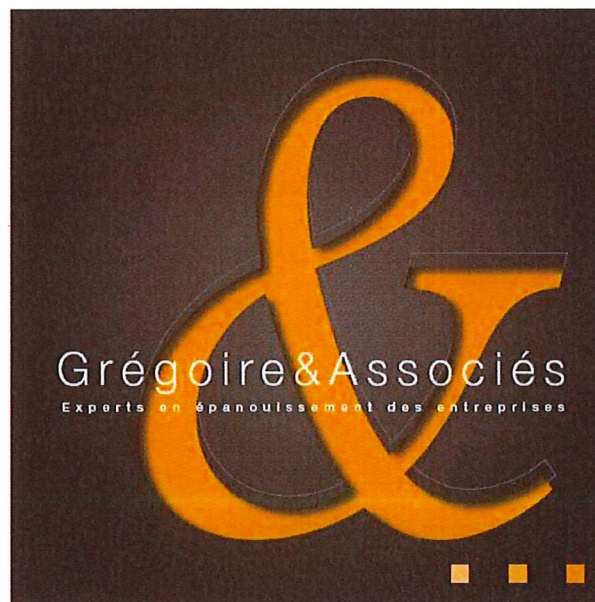


# **ASSOCIATION CAP AVENIR**

**14 Avenue Victor Hugo**

**56000 VANNES**

**Bilan au 31 décembre 2025**



# ASSOCIATION CAP AVENIR

## Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>1</b>
<b>Bilan association ANC2022-06</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
ACTIF IMMOBILISÉ	2
Immobilisations incorporelles	2
Immobilisations corporelles	2
Immobilisations financières	2
ACTIF CIRCULANT	2
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
FONDS PROPRES	3
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	3
PROVISIONS	3
DETTES	3
ENGAGEMENTS REÇUS	3
<b>Compte de résultat association ANC2022-06</b>	<b>4</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION	4
CHARGES D'EXPLOITATION	4
PRODUITS FINANCIERS	4
CHARGES FINANCIÈRES	4
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	5
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	5
<b>Annexes Association ANC2022 06</b>	<b>6</b>
<b>Bilan association ANC2022-06 détaillé</b>	<b>18</b>
<b>ACTIF</b>	<b>18</b>
ACTIF IMMOBILISÉ	18
Immobilisations incorporelles	18
Immobilisations corporelles	18
Immobilisations financières	18
ACTIF CIRCULANT	18
<b>PASSIF</b>	<b>20</b>
FONDS PROPRES	20
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	20
PROVISIONS	20
DETTES	20
ENGAGEMENTS REÇUS	21
ENGAGEMENTS DONNÉS	21
<b>Compte de résultat association ANC2022-06 détaillé</b>	<b>22</b>
Produits d'exploitation	22
Charges d'exploitation	23
Produits financiers	25
Charges financières	25
Produits exceptionnels	25
Charges exceptionnelles	25
Evaluation des contributions volontaires en nature	25
Charges des contributions volontaires en nature	25

**ATTESTATION**

d'expert comptable

**MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

**CAP AVENIR**

pour 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 la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>673 143,69 Euros</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>857 504,66 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-23 711,48 Euros</b>

Fait à VANNES  
Le 22/05/2026

**Jean-Christophe ROCHUT**  
*Expert-Comptable Associé*

## Bilan association ANC2022-06

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Frais d'établissement (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, marques droits similaires	9 228,58	9 228,58				
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	859 326,09	581 816,41	277 509,68	300 663,43		- 23 154
Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
<b>Immobilisations financières</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 281,37		5 281,37	5 281,37		
Autres immobilisations financières	580,00		580,00	580,00		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>874 416,04</b>	<b>591 044,99</b>	<b>283 371,05</b>	<b>306 524,80</b>		<b>- 23 154</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	94 188,13	29 161,55	65 026,58	85 851,58		- 20 825
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres créances	145 739,03		145 739,03	197 671,88		- 51 933
Charges constatées d'avance	10 590,06		10 590,06	6 764,20		3 826
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	168 416,97		168 416,97	163 036,83		5 380
<b>TOTAL (III)</b>	<b>418 934,19</b>	<b>29 161,55</b>	<b>389 772,64</b>	<b>453 324,49</b>		<b>- 63 552</b>
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion et diff. d'évaluation Actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 293 350,23</b>	<b>620 206,54</b>	<b>673 143,69</b>	<b>759 849,29</b>		<b>- 86 706</b>

**Bilan association ANC2022-06(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
<b>FONDS PROPRES</b>			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	6 374,19	6 374,19	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	198 811,35	307 265,77	- 108 454
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 711,48	-108 454,42	84 743
Situation nette (sous total)	181 474,06	205 185,54	- 23 711
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	42 175,00	47 391,67	- 5 217
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>223 649,06</b>	<b>252 577,21</b>	<b>- 28 928</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	57 000,00	57 000,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>57 000,00</b>	<b>57 000,00</b>	
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques	66 852,04	44 834,17	22 018
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>66 852,04</b>	<b>44 834,17</b>	<b>22 018</b>
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	62 011,27	52 445,40	9 566
Instruments financiers à terme			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 136,65	137 572,47	- 42 436
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	155 060,55	159 304,40	- 4 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 434,12	44 508,64	- 31 075
Produits constatés d'avance		11 607,00	- 11 607
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>325 642,59</b>	<b>405 437,91</b>	<b>- 79 795</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>673 143,69</b>	<b>759 849,29</b>	<b>- 86 706</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## Compte de résultat association ANC2022-06

