

## **ASSO OFFICE PERSONNES AGEES DE DIEPPE**

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2025

RUE DE DIJON  
76200 DIEPPE  
**SIRET : 78101587000038**

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

Compte rendu de mission - Signature numérique	2
---	---

## **COMPTES ANNUELS**

### **BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION**

Bilan Actif - Transition	3
Bilan Passif - Transition	4
Compte de résultat - Transition	5
Compte de résultat (suite) - Transition	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances et des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Etat des provisions	13
Contributions volontaires en nature	14
Engagements financiers	15
Honoraires des commissaires aux comptes	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18

### **ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06**

Bilan Actif - ANC n°2018-06	19
Bilan Passif - ANC n°2018-06	20
Compte de résultat - ANC n°2018-06	21
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	22

## **DETAIL DES COMPTES**

### **BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION**

Bilan Actif détaillé - Transition	23
Bilan Passif détaillé - Transition	25
Compte de résultat détaillé - Transition	27

# Votre année en résumé

# OFFICE PERSONNES AGEES DE DIEPPE

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

TOTAL RESSOURCES  
5 % Augmentation de 340 K€

6 535 K€

RESULTAT  
% des ressources

-7 K€

FONDS DE ROULEMENT

1 537 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-1 001 K€

TRESORERIE

2 537 K€

FONDS PROPRES

4 656 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

5 885 K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

453 K€

# Attestation

# Compte-rendu de mission

## INTRODUCTION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué à votre demande, une mission portant sur certains postes figurant dans les comptes annuels de l'association

### OFFICE PERSONNES AGEES DE DIEPPE

relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>11 839 875 €</b>
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>6 535 266 €</b>
<b>Résultat net Comptable :</b>	<b>-6 959 €</b>

en vue de vous permettre d'approfondir votre connaissance sur leur consistance.

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nos diligences ont été accomplies dans le cadre prévu par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'information sur la base de procédures convenues qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes. En conséquence, nous ne délivrons aucune assurance sur les postes analysés, ni sur les comptes annuels pris dans leur ensemble.

## CONSTATS

La mise en oeuvre des procédures requises nous conduit à vous faire part des constats suivants :

Aucune remarque

## CONCLUSIONS

Notre rapport n'a pour seul objectif que celui indiqué en introduction et est réservé à votre usage personnel. Il ne peut être utilisé à d'autres fins, ni diffusé à d'autres parties. Il ne concerne que les postes et éléments mentionnés ci-dessus.

Fait à Saint Aubin sur Scie

Le 23/02/2026

Mr ROMUALD LAFAGE  
Expert-comptable

**In Extenso**  
signature électronique



**IN EXTENSO NORMANDIE SEINE**  
Société d'Expertise Comptable  
110, Imp. de la Maison Blanche - Les Vertus  
76550 SAINT AUBIN SUR SCIE  
Tél. : 02 35 84 02 95  
SAS au capital de 100.000 €  
Siret : 453 345 548 00151 - APE 6920 Z

# Comptes annuels

# Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement <b>I</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	28 560	23 505	5 056	12 120
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	373 447	5 061	368 386	369 869
Constructions	13 069 253	4 547 291	8 521 962	8 821 294
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	358 052	256 296	101 757	118 651
Autres immobilisations corporelles	643 518	535 635	107 883	142 470
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	330		330	330
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	9 177		9 177	9 157
Prêts				
Autres immobilisations financières	805		805	805
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II</b>	<b>14 483 142</b>	<b>5 367 787</b>	<b>9 115 355</b>	<b>9 474 697</b>
Comptes de liaison <b>III</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours	37 284		37 284	21 221
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	100 334		100 334	126 370
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	11 168		11 168	10 293
Charges constatées d'avance	38 268		38 268	13 508
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	2 537 465		2 537 465	2 347 325
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV</b>	<b>2 724 520</b>		<b>2 724 520</b>	<b>2 518 717</b>
Frais d'émission des emprunts <b>V</b>				
Primes de remboursement des emprunts <b>VI</b>				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif <b>VII</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)</b>	<b>17 207 662</b>	<b>5 367 787</b>	<b>11 839 875</b>	<b>11 993 414</b>



# Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	4 576 523	4 677 908
Autres réserves	429 649	429 649
Report à nouveau	-2 483 185	-2 503 081
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	-6 959	-81 489
<b>Situation nette</b>	2 516 028	2 522 987
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 139 801	2 274 765
Provisions réglementées		
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES I</b>	<b>4 655 829</b>	<b>4 797 752</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis</b>		
Comptes de liaison	II	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	145 275	103 983
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III</b>	<b>145 275</b>	<b>103 983</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	111 603	120 231
Provisions pour charges		
<b>TOTAL DES PROVISIONS IV</b>	<b>111 603</b>	<b>120 231</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 726 160	5 995 050
Emprunts et dettes financières diverses	158 675	159 422
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 357	168 041
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	690 364	538 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		592
Autres dettes	163 859	107 335
Produits constatés d'avance	753	2 081
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V</b>	<b>6 927 169</b>	<b>6 971 448</b>
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	VI	
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)</b>	<b>11 839 875</b>	<b>11 993 414</b>

# Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	5 333	5 044
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	21 563	18 836
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	6 483 904	6 088 523
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 628	76 610
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	15 835	6 103
Autres produits	3	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>6 535 266</b>	<b>6 195 116</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	391 857	381 335
Variation de stocks	-16 063	11 495
Autres achats et charges externes	851 293	880 814
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	390 039	390 870
Salaires	3 102 270	3 014 103
Cotisations sociales	1 102 310	1 006 952
Dotations aux amortissement et dépréciations	467 885	455 939
Dotations aux provisions		32 147
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	57 127	37 743
Autres charges	543	2 199
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>6 347 262</b>	<b>6 213 596</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>188 004</b>	<b>-18 480</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 872	9 106
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>8 872</b>	<b>9 106</b>

# Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	203 038	242 548
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>	<b>203 038</b>	<b>242 548</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-194 166</b>	<b>-233 443</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>-6 161</b>	<b>-251 923</b>
Produits exceptionnels <b>V</b>	1 637	172 467
Charges exceptionnelles <b>VI</b>	796	525
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>841</b>	<b>171 942</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>	1 639	1 508
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>6 545 775</b>	<b>6 376 689</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>6 552 735</b>	<b>6 458 178</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-6 959</b>	<b>-81 489</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 11 839 875 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -6 959 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

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.

## Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le plan comptable ANC 2022-06 du 8 juillet 2022.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- |   |         |              |
|---|---------|--------------|
| • Aménagements des terrains                     | 50 ans  |              |
| • Constructions                                 |         | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions |         | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   |         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         |         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         |         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 5 à     | 10 ans,      |
| • Matériels informatique                        | 3 ans,  |              |
| • Mobilier                                      | 10 ans. |              |

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

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Subventions d'investissement

De nouvelles subventions d'investissement font l'objet d'un étalement à compter de cet exercice :

- ARS : subvention flexible de douche : 1 161.22 euros.

Cette subvention a fait l'objet d'un étalement sur la durée d'amortissement du bien financé.

## Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 34 259 euros au titre des congés à payer sur les arrêts longue durée dans l'attente de la transposition de la directive européenne. En l'absence d'éléments nouveaux, cette provision a été maintenue au 31.12.2025.

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice au titre d'un risque social pour un montant de 24 000 euros.

### Engagements en matière de départ à la retraite

Le montant au 31.12.2025 s'élève à 53 344 euros soit une variation de - 8 628 euros par rapport au 31.12.2024.

La méthode d'évaluation de la provision des IDR est la méthode rétrospective et les hypothèses retenues sont :

- Taux d'évaluation salariale : 1%
- Départ retraite âge : 64 ans
- taux d'actualisation retenu à 3.96%.

### Provisions réglementées

#### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 145 274.52 euros, répartis comme suit :

- L'ARS - professionnalisation et perfectionnement des personnels soignants : 4 881.80 euros
- SEGUR 2 revalorisation des aides soignants secteur SSIAD : 9 965 euros
- SEGUR 2 revalorisation des aides soignants secteur EHPAD : 17 783 euros
- Vieillir c'est tout un cirque : 300 euros
- Renfort médecin coordinateur : 33 541.60 euros
- CNR ARS rénovation énergétique : 2 557.40 euros
- Subvention SSIAD - mesure bas salaire : 16 599 euros
- Subvention "bien être" : 4 102.40 euros
- Subvention "Bucco dentaire" : 927.32 euros
- Subvention transformation écologique : 18 827 euros
- Subvention transformation SSIAD en SAD : 23 040 euros
- IDEC SSIAD : 12 750 euros

# Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	32 513		3 953	28 560
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>32 513</b>		<b>3 953</b>	<b>28 560</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	373 447			373 447
Constructions	12 996 576	74 663	1 986	13 069 253
Installations techniques, matériel et outillages industriels	350 747	13 014	5 709	358 052
Autres immobilisations corporelles	687 755	21 544	65 782	643 518
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>14 408 525</b>	<b>109 222</b>	<b>73 477</b>	<b>14 444 269</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	330			330
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	9 157	20		9 177
Prêts				
Autres immobilisations financières	805			805
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>10 292</b>	<b>20</b>		<b>10 312</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>14 451 330</b>	<b>109 242</b>	<b>77 430</b>	<b>14 483 142</b>

  

		Ventilation des augmentations				
Augmentations	Augmentations de l'exercice	Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	109 222			109 222		
Total immobilisations financières	20			20		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>109 242</b>			<b>109 242</b>		

  

		Ventilation des diminutions				
Diminutions	Diminutions de l'exercice	Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles	3 953			3 953		
Total immobilisations corporelles	73 477			73 477		
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>77 430</b>			<b>77 430</b>		

