	4,33	30 486	1,57	56 775	186,23
75410000	RESSOURCES LIEES A LA GENEROSI	87 261	4,33	30 430	1,57	56 832	186,76
75811100	LES MEMOIRES COPAINVILLE			57		(57)	-100,00
Cotisations		9 105	0,45	7 533	0,39	1 572	20,87
75600000	COTISATION ADHERENT REST O	4 195	0,21	3 515	0,18	680	19,35
75610000	COTISATION REST O JOURNALIERE	2 940	0,15	2 048	0,11	892	43,55
75620000	COTISATION ANNUELLE GROUPE	1 080	0,05	950	0,05	130	13,68
75630000	COTISATION FJT	890	0,04	1 020	0,05	(130)	-12,75
Autres produits de gestion courante		6 070	0,30	8 366	0,43	(2 296)	-27,44
75800000	PRODUIT GESTION	1 333	0,07	2 092	0,11	(759)	-36,29
75801000	RECETTE SOCIO	4 715	0,23	5 872	0,30	(1 157)	-19,71
75880000	PRODUITS ECART DE REGLEMENT	23		402	0,02	(379)	-94,27
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		17 225	0,85	155 993	8,05	(138 768)	-88,96
78153000	REPRISE PROVISION IDR	9 054	0,45	4 174	0,22	4 880	116,91
78174000	REPRISE PROVISIONS CLIENTS	8 171	0,41	3 483	0,18	4 688	134,60
79000000	TRANSFERT DE CHARGES			20 481	1,06	(20 481)	-100,00
79118600	TRANSFERT CHARGES CHANTIER INS			96 597	4,99	(96 597)	-100,00
79123600	TRANSFERT CHARGES 63 CHANTIER			4 255	0,22	(4 255)	-100,00
79124000	INDEMNITES JOURNALIERES			18 054	0,93	(18 054)	-100,00
79124600	CHANTIER INSERTION AIDE SALAIR			4 591	0,24	(4 591)	-100,00
79125000	BENEFICE BOUTIQUE SOLIDAIRE			11		(11)	-100,00
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			4 347	0,22	(4 347)	-100,00
Autres produits		1 105 198	54,85	1 017 490	52,54	87 708	8,62
70630100	DDETSP AVDL			17 333	0,89	(17 333)	-100,00
70630200	DDETSP AGLS FJT	40 672	2,02	21 651	1,12	19 021	87,85
70630300	DDETSP AVV	16 000	0,79	16 000	0,83		
70630400	DDETSP HU	345 551	17,15	304 457	15,72	41 094	13,50
70630500	DDETSP HU - FSM	29 770	1,48	29 777	1,54	(7)	-0,02
70630600	DDETSP IML	18 009	0,89			18 009	
70631000	DDETSP SEGUR			14 235	0,74	(14 235)	-100,00
73160000	COUCOURS PUBLICS DDETSP CHRS	597 024	29,63	573 443	29,61	23 582	4,11
70600510	SUBVENTION DOTATION pour ALT	17 040	0,85	17 041	0,88	(1)	-0,01
70630700	FONJEP	3 554	0,18	3 554	0,18		
74000000	SUBVENTION FONCT VILLE MAYENNE	20 000	0,99	20 000	1,03		
74101100	SUBV DDCSPP HU	17 578	0,87			17 578	
Total des charges d'exploitation		1 820 055	90,32	1 925 916	99,44	(105 862)	-5,50
Achats		140 100	6,95	119 571	6,17	20 529	17,17
60701500	ALIMENTATION CUISINE JEUNES	800	0,04	779	0,04	20	2,63
60712000	ALIMENTATION 5.5 %	97 915	4,86	104 740	5,41	(6 825)	-6,52
60712010	ALIMENTATION 20 %	1 951	0,10	734	0,04	1 218	166,01
60712200	ACH BOISSONS RESTAURANT 5.5 %	2 828	0,14	2 615	0,14	213	8,14
60712210	ACH BOISSONS RESTAURANT 20 %	1 102	0,05	764	0,04	338	44,26
60221000	BOIS DECHIQUETE	35 504	1,76	9 939	0,51	25 565	257,22
Variation de stock		1 172	0,06	(471)	-0,02	1 643	348,91
60371200	VARIATION STOCK	1 172	0,06	(471)	-0,02	1 643	348,91
Autres achats et charges externes		491 619	24,40	563 445	29,09	(71 825)	-12,75
60460000	SOUS TRAITANCE ETIC			18 565	0,96	(18 565)	-100,00
60610000	EDF CPVL	48 985	2,43	80 455	4,15	(31 470)	-39,11