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	2 992,00	1 745,00	1 247	71,46
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	750 136,89	565 851,34	184 286	32,57
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	107 367,77	66 682,79	40 685	61,01
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	668 960,67	486 189,82	182 771	37,59
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation		963,50	- 964	-100
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats	550,00		550	N/S
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions	9 078,63		9 079	N/S
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles		17 911,00	- 17 911	-100
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	19 698,31	35 551,28	- 15 853	-44,59
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 558 784,27</b>	<b>1 174 894,73</b>	<b>383 890</b>	<b>32,67</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	624 463,04	507 045,53	117 418	23,16
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	79 814,90	60 281,76	19 533	32,40
Salaires et traitements	577 781,84	489 112,78	88 669	18,13
Cotisations sociales	198 944,62	162 167,07	36 778	22,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	70 288,90	43 749,28	26 540	60,66
Dotations aux provisions	29 000,00	6 956,72	22 043	316,86
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 202,45	15 225,75	- 13 023	-85,53
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 582 495,75</b>	<b>1 284 538,89</b>	<b>297 957</b>	<b>23,20</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>	<b>-23 711,48</b>	<b>-109 644,16</b>	<b>85 933</b>	<b>78,37</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		1 308,74	- 1 309	-100
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
et d'instruments de trésorerie				
<b>Total des produits financiers (III)</b>		<b>1 308,74</b>	<b>- 1 309</b>	<b>-100</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
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				
<b>Total des charges financières (IV)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III – IV)</b>		1 308,74	- 1 309	-100
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)</b>	-23 711,48	-108 335,42	84 624	78,11
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Total des produits exceptionnels (V)</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>				
Participation des salariés aux résultats (VII)		119,00	- 119	-100
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 558 784,27	1 176 203,47	382 581	32,53
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 582 495,75	1 284 657,89	297 838	23,18
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-23 711,48</b>	<b>-108 454,42</b>	<b>84 743</b>	<b>78,14</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Dons en nature	8 160,00	9 900,00	- 1 740	-17,58
Prestations en nature	6 600,00	6 600,00		0,00
Bénévolats				
<b>Total</b>	<b>14 760,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>- 1 740</b>	<b>-10,55</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	8 160,00	9 900,00	- 1 740	-17,58
Prestations en nature				
Personnel bénévole	6 600,00	6 600,00		0,00
<b>Total</b>	<b>14 760,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>- 1 740</b>	<b>-10,55</b>

**Annexes Association ANC2022 06****CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**Préambule**

- Description de l'objet social de l'entité : accueil et accompagnement de jeunes en vue de leur promotion individuelle et de leur insertion dans le monde du travail.
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées : prestations socio-éducatives et location de logements.
- Description des moyens mis en oeuvre : emploi d'éducateurs et location d'immeubles à usage d'habitation.

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 673 143,69 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 23 711,48 E.

**1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice**

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- > continuité de l'exploitation
- > permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06
- > indépendance des exercices

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

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

- Changement de méthode ou d'estimation et impact : des produits et charges autrefois inscrits au résultat exceptionnel sont désormais portés au résultat courant de l'association.

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables****2.1 - Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

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

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

**2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

**CAP AVENIR****ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Matériel hébergement	<i>de 01 à 10 ans</i>
Agencement divers	<i>de 03 à 15 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>4 ans</i>

**2.2.3 - Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

**2.2.4 - Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Au cas présent, une provision de 29 000 a été constituée pour couvrir le risque de remboursement de cotisations patronales de retraite pour la période du 01/02/2020 au 31/12/2024, relatives à un personnel relevant de la fonction publique et détaché auprès de l'association CAP AVENIR

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.2.5 - Indemnités de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes à hauteur de 37 852.04 euros au 31/12/2025.

**2.2.6 - Contributions volontaires :**

Conformément au règlement comptable ANC n°2018-06, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition de personnes : psychologue : 300 heures pour l'année 2025 pour un coût de 22 euros de l'heure, soit 6 600 euros.
- Mise à disposition d'une permanence pour le service PAEJ du pays de Vannes (Grand Champs et Questembert) valorisé au prix de 170 euros par permanence par mois d'utilisation, soit 170 euros x 12 mois x 2 permanences = 4 080 euros.
- Mise à disposition d'une permanence pour le service PAEJ du pays d'Auray (Quiberon et Belz) valorisé au prix de 170 euros par permanence par mois d'utilisation, soit 170 euros x 12 mois x 2 permanences = 4 080 euros.

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent :

Règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement 2022-06 du 4 novembre 2022, et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

--> continuité de l'exploitation

--> permanence des méthodes comptables, à l'exception des incidences de la première application de l'ANC 2022-06

--> indépendance des exercices

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

- Changement de méthode ou d'estimation et impact : des produits et charges autrefois inscrits au résultat exceptionnel sont désormais portés au résultat courant de l'association.