Commentaires : néant

# Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	20 393	7 065	3 953	23 505
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>20 393</b>	<b>7 065</b>	<b>3 953</b>	<b>23 505</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	3 578	1 482		5 061
Constructions	4 175 281	373 996	1 986	4 547 291
Installations techniques, matériel et outillages industriels	232 096	29 908	5 709	256 296
Autres immobilisations corporelles	545 285	56 132	65 782	535 635
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 956 241</b>	<b>461 519</b>	<b>73 477</b>	<b>5 344 282</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 976 633</b>	<b>468 583</b>	<b>77 430</b>	<b>5 367 787</b>

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	7 065				
Immobilisations corporelles	461 519				
Immobilisations financières					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>468 583</b>				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles	3 953			
Immobilisations corporelles	73 477			
Immobilisations financières				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>77 430</b>			

Commentaires : néant

# Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	805		805
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	100 334	100 334	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 702	1 702	
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	5 468	5 468	
Charges constatées d'avance	38 268	38 268	
<b>TOTAL</b>	<b>146 578</b>	<b>145 773</b>	<b>805</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	5 726 160	331 208	1 349 525	4 045 427
Emprunts et dettes financières diverses (1)	158 675	158 675		
Fournisseurs et comptes rattachés	187 357	187 357		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	381 621	381 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	289 883	289 883		
Impôts sur les bénéfices	1 639	1 639		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 222	17 222		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	163 859	163 859		
Produits constatés d'avance	753	753		
<b>TOTAL</b>	<b>6 927 169</b>	<b>1 532 217</b>	<b>1 349 525</b>	<b>4 045 427</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

265 359

Commentaires : néant



# Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	4 845 921			-160 251	5 006 172
Report à nouveau	-2 241 445		19 896	261 636	-2 483 185
Excédent ou déficit de l'exercice	-81 489				-6 959
<b>Situation nette</b>	<b>2 522 987</b>		<b>19 896</b>	<b>101 385</b>	<b>2 516 028</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 274 765		1 161	136 125	2 139 801
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>4 797 752</b>		<b>21 057</b>	<b>237 509</b>	<b>4 655 829</b>

Commentaires : néant

# Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>					
<b>Provisions pour risques</b>					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques	120 231		8 628		111 603
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</b>	<b>120 231</b>		<b>8 628</b>		<b>111 603</b>
<b>Provisions pour charges</b>					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>					
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>120 231</b>		<b>8 628</b>		<b>111 603</b>
- Indemnités Fin de Carrières : provision pour un montant de 53 344 euros - Provision pour congés à payer sur arrêts longue durée : 34 259 euros - Provision pour risque de reversement des charges sur litige social : 24 000 euros					

# Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2025	31/12/2024
	Débit	Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>862 - Prestation</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>864 - Personnel bénévole</b>		
Valorisation énévole 2025	14 670	
	<b>TOTAL</b>	<b>14 670</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 670</b>
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2025	31/12/2024
	Crédit	Crédit
<b>870 - Dons en nature</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>871 - Prestation en nature</b>		
	<b>TOTAL</b>	
<b>875 - Bénévolat</b>		
Valorisation bénévoles 2025	14 670	
	<b>TOTAL</b>	<b>14 670</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 670</b>

# Engagements financiers

## ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	

Commentaires : néant

## ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Avals et cautions	
- Crédit foncier	8 000 000
- Crédit foncier	800 000
- Crédit Coopératif	500 000
<b>TOTAL</b>	<b>9 300 000</b>

L'emprunt Crédit Foncier de 8 000 000 euros débloqué en totalité en 2014.

Capital restant dû au 31.12.2025 : 5 082 586 euros

Caution du département représentée par Mr Didier MARIE à hauteur de 50% et caution de la Ville de Dieppe représentée par Mr Sébastien JUMEL à hauteur de 50%.

L'emprunt Crédit Foncier de 800 000 euros.

Capital restant dû au 31.12.2025 : 410 517,39 euros

L'emprunt est garanti à 100% par les collectivités locales : le cautionnement de la ville de Dieppe à hauteur de 50% des sommes dues au titre du prêt et le cautionnement du Département de la Seine Maritime à hauteur de 50% des sommes dues au titre du prêt.

L'emprunt Crédit Coopératif de 500 000 euros,

Capital restant dû au 31.12.2025 : 212 500 euros

L'emprunt est garanti par des cautions des Collectivités locales à hauteur de 100% du concours

# Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	11 736
Conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>11 736</b>

# Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 556	
Emprunts et dettes financières diverses		24 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 573	81 178
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	510 832	360 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		510
<b>TOTAL</b>	<b>595 961</b>	<b>466 077</b>

  

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	5	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		1 315
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>1 315</b>

Commentaires : néant

# Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	753	2 081
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>753</b>	<b>2 081</b>
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	38 268	13 508
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>38 268</b>	<b>13 508</b>