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60610100	EDF LE MOULIN	1 173	0,06	1 326	0,07	(153)	-11,54
60610500	EDF LOGT SOCIAUX	15 090	0,75	15 840	0,82	(750)	-4,73
60612000	EAU CPVL	11 341	0,56	10 978	0,57	363	3,30
60612100	EAU LE MOULIN	52		406	0,02	(355)	-87,31
60612300	EAU LOGT SOCIAUX	7 744	0,38	6 289	0,32	1 455	23,13
60613000	GAZ CPVL	14 141	0,70	43 733	2,26	(29 592)	-67,67
60613200	GAZ LE MOULIN	119	0,01			119	
60613300	GAZ LOGT SOCIAUX	23 478	1,17	21 741	1,12	1 736	7,99
60614000	CARBURANT	1 789	0,09	2 262	0,12	(473)	-20,91
60623000	FOURNITURES ATELIER RECU EN DO	86 029	4,27	27 770	1,43	58 259	209,80
60630000	PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	22 395	1,11	11 028	0,57	11 368	103,08
60630200	PETIT MATERIEL CUISINE 20%	2 351	0,12	4 703	0,24	(2 352)	-50,01
60631000	PRODUITS ENTRETIEN	1 131	0,06	1 871	0,10	(740)	-39,56
60631050	PROD ENTRETIEN LAVOMATIC	440	0,02	294	0,02	146	49,74
60631100	PROD ENTRETIEN HYGIENE HU	3 983	0,20	5 420	0,28	(1 437)	-26,51
60631200	PROD ENTRETIEN CUISINE HT	4 399	0,22	6 106	0,32	(1 707)	-27,95
60632000	VETEMENTS DE TRAVAIL	47		213	0,01	(166)	-77,81
60632120	VET TRAVAIL CUISINE HT	17		303	0,02	(285)	-94,22
60633000	LINGERIE	375	0,02	1 015	0,05	(640)	-63,06
60640000	FOURNITURE ADMINISTRATIVE	6 077	0,30	2 464	0,13	3 612	146,58
60641000	FT URES ADMINISTRATIVES HT	155	0,01	162	0,01	(8)	-4,75
61100000	SOUS TRAITANCE GENERALE			128	0,01	(128)	-100,00
61112200	DECHETTERIE	305	0,02	141	0,01	164	116,70
61320000	LOCATION MATERIEL ET OUTILLAGE	3 892	0,19	(108)	-0,01	4 000	N/S
61320010	LOCATION MATERIEL RESTO HT			17		(17)	-100,00
61320100	LOCATION TPE	220	0,01	264	0,01	(44)	-16,67
61321000	LOCATION DIVERSE	62		(75)		137	182,72
61323000	LOCATION LOGT EMILE	2 861	0,14	3 107	0,16	(246)	-7,92
61324000	LOCATION LOGT HU	39 455	1,96	37 009	1,91	2 446	6,61
61351000	LOCATION PHOTOCOPIEUR ADM + SO			606	0,03	(606)	-100,00
61351100	LOCATION PHOTOCOPIEUR ADMIN	4 189	0,21			4 189	
61520000	ENTRETIEN CONSTRUCTIONS	14 416	0,72	2 497	0,13	11 918	477,22
61521000	ENTRETIEN EXTERIEURS	7 628	0,38	8 273	0,43	(645)	-7,80
61521300	ENTRETIEN STUDIO HABITAT JEUNE	6 535	0,32	8 330	0,43	(1 795)	-21,55