**CAP AVENIR****ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Immobilisations :**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 229			9 229
Immobilisations corporelles	828 963	30 363		859 326
Immobilisations financières	5 861			5 861
<b>TOTAL</b>	<b>844 053</b>	<b>30 363</b>		<b>874 416</b>

**3.2 - Amortissements :**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	9 229			9 229
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL I</b>	<b>9 229</b>			<b>9 229</b>
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels	330 738	17 331		348 069
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	118 718	21 127		139 846
Matériel de transport	2 608	1 500		4 108
Matériel de bureau et informatique	76 235	13 558		89 793
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL II</b>	<b>528 300</b>	<b>53 517</b>		<b>581 816</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>537 528</b>	<b>53 517</b>		<b>591 045</b>

**3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance**

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	5 861	5 861	
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers	93 869	93 869	
Autres créances	6 014	6 014	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>10 590</b>	<b>10 590</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>116 335</b>	<b>116 335</b>	

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	319
Subventions / financements	118 567
Autres produits à recevoir	21 158
<b>TOTAL</b>	<b>140 044</b>

**3.5 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif**

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	15 777	16 772	3 388	29 162
Comptes financiers				
<b>TOTAL</b>	<b>15 777</b>	<b>16 772</b>	<b>3 388</b>	<b>29 162</b>

**CAP AVENIR****ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Fonds propres**

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	6 374				6 374
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	307 266			-108 454	198 811
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-108 454	108 454			-23 711
Dont générosité du public					
Situation nette	205 186	108 454		-108 454	181 474
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	47 392			5 217	42 175
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	252 577	108 454		-103 238	223 649
TOTAL dont générosité du public					

**CAP AVENIR****ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)****4.2 - Fonds dédiés**

Le restant des fonds dédiés s'élevant à 57 000 E, correspondent à une subvention de fonctionnement pour le FJT de Ploermel. Cette subvention doit être rétrocédée à Bretagne Sud Habitat dès que possible.

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	57 000					57 000	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>57 000</b>					<b>57 000</b>	

**4.3 - Provisions pour risques et charges**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	44 834	29 000	6 982	66 852
<b>TOTAL II</b>	<b>44 834</b>	<b>29 000</b>	<b>6 982</b>	<b>66 852</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>44 834</b>	<b>29 000</b>	<b>6 982</b>	<b>66 852</b>
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		29 000	6 982	
- financières				
- exceptionnelles				

**CAP AVENIR****ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**

Une provision pour risque de réclamation de cotisation retraite à hauteur de 29 000 euros a été constaté au cours de l'exercice.

**4.4 - Etat des dettes et produits constatés d'avance**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	62 011	62 011		
Fournisseurs	95 137	95 137		
Dettes fiscales & sociales	155 061	155 061		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	13 434	13 434		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>325 643</b>	<b>325 643</b>		

**4.5 - Charges à payer par poste de bilan**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	39 675
Dettes fiscales & sociales	67 019
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>106 694</b>

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**5 - Notes sur le compte de résultat****5.1 - Subventions d'exploitation**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ETAT	EXPLOITATION	103 876	103 876			
REGION	EXPLOITATION	47 500	38 000	9 500		
DEPARTEMENT	EXPLOITATION	105 523	105 523			
COMM.COMM	EXPLOITATION	43 608	43 608			
COMMUNES	EXPLOITATION	16 000	13 500	2 500		
ARS	EXPLOITATION	50 000	50 000			
CAF	EXPLOITATION	282 943	191 776	91 167		
CPAM						
AUTRES FINA	EXPLOITATION	22 502	7 102	15 400		
TOTAL		671 952	553 385	118 567		

Eléments significatifs ou importants

**CAP AVENIR**

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

**ANNEXE ASSOCIATION**Aux comptes annuels présentée en Euro  
- Avec comptes substitués**6 - Autres informations****6.1 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés**

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 37 852.04 E.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur:

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 60-64 ans
- le taux de rotation du personnel : turn-over faible
- le taux moyen d'augmentation des salaires de 1.50%
- le taux d'actualisation retenu : 3.60%
- le taux moyen des charges sociales : 40%

**6.2 - Rémunération des cadres dirigeants**

Les trois plus hauts cadres dirigeants de l'association sont le Président, le Trésorier et le Directeur de l'association. Le Président et le Trésorier ne percevant aucune rémunération, communiquer la rémunération des trois plus hauts dirigeants reviendrait à donner une information individuelle préjudiciable à son caractère confidentiel (réponse ministérielle n°01630, J.O. Sénat).