Commentaires : néant

# Bilan Actif N-1

## (version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
<b>Actif immobilisé</b>		
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		12 120
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
<b>Immobilisations corporelles</b>		
Terrains		369 869
Constructions		8 821 294
Installations techniques, matériel et outillages industriels		118 651
Autres immobilisations corporelles		142 470
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
<b>Immobilisations financières</b>		
Participations et créances rattachées		330
Autres titres immobilisés		9 157
Prêts		
Autres immobilisations financières		805
	<b>TOTAL I</b>	<b>9 474 697</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Actif circulant</b>		
Stocks et encours		21 221
<b>Créances</b>		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		126 370
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		10 293
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		2 347 325
Charges constatées d'avance		13 508
	<b>TOTAL III</b>	<b>2 518 717</b>
Frais d'émission des emprunts	<b>IV</b>	
Primes de remboursement des obligations	<b>V</b>	
Écarts de conversion actif	<b>VI</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>11 993 414</b>



# Bilan Passif N-1

## (version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		4 677 908
Autres réserves		429 649
Report à nouveau		-2 503 081
Excédent ou déficit de l'exercice		-81 489
	<b>Situation nette</b>	<b>2 522 987</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		2 274 765
Provisions réglementées		
	<b>TOTAL I</b>	<b>4 797 752</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		103 983
	<b>TOTAL III</b>	<b>103 983</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		120 231
Provisions pour charges		
	<b>TOTAL IV</b>	<b>120 231</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 995 050
Emprunts et dettes financières diverses		159 422
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		168 041
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		538 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		592
Autres dettes		107 335
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		2 081
	<b>TOTAL V</b>	<b>6 971 448</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>11 993 414</b>

# Compte de résultat N-1

## (version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
<b>Produits d'exploitation</b>	
Cotisations	5 044
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	18 836
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	6 088 523
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	76 610
Utilisations des fonds dédiés	6 103
Autres produits	
<b>TOTAL I</b>	<b>6 195 116</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	
Achats de marchandises	381 335
Variation de stocks	11 495
Autres achats et charges externes	880 814
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	390 870
Salaires et traitements	3 014 103
Charges sociales	1 006 952
Dotations aux amortissements et dépréciations	455 939
Dotations aux provisions	32 147
Reports en fonds dédiés	37 743
Autres charges	2 199
<b>TOTAL II</b>	<b>6 213 596</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-18 480</b>
<b>Produits financiers</b>	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	9 106
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>TOTAL III</b>	<b>9 106</b>
<b>Charges financières</b>	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	242 548
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>TOTAL IV</b>	<b>242 548</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-233 443</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-251 923</b>

# Compte de résultat N-1 (Suite)

## (version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
<b>Produits exceptionnels</b>	
Sur opérations de gestion	159
Sur opérations en capital	172 308
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
<b>TOTAL V</b>	<b>172 467</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	525
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
<b>TOTAL VI</b>	<b>525</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>171 942</b>
Participation des salariés aux résultats	<b>VII</b>
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>6 376 689</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>6 458 178</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-81 489</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	
Dons en nature	
Prestations en nature	
Bénévolat	
<b>TOTAL</b>	
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	
Prestations en nature	
Personnel bénévole	
<b>TOTAL</b>	

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	5 055.61	12 120.40	-7 064.79	-58.28
20500000 LOGICIELS	28 560.26	32 513.04	-3 952.78	-12.16
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-23 504.65	-20 392.64	-3 112.01	-15.26
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	368 386.05	369 868.53	-1 482.48	-0.40
21150000 TERRAIN BATIS	358 622.10	358 622.10		
21200000 AGENC.AMENAG. DE TERRAINS	14 824.78	14 824.78		
28120000 AMORT.AGENC.AMEN.TERRAINS	-5 060.83	-3 578.35	-1 482.48	-41.45
Constructions	8 521 961.96	8 821 294.32	-299 332.36	-3.39
21315000 BATIMENT EHPAD	12 530 332.04	12 530 332.04		
21355000 AGENCEMENTS LOCAUX RUE DE DIJON	538 920.58	466 243.59	72 676.99	15.59
28131500 AMORT.BATIMENTS	-4 373 135.61	-4 047 100.55	-326 035.06	-8.06
28135500 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-174 155.05	-128 180.76	-45 974.29	-35.87
Installations techniques, matériel et outillages industriels	101 756.83	118 651.04	-16 894.21	-14.24
21540000 MATÉRIELS	260 046.55	256 781.18	3 265.37	1.27
21541000 MATERIEL EHPAD	98 005.79	93 966.14	4 039.65	4.30
28154000 AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL	-192 826.56	-176 509.30	-16 317.26	-9.24
28154100 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-63 468.95	-55 586.98	-7 881.97	-14.18
Autres immobilisations corporelles	107 882.69	142 470.40	-34 587.71	-24.28
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	81 005.44	81 005.44		
21821000 MATERIEL DE TRANSPORT MANDATAIRE	9 590.00	9 590.00		
21821100 MATERIEL DE TRANSPORT EHPAD	39 400.00	39 400.00		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	131 248.68	148 939.51	-17 690.83	-11.88
21840000 MOBILIER	382 273.53	408 820.02	-26 546.49	-6.49
28182000 AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE TRANSPORT	-36 082.98	-19 881.89	-16 201.09	-81.49
28182100 AMORT.MATERIEL TRANSPORT MANDAT	-9 590.00	-9 590.00		
28182110 AMORT.MATERIEL TRANSPORT EHPAD	-39 400.00	-39 400.00		
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORM...	-105 266.61	-106 985.21	1 718.60	1.61
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-345 295.37	-369 427.47	24 132.10	6.53
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations	330.00	330.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	330.00	330.00		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	9 177.25	9 157.25	20.00	0.22
27180000 AUTRES TITRES	9 177.25	9 157.25	20.00	0.22
Prêts				
Autres immobilisations financières	804.93	804.93		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	804.93	804.93		
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>9 115 355.32</b>	<b>9 474 696.87</b>	<b>-359 341.55</b>	<b>-3.79</b>