61521310	ENTRETIEN STUDIO SOCIAUX	18 671	0,93	18 956	0,98	(285)	-1,50
61521320	ENTRETIEN STUDIO DIVERS	3 036	0,15	2 412	0,12	624	25,87
61521400	ENTRET CUISINE RESTAURANT HT	711	0,04	1 694	0,09	(983)	-58,05
61525000	ENTRETIEN STUDIO LE MOULIN	10 122	0,50	4 270	0,22	5 852	137,07
61550000	ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAG	118	0,01	586	0,03	(467)	-79,80
61551000	ENTRET MAT TRANSPORT	1 989	0,10	5 942	0,31	(3 953)	-66,52
61552000	VERIFICATIONS INSTALLATION	2 117	0,11	877	0,05	1 240	141,37
61554000	ENT SECURITE INCENDIE DERATISA	1 917	0,10	3 934	0,20	(2 017)	-51,26
61554100	ENT INSTAL GAZ ALARME DERAT. H	3 600	0,18	3 962	0,20	(362)	-9,13
61555000	MAINTENANCE TELEPHONIE INTERNE	204	0,01	223	0,01	(19)	-8,72
61555010	ENT MATERIEL CUISINE HT	5 226	0,26	3 816	0,20	1 411	36,97
61555020	ENT MAT LINGERIE et LAVOMATIC	279	0,01	402	0,02	(123)	-30,57
61556000	ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	657	0,03	96		561	584,29
61557000	ENTRETIEN CHAUDIERE	6 460	0,32	11 550	0,60	(5 091)	-44,07
61562000	MAINTANCE LOGICIEL	1 406	0,07	2 280	0,12	(874)	-38,33
61564000	MAINTENANCE ANTI VIRUS	624	0,03	1 119	0,06	(495)	-44,20
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	30 243	1,50	105 401	5,44	(75 158)	-71,31
61601000	ASSURANCE DECENNALE			1 642	0,08	(1 642)	-100,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	511	0,03	570	0,03	(59)	-10,33
61850000	ORGANISME FORMATION STAGE	45		6 307	0,33	(6 262)	-99,29
61851000	SEMINAIRE	905	0,04			905	
61900000	RRR SUR SERVICES EXTERIEURS	(114)	-0,01	(295)	-0,02	181	61,30
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	178	0,01	2 788	0,14	(2 609)	-93,60
62201000	RENUMERATION INTERMEDIAIRE HT	438	0,02	410	0,02	28	6,78
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	6 846	0,34	6 554	0,34	292	4,45
62260100	HONORAIRES SOCIAL	2 375	0,12	2 226	0,11	149	6,68
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AU COMP	9 158	0,45	9 053	0,47	105	1,16
62262300	HONORAIRES AUTRES	21 891	1,09	13 728	0,71	8 164	59,47
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1 290	0,06	1 203	0,06	87	7,21