**6.3 - Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 523 euros TTC.

## Bilan association ANC2022-06 détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, licences et valeurs simili	9 228,58	9 228,58			
LOGICIELS	9 228,58		9 228,58	9 228,58	
AMORT. LOGICIELS		9 228,58	-9 228,58	-9 228,58	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage ind	859 326,09	581 816,41	277 509,68	300 663,43	- 23 154
MATERIEL SOCIO-EDUCATIF	12 162,34		12 162,34	11 193,03	969
MATERIEL SOCIO EDUCATIF MUZILLAC	898,79		898,79	898,79	
MATERIEL D'HEBERGEMENT	74 910,68		74 910,68	68 136,92	6 774
AMENAGEMENT STUDIOS	95 533,71		95 533,71	95 533,71	
AMENAGEMENT DES LOGEMENTS	138 185,36		138 185,36	129 313,78	8 872
INVESTISSEMENTS MATERIEL COMMUN	74 032,97		74 032,97	72 100,69	1 932
INVESTISSEMENTS ST NOLFF	2 073,78		2 073,78	2 073,78	
MATERIEL MUZILLAC	13 946,56		13 946,56	13 946,56	
AGENCEMENTS DIVERS PIECES COMMUNES	168 133,62		168 133,62	167 646,42	487
AGENCEMENT MUZILLAC	32 411,58		32 411,58	32 411,58	
AGENCEMENTS PLOERMEL RNV	111 410,90		111 410,90	111 410,90	
MATERIEL DE TRANSPORT	6 000,00		6 000,00	6 000,00	
MATERIEL BUREAU ET INFO.	92 006,11		92 006,11	85 011,13	6 995
MATERIEL BUREAU ET INFO MUZILLAC	10 182,53		10 182,53	9 134,16	1 048
MATERIEL BUREAU ET INFO PLOERMEL RNV	27 437,16		27 437,16	24 151,82	3 285
AMORT. MAT. SOCIO EDUCATIF VANNES		11 760,46	-11 760,46	-11 152,02	- 608
AMORT. MAT. SOCIO EDUCATIF MUZILLAC		898,79	-898,79	-898,79	
AMORT. MAT. HERBERGEMENT		45 033,91	-45 033,91	-42 208,11	- 2 826
AMORT. AGENCEM. STUDIOS VANNES		91 532,50	-91 532,50	-91 532,50	
AMORT. AMENAG. DES LOGEMENTS		110 959,93	-110 959,93	-102 081,81	- 8 878
AMORT. INVEST. MATERIEL COMMUN		62 766,50	-62 766,50	-61 498,77	- 1 268
AMORT. INVEST. ST NOLFF		2 043,78	-2 043,78	-2 043,78	
AMORT. MATERIEL MUZILLAC		23 073,00	-23 073,00	-19 321,95	- 3 751
AMORT. AGENCEMENTS DIVERS PIECES COMMUNES		115 017,30	-115 017,30	-101 317,34	- 13 700
AMORT. AGENCEMENTS DIVERS MUZILLAC		13 873,06	-13 873,06	-13 873,06	
AMORT. AMENAGEMENT PLOERMEL		10 955,40	-10 955,40	-3 528,01	- 7 427
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		4 108,33	-4 108,33	-2 608,33	- 1 500
AMORT. MAT. BUREAU ET INFO VANNES		79 222,58	-79 222,58	-68 331,25	- 10 891
AMORT. MAT. BUREAU ET INFO MUZILLAC		8 366,49	-8 366,49	-7 339,94	- 1 027
AMORT. MAT BUREAU ET INFO PLOERMEL		2 204,38	-2 204,38	-564,18	- 1 640
<b>Immobilisations financières</b>					
Prêts	5 281,37		5 281,37	5 281,37	
PRET ACTION LOGEMENT FIN 12/2025	5 281,37		5 281,37	5 281,37	
Autres immobilisations financières	580,00		580,00	580,00	
CAUTION VERSE	580,00		580,00	580,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>874 416,04</b>	<b>591 044,99</b>	<b>283 371,05</b>	<b>306 524,80</b>	<b>- 23 154</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	94 188,13	29 161,55	65 026,58	85 851,58	- 20 825
CREANCES RESIDENTS	45 210,16		45 210,16	39 599,14	5 611
CCAS VANNES	22 926,63		22 926,63	5 273,54	17 653
FJT MME MOLE	4 296,03		4 296,03	39 534,89	- 35 239
MAISON DES AIDANT "LE REPIT"				350,00	- 350
CCAS MUZILLAC	1 347,35		1 347,35	494,01	853
ASALEE				600,00	- 600
ADAPEI	1 026,00		1 026,00		1 026
MISSION LOCALE	453,75		453,75		454
CREANCES RESIDENTS DOUTEUX	18 608,81		18 608,81	14 485,72	4 123

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
FACTURES A ETABLIR	319,40		319,40		319
PROV° RISQUE SUR RESIDENTS		29 161,55	-29 161,55	-14 485,72	- 14 676
Autres créances	145 739,03		145 739,03	197 671,88	- 51 933
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	19 734,66		19 734,66	3 888,00	15 847
REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL				119,52	- 120
SOLDE ABDELKADOUS MERYEM				1 291,17	- 1 291
ACOMPTE SUR SALAIRES	30,00		30,00		30
UNIFORMATION A RECEVOIR	1 423,00		1 423,00	2 622,10	- 1 199
SUBVENTION PAEJ VANNES A RECEVOIR	31 714,74		31 714,74		31 715
SUBVENTION PAEJ AURAY A RECEVOIR	14 264,59		14 264,59		14 265
SUBVENTION PSE CAF VANNES A RECEVOIR	25 870,53		25 870,53		25 871
SUBVENTION PSE CAF PLOERMEL A RECEVOIR	21 648,26		21 648,26		21 648
SUBVENTION CAF INVESTISSEMENT A RECEVOIR	9 668,85		9 668,85		9 669
SUBVENTION ACTION LOGEMENT A RECEVOIR	15 400,00		15 400,00		15 400
SUBVENTIONS A RECEVOIR				7 107,00	- 7 107
SUBVENTION CHEQUE ENERGIE RESIDENTS	5 984,40		5 984,40		5 984
SUBV° PAEJ A RECEVOIR				78 463,00	- 78 463
SUBV° PSE CAF A RECEVOIR				47 238,24	- 47 238
SUBV° INVEST. CAF A RECEVOIR				8 234,02	- 8 234
SUBV° EQUIP CAF A RECEVOIR				50 000,00	- 50 000
PROV° DEPRECIATION CREANCE SALARIALE				-1 291,17	1 291
Disponibilités	168 416,97		168 416,97	163 036,83	5 380
CHEQUES A ENCAISSER	862,00		862,00	2 126,06	- 1 264
C.I.O. COMPTE COURANT	162 897,38		162 897,38	157 635,10	5 262
CAISSE - Vannes	4 004,67		4 004,67	2 916,82	1 088
CAISSE RNV - Noé Verte	652,92		652,92	358,85	294
Charges constatées d'avance	10 590,06		10 590,06	6 764,20	3 826
PROD. ENTRETIEN D'AVANCE	6 551,93		6 551,93	5 306,85	1 245
FOURN. ADMINIST. D'AVANCE	573,78		573,78	538,44	35
CCA MAINTENANCE	1 241,29		1 241,29	860,24	381
CCA PUBLICITE	2 223,06		2 223,06	24,49	2 199
CCA TEL ORANGE PAEJ				34,18	- 34
<b>TOTAL (III)</b>	<b>418 934,19</b>	<b>29 161,55</b>	<b>389 772,64</b>	<b>453 324,49</b>	<b>- 63 552</b>
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 293 350,23</b>	<b>620 206,54</b>	<b>673 143,69</b>	<b>759 849,29</b>	<b>- 86 706</b>