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Comptes de liaison				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et en-cours	37 284.38	21 220.95	16 063.43	75.69
32000000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	37 284.38	21 220.95	16 063.43	75.69
<b>CRÉANCES</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	100 334.47	126 369.81	-26 035.34	-20.60
41100000 CLIENTS	100 329.27	126 369.81	-26 040.54	-20.61
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	5.20		5.20	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	11 168.17	10 293.10	875.07	8.50
40100000 FOURNISSEURS		497.38	-497.38	-100.00
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR ...	3 998.11	180.00	3 818.11	+1 000.00
40960000 FOURNISSEURS - CREANCES POUR EMBALLAGES	35.00		35.00	-
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES A OBTEN		1 315.00	-1 315.00	-100.00
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		4 235.82	-4 235.82	-100.00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 702.00		1 702.00	-
46711000 DEBITEURS-CREDITEURS MEDECINS		61.50	-61.50	-100.00
46711100 DEBITEURS - CREDITEURS PEDICURES	420.00	630.00	-210.00	-33.33
46711300 DEBITEURS - CREDITEURS COIFFEUR	1 236.50	975.50	261.00	26.74
46711400 DEBITEURS-CREDITEURS DIVERS		8.10	-8.10	-100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 776.56	2 389.80	1 386.76	58.03
Charges constatées d'avance	38 268.43	13 508.36	24 760.07	183.30
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	38 268.43	13 508.36	24 760.07	183.30
Valeurs mobilières de placement				
<b>INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS</b>				
<b>DISPONIBILITÉS</b>	2 537 464.66	2 347 324.74	190 139.92	8.10
51200050 CAISSE D'EPARGNE EHPAD	380 803.13	146 750.78	234 052.35	159.49
51200060 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	86 049.79	84 231.79	1 818.00	2.16
51200070 LIVRET B CAISSE D'EPARGNE	62 989.65	62 958.17	31.48	0.05
51200080 LIVRET CSL ASSOCIATIS	221 080.98	216 746.06	4 334.92	2.00
51200100 CAISSE D'EPARGNE OPAD	478 047.18	330 461.30	147 585.88	44.66
51200140 CREDIT DU NORD		142 090.19	-142 090.19	-100.00
51200150 CREDIT COOPERATIF	770 789.41	829 778.69	-58 989.28	-7.11
51200180 SOCIETE GENERALE	139 107.93	139 914.31	-806.38	-0.58
51200200 CREDIT COOPERATIF CSL	382 124.31	379 845.24	2 279.07	0.60
51200210 SOCIETE GENERALE	10 742.47	10 374.72	367.75	3.54
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	225.03	367.75	-142.72	-38.86
53100000 CAISSE 1	5 504.78	3 805.74	1 699.04	44.64
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 724 520.11</b>	<b>2 518 716.96</b>	<b>205 803.15</b>	<b>8.17</b>
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF</b>	<b>11 839 875.43</b>	<b>11 993 413.83</b>	<b>-153 538.40</b>	<b>-1.28</b>

# Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>Fonds propres</b>				
<b>FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>RÉSERVES</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	4 576 523.16	4 677 908.16	-101 385.00	-2.17
10680000 AUTRES RESERVES REGLEMENTEES	4 576 523.16	4 677 908.16	-101 385.00	-2.17
Autres réserves	429 649.09	429 649.09		
10640000 RESERVES DES PLUS-VALUES NETTES	429 649.09	429 649.09		
Report à nouveau	-2 483 184.76	-2 503 080.57	19 895.81	0.79
11000000 REPORT A NOUVEAU	195 381.09	195 381.09		
11052000 FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	-261 635.62	-261 635.62		
11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-2 416 930.23	-2 436 826.04	19 895.81	0.82
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-6 959.36</b>	<b>-81 489.19</b>	<b>74 529.83</b>	<b>-91.46</b>
<b>Situation nette</b>	<b>2 516 028.13</b>	<b>2 522 987.49</b>	<b>-6 959.36</b>	<b>-0.28</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 139 801.06	2 274 764.73	-134 963.67	-5.93
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT BATIMENT	3 347 863.40	3 347 863.40		
13110000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS AUTRES	148 301.24	151 375.84	-3 074.60	-2.03
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT BATIMENT	-1 300 848.99	-1 189 364.99	-111 484.00	-9.37
13911000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS AUTRES	-55 514.59	-35 109.52	-20 405.07	-58.12
Provisions réglementées				
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES</b>	<b>4 655 829.19</b>	<b>4 797 752.22</b>	<b>-141 923.03</b>	<b>-2.96</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Comptes de liaison				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	145 274.52	103 982.60	41 291.92	39.71
19500000 FONDS DEDIES SUR DON MANUELS	145 274.52	103 982.60	41 291.92	39.71
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>	<b>145 274.52</b>	<b>103 982.60</b>	<b>41 291.92</b>	<b>39.71</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	111 603.00	120 231.00	-8 628.00	-7.18
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	111 603.00	120 231.00	-8 628.00	-7.18
Provisions pour charges				
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>111 603.00</b>	<b>120 231.00</b>	<b>-8 628.00</b>	<b>-7.18</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 726 159.95	5 995 050.27	-268 890.32	-4.49
16410000 EMPRUNT CFF 8 000 000 €	5 082 586.74	5 281 703.26	-199 116.52	-3.77
16420000 EMPRUNT CFF 800 000 €	410 517.39	451 760.04	-41 242.65	-9.13
16430000 EMPRUNT CREDIT COOPERATIF 500 000 €	212 500.00	237 500.00	-25 000.00	-10.53
16480000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS	20 555.82		20 555.82	-
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		24 086.97	-24 086.97	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	158 675.10	159 421.74	-746.64	-0.47
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	158 675.10	159 421.74	-746.64	-0.47
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 357.08	168 040.99	19 316.09	11.49
40100000 FOURNISSEURS	122 783.75	86 862.79	35 920.96	41.35
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	64 573.33	81 178.20	-16 604.87	-20.46
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	690 364.44	538 927.61	151 436.83	28.10
42120000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	18 208.54	16 690.15	1 518.39	9.10
42700000 PERSONNEL, OPPOSITIONS		36.44	-36.44	-100.00
42820000 PROVISIONS CONGÉS PAYÉS	238 638.47	212 506.49	26 131.98	12.30
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	97 000.00		97 000.00	-
42861000 HEURES SUPPL./COMPL. ET RF A PAYER	27 773.57	43 265.13	-15 491.56	-35.80
43100000 URSSAF	108 311.00	105 709.01	2 601.99	2.46
43720000 MUTUELLES	1 862.66	4 128.28	-2 265.62	-54.87
43730000 RETRAITE COMPLÉMENTAIRE	18 384.42	17 680.00	704.42	3.98
43731000 PREVOYANCE	13 905.28	12 502.00	1 403.28	11.22
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	100 471.38	89 688.39	10 782.99	12.02
43860000 CHARGES À PAYER	33 000.00		33 000.00	-
43861000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	13 948.15	14 841.45	-893.30	-6.02
44210000 PAS	4 212.67	4 148.83	63.84	1.54
44400000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 639.00	1 508.00	131.00	8.69
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 711.00	-3 711.00	-100.00
44780000 PART. EFFORT CONSTRUCTION	13 009.30	12 512.44	496.86	3.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		591.82	-591.82	-100.00
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		591.82	-591.82	-100.00
Autres dettes	163 858.99	107 334.58	56 524.41	52.66
41910000 AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS	5 686.74		5 686.74	-
46700000 DIVERS COMPTES DÉBITEURS ET PRODUITS À RECEVOIR	4 730.10		4 730.10	-
46700100 CREDITIEUR / DEBITEUR EHPAD		4 730.10	-4 730.10	-100.00
46762000 PENSION 90% A REVERSER AU CG	153 442.15	102 094.35	51 347.80	50.29
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER		510.13	-510.13	-100.00
Produits constatés d'avance	753.16	2 081.00	-1 327.84	-63.82
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	753.16	2 081.00	-1 327.84	-63.82
<b>TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>6 927 168.72</b>	<b>6 971 448.01</b>	<b>-44 279.29</b>	<b>-0.64</b>
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF</b>	<b>11 839 875.43</b>	<b>11 993 413.83</b>	<b>-153 538.40</b>	<b>-1.28</b>



# Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	5 333.00	5 044.00	289.00	5.73
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	5 333.00	5 044.00	289.00	5.73
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	21 563.00	18 835.74	2 727.26	14.48
70822000 REFACTURATIONS DIVERSES	547.39		547.39	-
70823000 PARTICIPATIONS AUX FRAIS DE REPAS	15 432.20	14 847.85	584.35	3.93
70883000 AUTRES PRODUITS (VENTES DIVERSES)	1 061.49	339.19	722.30	212.98
70883100 VENTE ANIMATION	2 280.21	2 289.50	-9.29	-0.44
70883200 VENTE ACCUEIL DE JOUR	2 241.71	1 359.20	882.51	64.97
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	6 483 903.74	6 088 523.45	395 380.29	6.49
73151000 DOTATION SOINS SSIAD	1 134 114.00	1 045 598.19	88 515.81	8.47
73170000 TARIF HEBERGEMENT (EHPAD)		2 456 639.31	-2 456 639.31	-100.00
73170100 TARIF HEBERGEMENT ACCUEIL DE JOUR		65 991.24	-65 991.24	-100.00
73170200 APL RESIDENTS		14 771.00	-14 771.00	-100.00
73170300 CHÉQUE ENERGIE RÉSIDENTS		194.00	-194.00	-100.00
73200000 APL ET CHEQUE ENERGIE	9 653.00		9 653.00	-
73510000 DOTATIONS SOINS	1 952 795.35		1 952 795.35	-
73520000 DOTATION DEPENDANCE	437 333.46		437 333.46	-
73531000 TARIFS HEBERGEMENT EHPAD	2 494 703.12		2 494 703.12	-
73532000 TARIFS DEPENDANCE EHPAD	244 757.56		244 757.56	-
73535200 TARIFS HEBERGEMENT ADJ	66 527.18		66 527.18	-
74010000 SUBVENTION DIVERSES	12 131.00	10 004.00	2 127.00	21.26
74020000 TARIF DEPENDANCE		245 552.25	-245 552.25	-100.00
74030000 DOTATION BUDGETAIRE GLOBALE (APA)		423 806.40	-423 806.40	-100.00
74040000 TARIFS SOINS (EHPAD)		1 825 967.06	-1 825 967.06	-100.00
74700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS BATIMENT	111 484.00		111 484.00	-
74710000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS	20 405.07		20 405.07	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 628.00	76 609.67	-67 981.67	-88.74
78150000 REPRISE PROVISIONS POUR RISQUES	8 628.00		8 628.00	-
78174000 REPRISES SUR PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES CRÉA...		1 521.17	-1 521.17	-100.00
79104200 TRANSFERT SALAIRE CNASEA		24 594.28	-24 594.28	-100.00
79104400 TRANSFERT SALAIRE-GROUPAMA/AXA		36 628.60	-36 628.60	-100.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES		13 865.62	-13 865.62	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	15 835.08	6 103.11	9 731.97	159.46
78940000 REPORT SUR SUBVENTIONS ATTRIBUÉES	15 835.08	6 103.11	9 731.97	159.46
Autres produits	3.30	0.26	3.04	-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	3.30	0.26	3.04	-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>6 535 266.12</b>	<b>6 195 116.23</b>	<b>340 149.89</b>	<b>5.49</b>