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62300000	PUBLICITE - COMMUNICATIONS	668	0,03	628	0,03	39	6,23
62380000	DONS ET POURBOIRES ET CADEAUX	219	0,01	758	0,04	(539)	-71,13
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS			165	0,01	(165)	-100,00
62510000	FRAIS TRANSPORT STATIONNEMENT	1 258	0,06	1 126	0,06	132	11,74
62511000	FRAIS DEPLACEMENT RECEPTION HT			282	0,01	(282)	-100,00
62560000	MISSIONS (FRAIS TRSPT REPAS HB	1 281	0,06	178	0,01	1 103	618,36
62561000	FRAIS TRSPT REPAS... FORMATION	448	0,02	363	0,02	85	23,36
62570000	RECEPTION (CLIENT PARTENAIRE)	174	0,01	266	0,01	(92)	-34,50
62571000	RECEPTION (CA)			49		(49)	-100,00
62600000	FRAIS POSTAUX	76		61		14	23,70
62610000	TELEPHONE COPAINVILLE	4 884	0,24	2 922	0,15	1 961	67,12
62612000	FORFAIT INTERNET	5 056	0,25	5 466	0,28	(410)	-7,50
62613000	SITE INTERNET	242	0,01	242	0,01		
62626000	TELEPHONE MOBILE	2 372	0,12	4 763	0,25	(2 391)	-50,21
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 155	0,06	582	0,03	573	98,45
62711000	FRAIS TICKETS RESTAURANTS HT	3 113	0,15	2 702	0,14	411	15,21
62712000	FRAIS CARTE BANCAIRE	920	0,05	820	0,04	100	12,20
62810000	COTISATIONS DIVERSES	242	0,01	506	0,03	(264)	-52,11
62810500	COTISATIONS HEXOPEE	666	0,03	666	0,03		-0,06
62810700	COTISATIONS FAS	2 114	0,10	2 126	0,11	(12)	-0,56
62811000	COTISATION UN RHAJ	4 955	0,25	3 934	0,20	1 021	25,97
Impôts, taxes, versements assimilés		72 061	3,58	74 834	3,86	(2 772)	-3,70
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	20 331	1,01	22 807	1,18	(2 476)	-10,85
63330000	PART EMPLOYEUR FORM PROF CONTI	13 015	0,65	13 902	0,72	(887)	-6,38
63512000	TAXES FONCIERES	17 425	0,86	17 976	0,93	(551)	-3,07
63512200	TAXES FONCIERES ETIC53			4 014	0,21	(4 014)	-100,00
63512600	TAXES FONCIERES LES VALLEES	4 237	0,21	4 167	0,22	70	1,68
63516100	REDEVANCE INCITATIVE	15 941	0,79	11 967	0,62	3 973	33,20
63540000	VIGNETTES ET CARTES GRISES	1 112	0,06			1 112	
Salaires et traitements		650 786	32,30	691 030	35,68	(40 244)	-5,82
64110000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	658 083	32,66	676 292	34,92	(18 209)	-2,69
64120000	CONGES PAYES	(7 590)	-0,38	(3 563)	-0,18	(4 027)	-113,02
64144000	INDEMNITES JOURNALIERES	293	0,01	18 301	0,94	(18 008)	-98,40
Charges sociales		200 563	9,95	233 523	12,06	(32 961)	-14,11
64510000	COTISATIONS URSSAF	132 816	6,59	144 073	7,44	(11 258)	-7,81
64530000	COTISATIONS RETRAITE	37 142	1,84	39 245	2,03	(2 103)	-5,36
64531000	COTISATION PREVOYANCE	18 658	0,93	18 899	0,98	(241)	-1,28
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	28 366	1,41	28 904	1,49	(538)	-1,86
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	(3 862)	-0,19	(1 891)	-0,10	(1 971)	-104,25
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 100	0,10	2 340	0,12	(240)	-10,27
64751000	PHARMACIE	172	0,01	52		120	228,18
64780000	Autres charges sociales divers	2 002	0,10	1 900	0,10	102	5,37
64900000	AVANTAGE EN NATURE REPAS	(4 393)	-0,22			(4 393)	
64911000	Remboursements de charges de p	(12 439)	-0,62			(12 439)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		196 858	9,77	197 532	10,20	(674)	-0,34
68110000	DOTATIONS AMORTISSEMENT	196 858	9,77	197 532	10,20	(674)	-0,34
Dotations aux provisions		9 366	0,46	2 190	0,11	7 175	327,58