**Bilan association ANC2022-06 détaillé(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
<b>FONDS PROPRES</b>			
. Fonds propres statutaires	6 374,19	6 374,19	
FONDS ASSOCIATIFS	6 374,19	6 374,19	
Report à nouveau	198 811,35	307 265,77	- 108 454
REPORT A NOUVEAU	198 811,35	307 265,77	- 108 454
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 711,48	-108 454,42	84 743
Situation nette (sous total)	181 474,06	205 185,54	- 23 711
Subventions d'investissement	42 175,00	47 391,67	- 5 217
SUB.INVEST.CAF	50 000,00	50 000,00	
SUB.INVEST.INSC.CR CAF	-7 825,00	-2 608,33	- 5 217
<b>TOTAL (I)</b>	<b>223 649,06</b>	<b>252 577,21</b>	<b>- 28 928</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>			
Fonds dédiés	57 000,00	57 000,00	
FONDS DEDIES SUBV. FJT PLOERMEL BSH	57 000,00	57 000,00	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>57 000,00</b>	<b>57 000,00</b>	
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques	66 852,04	44 834,17	22 018
PROVISION DEPART EN RETRAITE	37 852,04	44 834,17	- 6 982
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	29 000,00		29 000
<b>TOTAL (III)</b>	<b>66 852,04</b>	<b>44 834,17</b>	<b>22 018</b>
<b>DETTES</b>			
Emprunts et dettes financières diverses	62 011,27	52 445,40	9 566
DEPOTS DE GARANTIE RESIDENTS	62 011,27	52 445,40	9 566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 136,65	137 572,47	- 42 436
FOURNISSEURS	55 461,86	81 010,37	- 25 549
FACTURES NON PARVENUES - DIVERS	977,18	941,11	36
FACTURES NON PARVENUES - ELECTRICITE	24 303,46	13 232,59	11 071
FACTURES NON PARVENUES - EAU	939,32		939
FACTURES NON PARVENUES - HONORAIRES	13 454,83	7 388,40	6 066
FNP TAXES FONCIERES		35 000,00	- 35 000
Dettes fiscales et sociales	155 060,55	159 304,40	- 4 244
REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	1 131,21		1 131
NDF DAYOT FERET	430,95	125,70	305
NDF GUEHENNEC		227,69	- 228
NDF DUHAMEL MURAIL	196,52	127,20	69
NDF COLLET-BEN MOUSSA	278,72	126,02	153
NDF BOISARD ANTHONY	504,51	2 058,98	- 1 554
NDF BOURGEON F	190,59		191
NDF PAILLARD		301,33	- 301
NDF RAPP	20,61	129,49	- 109
NDF LE LUDEC	101,76		102
SAISIES SUR SALAIRES	80,77		81
PROV° CONGES PAYES	47 547,95	50 105,67	- 2 558
PERSONNEL CHARGES A PAYER		19 933,55	- 19 934
URSSAF	38 491,54	27 604,87	10 887
PREVOYANCE MUTUELLE RETRAITE HUMANIS	21 812,67	14 765,63	7 047
PROV° UNIFORMATION A PAYER	6 226,22	4 528,09	1 698
PROV° CHARGES SOCIALES S/CP	19 471,37	21 344,86	- 1 873
REMBOURSEMENTS CPAM	801,55	816,17	- 15
PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 176,74	811,28	1 365
IS A PAYER		318,00	- 318
TAXES SUR LES SALAIRES A PAYER	15 596,87	15 979,87	- 383

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
Autres dettes	13 434,12	44 508,64	- 31 075
CPAM APPEL A PROJET	287,50		288
APL EN ATTENTE DE REVERSEMENT		984,00	- 984
REVERSEMENT CAF	1 241,87	1 241,87	
TROP PERCU SUBVENTION SEGUR 2022		11 420,00	- 11 420
TROP PERCU SUBVENTION SEGUR 2023		2 020,00	- 2 020
REVERSEMENT HLM	67,00	67,00	
DEPOT DE GARANTIE CIVIS		2 245,02	- 2 245
REVERSEMENT CCAS - SALLE COMMUNE	11 837,75	8 837,75	3 000
SUBVENTION CHEQUE ENERGIE RESIDENTS		17 693,00	- 17 693
Produits constatés d'avance		11 607,00	- 11 607
SUBV° PERCUES D'AVANCES		4 500,00	- 4 500
SUBV° A RECEVOIR CONSTATEES D'AVANCES		7 107,00	- 7 107
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>325 642,59</b>	<b>405 437,91</b>	<b>- 79 795</b>
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>673 143,69</b>	<b>759 849,29</b>	<b>- 86 706</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>			
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>			

## Compte de résultat association ANC2022-06 détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	2 992,00	1 745,00	1 247	71,46
COTISATIONS ADHESIONS VANNES	1 190,00	1 240,00	- 50	-4,03
COTISATIONS ADHESIONS MUZILLAC	720,00	505,00	215	42,57
COTISATIONS ADHESIONS RNV	700,00		700	N/S
COTISATIONS ADH EXTERIEURES	382,00		382	N/S
Ventes de biens	750 136,89	565 851,34	184 286	32,57
LOYER T1' STUDIOS	83 495,89	79 660,23	3 836	4,82
LOYER T1 BIS STUDIOS	14 025,34	12 983,91	1 041	8,02
LOYER/CHARGES T1	148 549,86	140 714,79	7 835	5,57
LOYER/CHARGES T1'	172 471,04	162 579,50	9 892	6,08
LOYER T2 SENIOR MUZILLAC	37 244,61	36 962,16	282	0,76
LOYER T3 SENIOR MUZILLAC	31 754,97	31 176,12	579	1,86
LOYER T1' MUZILLAC	26 532,32	27 081,40	- 549	-2,03
LOYER T1 RNV	123 757,56	23 103,64	100 654	435,66
LOYER T1' RNV	58 504,93	11 908,08	46 597	391,30
LOYER T1 BIS RNV	8 152,40	2 002,66	6 150	307,08
LOYER STUDIO PAEJ	5 808,00	5 400,00	408	7,56
CHARGES STUDIOS T1'	17 101,58	16 333,34	768	4,70
CHARGES STUDIOS T1 BIS	2 872,66	2 659,36	213	8,02
CHARGE LOYER T2 SENIOR MUZILLAC	11 034,24	7 335,59	3 699	50,42
CHARGE LOYER T3 SENIOR MUZILLAC	8 831,49	6 200,56	2 631	42,43
REMISES SUR LOYERS RESIDENTS		-250,00	250	-100
Ventes de prestations de services	107 367,77	66 682,79	40 685	61,01
ANIMATION COLLECTIVE JEUNES	453,75		454	N/S
APPEL A PROJET SEXUALITE	1 750,50		1 751	N/S
PRESTATIONS D'ANIMATION	8 200,52		8 201	N/S
FRAIS DE GESTION CHEQUE ENERGIE RESIDENT	983,46	1 396,50	- 413	-29,58
FRAIS DE DOSSIERS	2 481,25		2 481	N/S
REFACT. LOGEMENT VACANT	853,34		853	N/S
LOCATIONS PONCTUELLES SALLES	3 741,00		3 741	N/S
RECETTES LOCATIONS PARKING	2 356,50		2 357	N/S
CONVENTION MUTUALISATION VEILLE ET SECURITE	60 512,66	61 854,36	- 1 342	-2,17
RETENUE S/ CAUTIONS VANNES	1 368,26	2 681,93	- 1 314	-48,98
RETENU S/ CAUTION MUZILLAC	69,03		69	N/S
RETENU S/ CAUTION RNV	145,00		145	N/S
REFACT. KIT D'ENTRETIEN	1 259,00	750,00	509	67,87
REFACT. DIVERS EQUIPEMEMNT	390,00		390	N/S
ENTRETIEN CHAUDIERE RESIDENTS	1 644,01		1 644	N/S
ACCES INTERNET MUZILLAC	30,00		30	N/S
PARTICIPATIONS CULTURELLES	11 710,11		11 710	N/S
RECETTES BILLARD	62,84		63	N/S
RECETTE LAVE/SECHE LINGES	7 078,00		7 078	N/S
RECETTE LAVE LINGES RNV	2 438,00		2 438	N/S
REMISE ACCORDE RNV	-159,46		- 159	N/S
Concours publics et subventions d'exploitation	668 960,67	486 189,82	182 771	37,59
SUBV° FONJEP	7 107,00	7 107,00		0,00
SUBV° PAEJ VANNES	122 716,04	100 998,00	21 718	21,50
SUBV° PAEJ AURAY	78 215,33	65 365,00	12 850	19,66
SUBV° AGLS-DDETS VANNES	56 411,06	20 400,00	36 011	176,52
SUBV° AGLS DDETS PLOERMEL	40 358,00	12 338,00	28 020	227,10
SUBV° DDETS PLOERMEL EXCEPTIONNELLE		15 000,00	- 15 000	-100
SUBV° PSE CAF	93 431,02	109 869,00	- 16 438	-14,96
SUBV° PSE CAF FJT PLOERMEL	54 817,61	21 973,80	32 844	149,47
SUBV° CAF - PLOERMEL EXCEPTIONNELLE	15 000,00		15 000	N/S
SUBV° PSE DISS CONSEIL GENERAL	59 656,00	59 260,00	396	0,67
SUBV° MORBIHAN - Financement logt A	-2 991,60	-2 737,33	- 254	9,29
SUBV° PSE DISS PLOERMEL - DEPARTEMENT	37 572,00	12 584,00	24 988	198,57