68174000	DOTATION AUX PROVISIONS	9 366	0,46	2 190	0,11	7 175	327,58
Autres charges		57 530	2,86	44 262	2,29	13 268	29,98
65100000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS BR	2 283	0,11			2 283	
65400000	PERTE S CREANCES IRRECOUVRABLE	2 018	0,10			2 018	
65410000	PERTES S CREANCES HEBERGEMENT	8 767	0,44	1 739	0,09	7 028	404,12
65440000	PERTES S CREANCES MOBILITE			1 161	0,06	(1 161)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
65800000	FRAIS DIVERS	105	0,01	101	0,01	4	4,05
65801000	DEPENSES SOCIO	3 846	0,19	4 584	0,24	(738)	-16,11
65801100	DEPENSES SOCIO ANIMATION	5 383	0,27	7 135	0,37	(1 751)	-24,55
65802000	SOCIO PECULE	8 039	0,40	8 551	0,44	(512)	-5,98
65802100	SOCIO AIDE REPAS	11 185	0,56	9 241	0,48	1 944	21,04
65804000	SOCIO AIDE LOGEMENT	15 658	0,78	11 344	0,59	4 315	38,04
65806000	SOCIO AIDE TRANSPORT	9		2		7	327,27
65808000	SOLIFONDS Caisse Solidarite	188	0,01	222	0,01	(34)	-15,32
65820000	AMENDE PENALITE	(17)				(17)	
65880000	CHARGES ECART DE REGLEMENT	64		182	0,01	(118)	-64,58
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		194 963	9,68	10 761	0,56	184 202	N/S
RESULTAT FINANCIER		(8 740)	-0,43	(12 391)	-0,64	3 650	29,46
Reprise sur provisions et transferts de charges				2 072	0,11	(2 072)	-100,00
79600000	TRANSFERT CHARGES FINANCIERES			2 072	0,11	(2 072)	-100,00
Intérêts et produits financiers		6 499	0,32	3 526	0,18	2 973	84,31
76730000	PRODUITS CESSION VMP	4 824	0,24			4 824	
76800000	PRODUITS FINANCIERS	1 674	0,08	3 526	0,18	(1 852)	-52,51
Intérêts et charges financières		15 239	0,76	17 989	0,93	(2 749)	-15,28
66116300	INT SEMP STE GLE N°2173190028	5		42		(37)	-88,90
66117100	INTERETSEMPRUNT PS 10 AN	485	0,02	485	0,03		
66117210	INTERETSEMPRUNT PS 21 ANS	8 381	0,42	8 381	0,43		
66117250	INTERETSEMPRUNT PS 25 ANS	704	0,03	704	0,04		
66117290	INTERETSEMPRUNT PS 29 ANS	1 192	0,06	1 192	0,06		
66117300	INTERETSPS CILGERE	4 472	0,22	4 977	0,26	(504)	-10,14
66160000	INTERETS BANCAIRES			2 208	0,11	(2 208)	-99,99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		186 223	9,24	(1 630)	-0,08	187 852	N/S
Produits exceptionnels		5 771	0,29	85 027	4,39	(79 256)	-93,21
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	4 911	0,24	1 319	0,07	3 593	272,46
77220000	PRODUITS SEX ANT HBGT	860	0,04			860	
77520000	PRODUITS SUR CESSION IMMOBILIS			500	0,03	(500)	-100,00
77700000	QUOTE PART SUBVENTION VIREE			83 208	4,30	(83 208)	-100,00
Charges exceptionnelles		2 681	0,13	542	0,03	2 139	394,33
67160000	CHARGES EXCEPTIONNELLES CHANTI			222	0,01	(222)	-100,00
67200000	CHARGES EXERC ANTERIEURS	319	0,02	320	0,02	(1)	-0,40
68710000	DOTATION AUX AMORT.EXCEPTL	2 362	0,12			2 362	
Résultat exceptionnel		3 090	0,15	84 485	4,36	(81 394)	-96,34
Report des ressources non utilisées des exercices antér		22 124	1,10	99 944	5,16	(77 820)	-77,86
78910000	UTILISATIONS DE FONDS REPORTES			6 213	0,32	(6 213)	-100,00
78940000	REPRISE PROVISION FONS DEDIES	22 124	1,10	93 731	4,84	(71 607)	-76,40
Engagements à réaliser sur ressources affectées		10 000	0,50			10 000	
68940000	REPORTS EN FONDS DEDIES	10 000	0,50			10 000	
TOTAL DES PRODUITS		2 049 411	101,71	2 127 246	109,84	(77 835)	-3,66
TOTAL DES CHARGES		1 847 975	91,71	1 944 447	100,40	(96 472)	-4,96

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Excédent ou déficit de l'exercice	201 437	10,00	182 799	9,44	18 638	10,20
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 851 550 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 049 411 euros et un total charges de 1 847 975 euros, dégageant ainsi un résultat de 201 437 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et finit le 31/12/2025.
Il a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été établis selon le principe de continuité d'exploitation .

OBJET SOCIAL DE L'ASSOCIATION

Cette association a pour objet la gestion et l'administration :

- d'un foyer de jeunes travailleurs
- d'un centre d'hébergement et de réinsertion sociale.
- d'un centre d'orientation, d'insertion et formation professionnelle favorisant l'autonomie des personnes.
- d'un accueil de personnes victimes de violences conjugales
- et plus généralement, toutes activités pouvant se rapporter directement ou indirectement à l'objet social ou susceptible d'en faciliter l'extension ou le développement.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services privés sociaux et médico sociaux (ANC 2018-06 et ANC 2019-04).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté en dehors de la mise en conformité avec le règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

FAITS SIGNIFICATIFS

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Procédure de sauvegarde

Le 30 janvier 2015, l'association COPAINVILLE a sollicité l'ouverture d'une procédure de sauvegarde qui a été prononcée le 2 février 2015 par le TGI de Laval. Une audience en date du 1er février 2016 a prolongé la période d'observation jusqu'au 9 Mai 2016. Le TGI de Laval a rendu sa décision le 6 juin 2016 en arrêtant un plan de redressement .

Des dettes arrêtées lors du plan de sauvegarde sont désormais d'un montant de 1.325.996,24 € au 31/12/2025, elles sont comptabilisées en autres dettes. Le montant du remboursement annuel est de 244.090,92 €.

ETIC 53

Les chantiers d'Insertion de COPAINVILLE ont été transférés au 01/01/2014 dans une nouvelle structure associative renommée en 2018 : ETIC 53.

Les charges de fonctionnement sont portées par l'association COPAINVILLE, les charges concernant l'association "ETIC 53" lui sont refacturées.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Constructions : 10 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 5 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Fonds dédiés

Des fonds dédiés d'exploitation sont comptabilisés en 194 depuis plus de 2 ans. Ils sont toujours en cours au 31/12/2025.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

ANNEXE - Élément supplémentaire**NOTE SUR L'APPLICATION DU REGLEMENT ANC 2022-06**

Etat exprimé en euros

NOTE SUR L'APPLICATION DU REGLEMENT ANC 2022-06

Le règlement ANC n° 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers est appliqué pour la première fois sur cet exercice.

Ce règlement modifie notamment la définition et la présentation du résultat exceptionnel, désormais limité aux produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel. En conséquence, certains éléments précédemment présentés en résultat exceptionnel sont désormais classés en résultat d'exploitation ou en résultat financier. Ces reclassements, le cas échéant, sont sans incidence sur le résultat net et les capitaux propres de l'exercice.

L'exercice comparatif est présenté en appliquant le nouveau règlement ANC 2022-06.

Les comptes utilisés sur l'exercice précédent ne sont pas modifiés, ils peuvent ne plus apparaître au sein de la même rubrique.