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
SUBV° MORBIHAN - PLOERMEL EXCEPTIONNELLE	8 295,00		8 295	N/S
SUBV° GMVA	8 000,00	15 000,00	- 7 000	-46,67
SUBV° PLOERMEL COMMUNAUTE	10 000,00		10 000	N/S
SUBV° PLOERMEL COMMUNAUTE - EXCEPTIONNELLE	18 108,00		18 108	N/S
SUBV° CCAS MUZILLAC	13 500,00	13 500,00		0,00
SUBV° INVEST CAF RDM RL	14 836,09	878,02	13 958	N/S
SUBV° CONFERENCE DES FINANCEURS	4 500,00	2 045,00	2 455	120,05
QP SUBV° CAF INVEST° PLOERMEL	5 216,67	2 608,33	2 608	100,00
SUBV° INVEST CAF RNV	4 897,74		4 898	N/S
SUBV° ACTION LOGEMENT	15 400,00		15 400	N/S
SUBV° ANTERIEURE NON PROVISIONNE	1 312,82		1 313	N/S
SUBV° D.D.E.T.S (SEGUR)		24 237,00	- 24 237	-100
SUBV° DDETS (SEGUR) PLOERMEL		5 764,00	- 5 764	-100
SUBV° AGEFIPH	2 601,89		2 602	N/S
Versements des fondateurs ou consommations/dotation		963,50	- 964	-100
RECETTE LAVE LINGE - RNV		363,50	- 364	-100
FRAIS DE DOSSIER RNV		600,00	- 600	-100
Mécénats	550,00		550	N/S
DON MECENAT	550,00		550	N/S
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions	9 078,63		9 079	N/S
REPR. PROV° DEPART EN RETRAITE	6 982,13		6 982	N/S
REPR. PROV° S/RISQUE RESIDENTS	2 096,50		2 097	N/S
Utilisations des fonds dédiés		17 911,00	- 17 911	-100
REPRISE PROV° FONDS DEDIES PAEJ VANNES		12 970,00	- 12 970	-100
REPRISE PROV° FONDS DEDIES PAEJ AURAY		4 941,00	- 4 941	-100
Autres produits	19 698,31	35 551,28	- 15 853	-44,59
PARTICIPATION CULTURELLE		7 192,89	- 7 193	-100
PARTICIPATION CULTURELLE RNV		856,80	- 857	-100
RECETTES BILLARD		107,40	- 107	-100
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	15 685,02		15 685	N/S
RECETTES LAVE /SECHE LINGE		7 295,40	- 7 295	-100
RECETTES PARKING		2 913,08	- 2 913	-100
PRESTATION D'ANIMATION		8 068,00	- 8 068	-100
LOCATION DE SALLE		325,00	- 325	-100
FRAIS DOSSIERS		1 180,00	- 1 180	-100
FRAIS DIVERS RESIDENTS		1 591,20	- 1 591	-100
ACCES INTERNET MUZILLAC		649,84	- 650	-100
INDEMNITES D'ASSURANCE	3 762,29	1 567,50	2 195	140,02
PRODUITS DIVERS GESTION	251,00	3 804,17	- 3 553	-93,40
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 558 784,27</b>	<b>1 174 894,73</b>	<b>383 890</b>	<b>32,67</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	624 463,04	507 045,53	117 418	23,16
PDS ENTRETIEN HEBERGEMENTS	4 113,10	2 820,79	1 292	45,81
PRODUITS PHARMACIE VANNES	22,90	44,36	- 21	-48,38
SOUS TRAITANCE PRESTATIONS	1 750,50		1 751	N/S
ELECTRICITE	133 794,71	102 005,75	31 789	31,16
EAU	22 322,34	19 858,70	2 464	12,41
GAZ	3 719,21	931,98	2 787	299,07
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	8 207,34	7 537,33	670	8,89
PETIT MAT. HEBERGEMENT	490,79	3 014,79	- 2 524	-83,72
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 260,51	5 160,90	- 2 900	-56,20
INTERVENANT EXTERIEUR	1 800,00	560,00	1 240	221,43
FRAIS SOCIAUX EDUCATIF (loisir, sortie, sport)	14 681,23		14 681	N/S
LOYER BATIMENT VANNES	95 038,01	92 219,52	2 818	3,06
LOYER STUDIO MAD PAEJ	5 808,00	5 400,00	408	7,56
LOCATION BUREAU PAEJ AURAY	7 085,96	6 805,00	281	4,13
LOYER BATIMENT PLOERMEL	65 081,35	25 121,53	39 960	159,07
LOYER STUDIOS	32 423,82	28 790,64	3 633	12,62
LOYER BATIMENT MUZILLAC	64 025,12	61 920,99	2 104	3,40
LOCATION MUZILLAC - LES AJONCS	5 246,76	5 199,30	47	0,91
LOCATIONS EXCEPTIONNELLES VEHICULES	341,25	29,09	312	N/S

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
LOCATION INFORMATIQUE N°3		1 138,24	- 1 138	-100
LOCATION INFORMATIQUE N°5		553,72	- 554	-100
LOCATION INFORMATIQUE N°6	2 301,28		2 301	N/S
ENTRETIEN S/ CONSTRUCTION	7 927,32	8 488,08	- 561	-6,61
ENTRETIEN MAT. OUTILLAGE	184,80	1 588,06	- 1 403	-88,36
MAINTENANCE LOGICIELS	11 978,46	10 156,29	1 822	17,94
MAINTENANCE BATIMENTS	14 370,14	10 864,70	3 505	32,26
MAINTENANCE MAT. INFORMATIQUE	2 084,65	2 729,04	- 644	-23,61
BLANCHISSAGE	656,33	1 013,49	- 357	-35,24
ASSURANCE VEHICULES	744,12		744	N/S
ASSURANCE	11 167,04	8 661,17	2 506	28,93
DOCUMENTATION GENERALE	1 364,20	30,00	1 334	N/S
FRAIS DE FORMATION	4 462,34	5 034,82	- 572	-11,37
REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION	-2 998,83	-4 022,10	1 023	25,44
PERSONNEL INTERIMAIRE		81,78	- 82	-100
MISSION ADMINISTRATIVE PAEJ	5 434,99	6 917,42	- 1 482	-21,43
AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS	2 144,94	91,42	2 054	N/S
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 284,00	6 567,00	- 2 283	-34,76
HONORAIRES CAC	3 523,20	3 230,40	293	9,06
HONORAIRES PAIES	9 691,96	7 102,36	2 590	36,46
HONORAIRE AUDIT	4 656,98		4 657	N/S
HONORAIRE AVOCAT	1 764,00		1 764	N/S
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	506,29		506	N/S
FRAIS DE GARDIENNAGE	20 891,75	18 705,60	2 186	11,69
PUBLICITE ET COMMUNICATION	5 036,29	8 213,41	- 3 177	-38,68
FRAIS DE DEPLACEMENTS + REPAS	17 610,75	20 364,17	- 2 753	-13,52
RECEPTION	2 192,53	1 838,56	354	19,25
AFFRANCHISSEMENT	1 217,68	1 144,35	73	6,41
INTERNET ET TELEPHONE ORANGE	7 983,60	7 017,47	966	13,77
TELEPHONES MOBILES	5 523,59	4 060,98	1 463	36,02
FIBRE ADISTA	2 324,55	949,52	1 375	144,81
FRAIS BANCAIRES	1 380,13	1 060,45	320	30,15
COTISATIONS	5 841,06	6 044,46	- 203	-3,37
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>79 814,90</b>	<b>60 281,76</b>	<b>19 533</b>	<b>32,40</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	28 395,87	15 979,87	12 416	77,70
TAXE FORMATION LEGALE	3 430,83	2 904,59	526	18,12
TAXE UNIFORMATION	6 659,00	3 813,00	2 846	74,64
TAXE FONCIERE VANNES	38 642,51	35 000,00	3 643	10,41
TAXE FONCIERE MUZILLAC	2 686,69	2 584,30	102	3,96
<b>Salaires et traitements</b>	<b>577 781,84</b>	<b>489 112,78</b>	<b>88 669</b>	<b>18,13</b>
REMUNERATION DU PERSONNEL	576 009,90	476 644,58	99 365	20,85
VARIATION DES CONGES PAYES	-2 557,72	-7 465,35	4 908	65,74
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	4 329,66		4 330	N/S
AUTRES INDEMNITES NON SOUMISES		19 933,55	- 19 934	-100
<b>Cotisations sociales</b>	<b>198 944,62</b>	<b>162 167,07</b>	<b>36 778</b>	<b>22,68</b>
COTISATIONS URSSAF	140 137,54	118 069,07	22 068	18,69
URSSAF DES BENEVOLES	180,00	228,00	- 48	-21,05
VARIATION DES CH. SOCIALES/CP	-1 873,49	-1 683,55	- 190	11,28
COTISATIONS RETRAITE	37 346,48	27 032,10	10 314	38,16
PREVOYANCE ET MUTUELLE	19 359,19	15 828,13	3 531	22,31
MEDECINE DU TRAVAIL	2 435,40	1 891,20	544	28,78
DEVELOPPEMENT PARITARISME	1 249,00	715,07	534	74,67
CADEAUX AUX SALAIRES	110,50	87,05	23	26,94
<b>Dotation aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>70 288,90</b>	<b>43 749,28</b>	<b>26 540</b>	<b>60,66</b>
DOT* AMORT. IMMOBILISATIONS	53 516,57	39 122,31	14 394	36,79
DOT* PROV* RISQUE CLIENT	16 772,33	4 626,97	12 145	262,49
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>29 000,00</b>	<b>6 956,72</b>	<b>22 043</b>	<b>316,86</b>
DOT* PROV* DEPART RETRAITE		6 956,72	- 6 957	-100
DOT* PROV* POUR RISQUE D'EXPLOIT.	29 000,00		29 000	N/S
<b>Autres charges</b>	<b>2 202,45</b>	<b>15 225,75</b>	<b>- 13 023</b>	<b>-85,53</b>
REDEVANCE SACEM		825,15	- 825	-100

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
ABONNEMENTS		934,10	- 934	-100
SOCIO EDUCATIF		7 251,52	- 7 252	-100
SOCIO EDUC MUZILLAC		2 129,24	- 2 129	-100
SOCIO EDUC RNV		875,18	- 875	-100
PERTES/RESIDENTS IRRECOUR.	1 871,60		1 872	N/S
CHARGES DIVERSES	267,85		268	N/S
PENALITE ET AMENDE	63,00		63	N/S
CHARGES DIVERSES GESTION		3 210,56	- 3 211	-100
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>1 582 495,75</b>	<b>1 284 538,89</b>	<b>297 957</b>	<b>23,20</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-23 711,48</b>	<b>-109 644,16</b>	<b>85 933</b>	<b>78,37</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés		1 308,74	- 1 309	-100
PRODUITS FINANCIERS		1 308,74	- 1 309	-100
<b>Total des produits financiers (III)</b>		<b>1 308,74</b>	<b>- 1 309</b>	<b>-100</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		<b>1 308,74</b>	<b>- 1 309</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>-23 711,48</b>	<b>-108 335,42</b>	<b>84 624</b>	<b>78,11</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Impôts sur les bénéfices (VIII)		119,00	- 119	-100
IS - REVENUS FINANCIERS		119,00	- 119	-100
Total des produits (I + III + V)	1 558 784,27	1 176 203,47	382 581	32,53
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 582 495,75	1 284 657,89	297 838	23,18
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-23 711,48</b>	<b>-108 454,42</b>	<b>84 743</b>	<b>78,14</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
. Dons en nature	8 160,00	9 900,00	- 1 740	-17,58
. Prestations en nature	6 600,00	6 600,00		0,00
<b>Total</b>	<b>14 760,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>- 1 740</b>	<b>-10,55</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	8 160,00	9 900,00	- 1 740	-17,58
. Personnel bénévole	6 600,00	6 600,00		0,00
<b>Total</b>	<b>14 760,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>- 1 740</b>	<b>-10,55</b>