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	90 000			90 000
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	436 741	896		437 637
Report à nouveau	(786 198)	182 799	896	(604 295)
Résultat de l'exercice	182 799	201 437	182 799	201 437
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	805 885	75 098	83 734	797 249
Provisions réglementées				
TOTAL	729 227	460 230	267 430	922 027

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1					1
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1					1
CORPORELLES	Terrains	73 829					73 829
	Constructions sur sol propre	7 733 806		5 905		5 905	7 733 806
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	135 156					135 156
	Instal technique, matériel outillage industriels	73 878		720			74 598
	Instal., agencement, aménagement divers	26 457					26 457
	Matériel de transport	29 510		75 098		3 065	101 543
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	287 356		1 392			288 748
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 359 992		83 115		8 970	8 434 137	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	327					327
	Autres titres immobilisés	802					802
	Prêts et autres immobilisations financières	80 000				10 000	70 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	81 129				10 000	71 129
TOTAL		8 441 122		83 115		18 970	8 505 267

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	5 975 880	183 156	5 905	6 153 130
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	81 983	8 055		90 038
	Instal technique, matériel outillage industriels	71 662	974		72 636
	Autres instal., agencement, aménagement divers	22 517	309		22 826
	Matériel de transport	26 225	4 180	3 065	27 341
	Matériel de bureau, mobilier	282 678	2 988		285 666
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 460 946	199 661	8 970	6 651 637
TOTAL		6 460 946	199 661	8 970	6 651 637

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	70 000	10 000	60 000
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	25 941		25 941
	Autres créances clients	309 175	309 175	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 811	3 811	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	24 154	24 154	
	Charges constatées d'avance	127 700	13 327	114 373
	TOTAL DES CREANCES	560 818	360 503	200 314
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		10 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	31 930	31 930		
	Fournisseurs et comptes rattachés	142 158	142 158		
	Personnel et comptes rattachés	76 309	76 309		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 040	88 040		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 330	7 330		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 125	9 125		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 370 938	289 033	483 955	597 950
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 725 829	643 924	483 955	597 950
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 096			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	156 055		9 054	147 001
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	156 055		9 054	147 001
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 747	9 366	8 171	25 941
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 747	9 366	8 171	25 941
TOTAL GENERAL		180 802	9 366	17 225	172 942
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 366	17 225	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		175 561
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	56 849	56 849
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES A PAYER CONGE</i> <i>TAXE SUR SALAIRES A PAYER</i> <i>FORMATION A PAYER</i>	76 217 32 421 4 370 3 952	116 959
Autres dettes <i>CLIENT AAE</i>	1 752	1 752

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Produits à recevoir		141 329
Autres créances clients <i>CLIENTS FAE</i>	117 179	117 179
Autres créances <i>FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR</i> <i>DEBITEURS CREDITEURS DIVERS</i> <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	257 786 23 107	24 150

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION Charges d'exploitation diverses		2 564	2 564
Charges constatées d'avance - FINANCIERES Intérêts d'emprunt		125 135	125 135
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			127 700

--

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2025
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsité du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
	104 596											104 596
	1 172											1 172
	35 504											35 504
						491 619						491 619
						72 061						72 061
						638 347						638 347
						213 001						213 001
							196 858					196 858
							9 366					9 366
	10 000											10 000
	57 530											57 530
						15 239						15 239
	2 681											2 681
	211 483					1 430 268	206 224					1 847 975

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature
du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

2/2

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat au 31/12/2025
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Etat exprimé en euros					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole					
TOTAL					

Compte de Résultat par Origine et Destination 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels	87 261	
	- Legs, donations et assurances-vie		
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie	9 105	
	2.2 Parrainage des entreprises		
	2.3 Contributions financières sans contrepartie	58 172	
	2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	724 985	
	3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	1 130 540	
	4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	17 225	
	5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	22 124	
Total des produits par origine		2 049 411	
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme	211 483	
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public		
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
	3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 430 268	
	4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	206 224	
	5 - IMPOT SUR LES BENEFICES		
	6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		
	7 - VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		
	7.1 Autres produits liés à la générosité du public		
	7.2 Autres produits non liés à la générosité du public		
Total des charges par destination		1 847 975	
EXCEDENT OU DEFICIT		201 437	

Compte de Résultat par Origine et Destination 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2025

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
CHARGES PAR DESTINATION	3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total des produits par origine		
	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
CHARGES PAR DESTINATION	Réalisées en France		
	Réalisées à l'étranger		
	2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		
	3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		
	Total des charges par destination		