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	391 857.40	381 334.72	10 522.68	2.76
60210000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES ET PRODUIT	31 588.53	27 534.65	4 053.88	14.72
60211000 PETITS MATERIEL JETABLE (GANTS)	7 166.22	8 852.09	-1 685.87	-19.05
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	37 121.42	34 040.81	3 080.61	9.05
60224000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 867.07	8 549.47	317.60	3.72
60225000 FOURNITURES SCOLAIRES, EDUCATIVES E	1 736.71	2 221.47	-484.76	-21.79
60225100 PRODUITS ESTHETIQUES	157.15		157.15	-
60226100 COUCHES, ALESES, PRODUITS ABSORBANT	57 337.98	47 579.95	9 758.03	20.51
60230000 ALIMENTATION	252 487.10	252 556.28	-69.18	-0.03
60900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES OBTEN	-4 604.78		-4 604.78	-
Variation de stocks	-16 063.43	11 495.12	-27 558.55	-239.74
60320000 VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APP	-16 063.43	11 495.12	-27 558.55	-239.74
Autres achats et charges externes	851 292.98	880 813.80	-29 520.82	-3.35
60611000 EAU	27 304.77	24 018.01	3 286.76	13.69
60612000 ENERGIE	134 145.88	138 363.12	-4 217.24	-3.05
60621000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	23 734.96	28 219.19	-4 484.23	-15.89
60623000 FOURNITURES D'ATELIER	12 611.61	14 544.50	-1 932.89	-13.29
60626800 AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	2 537.22	2 673.88	-136.66	-5.12
60628000 PETIT EQUIPEMENT	28 881.08	40 712.46	-11 831.38	-29.06
60660000 FOURNITURES MEDICALES	1 742.51	2 750.12	-1 007.61	-36.62
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	135.00	2 459.88	-2 324.88	-94.51
61110000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	635.53	696.85	-61.32	-8.75
61122000 ANIMATIONS	9 506.13	10 075.56	-569.43	-5.66
61180000 FRAIS ACCESSOIRES SODEXO	69 800.44	67 354.17	2 446.27	3.63
61190000 NETTOYAGE BUREAUX	1 476.50		1 476.50	-
61300000 LOCATIONS	3 105.64	3 382.03	-276.39	-8.16
61350000 LOCATIONS DE MATÉRIEL	480.00		480.00	-
61352000 EQUIPEMENTS	800.78	1 508.81	-708.03	-46.92
61353000 MATERIEL DE TRANSPORT	39 746.04	42 408.34	-2 662.30	-6.28
61357000 MATERIEL MEDICAL	17 767.63	15 111.14	2 656.49	17.58
61357100 LOCATION PORTAIL INEXWEB	126.00		126.00	-
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE SIEGE	21 285.60	20 428.80	856.80	4.20
61521300 ENTRETIEN REPARATION EHPAD	35 499.42	44 662.19	-9 162.77	-20.52
61551000 ENTRETIEN ET REPARATION DU MATERIEL	20 871.16	30 797.67	-9 926.51	-32.23
61551100 ENTRETIEN-REPARATION VEHICULE	5 940.30	16 076.08	-10 135.78	-63.05
61560000 MAINTENANCE	60 168.03	50 765.13	9 402.90	18.52
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	56 443.30	52 787.26	3 656.04	6.93
61562000 MAINTENANCE DU MATERIEL MEDICAL	2 953.44	2 539.20	414.24	16.31
61610000 ASSURANCES LOCAUX	20 993.59	19 540.39	1 453.20	7.44
61640000 ASSURANCE VEHICULES	5 127.81	3 812.29	1 315.52	34.52
61650000 RESPONSABILITE CIVILE	1 279.95	1 196.23	83.72	7.02
61680000 PRIMES D'ASSURANCE, AUTRES RISQUES	13 542.36	13 341.70	200.66	1.50
61820000 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	717.11	3 123.07	-2 405.96	-77.04
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		30.00	-30.00	-100.00
61840000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	4 059.40	3 926.00	133.40	3.39
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS		289.50	-289.50	-100.00
62210000 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	11 129.40		11 129.40	-
62232200 INTERVENANT AUTRES AUXILAIRES MEDICAL	5 730.00		5 730.00	-
62260000 HONORAIRES	24 494.07	33 964.50	-9 470.43	-27.88
62300000 PUBLICITÉ	7 193.60	9 936.92	-2 743.32	-27.60
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	477.54	543.53	-65.99	-12.13
62350000 DECORS-FLEURS	4 946.89	4 613.12	333.77	7.24
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS, ...)		80.00	-80.00	-100.00
62480000 TRANSPORTS DIVERS	35.00		35.00	-
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	489.52	757.80	-268.28	-35.36
62560000 MISSIONS	1 733.10	1 304.43	428.67	32.90

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62570000 RECEPTIONS	1 030.96	3 588.90	-2 557.94	-71.27
62610000 FRAIS POSTAUX	5 744.57	5 391.60	352.97	6.55
62620400 ORANGE INTERNET	920.40	891.60	28.80	3.14
62621000 CORIOLIS MOBILES	3 572.81	5 160.79	-1 587.98	-30.77
62621100 CORIOLIS INTERNET	5 160.00	6 950.69	-1 790.69	-25.77
62623000 ORANGE FIXE 0235820891	650.99	738.91	-87.92	-11.91
62628000 SFR TELEPHONIE	7 291.26	7 062.62	228.64	3.23
62700000 FRAIS BANCAIRES	4 406.56	4 473.77	-67.21	-1.50
62810000 PRESTATIONS DE BLANCHISSAGE	103 182.10	99 232.97	3 949.13	3.98
62850000 FORMATIONS	39 499.08	38 333.32	1 165.76	3.04
62880000 AUTRES	185.94	194.76	-8.82	-4.62
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	390 039.19	390 869.61	-830.42	-0.21
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	230 968.00	227 459.00	3 509.00	1.54
63320000 EFFORT CONSTRUCTION	13 076.86	12 510.64	566.22	4.52
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	36 560.33	35 768.23	792.10	2.21
63512000 TAXES FONCIERES	91 625.00	93 564.00	-1 939.00	-2.07
63540000 VIGNETTES AUTOMOBILES	54.00	18.00	36.00	200.00
63580000 ORDURES MENAGERES	17 755.00	17 755.74	-0.74	-0.01
63780000 TAXES DIVERSES		3 794.00	-3 794.00	-100.00
Salaires	3 102 270.42	3 014 102.75	88 167.67	2.93
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	2 930 165.78	2 856 554.38	73 611.40	2.58
64116000 INDEMNITES LICEN/RUPTURE		10 560.35	-10 560.35	-100.00
64118000 AUTRES INDEMNITES	200.00	200.00		
64118800 PRIME DE POUVOIR D'ACHAT	124 133.00	73 206.00	50 927.00	69.57
64120000 CONGÉS PAYÉS	15 457.40	-4 809.70	20 267.10	-421.35
64121000 HEURES SUPPL./COMPL.	-4 816.98	18 316.67	-23 133.65	-126.30
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	97 000.00		97 000.00	-
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		60 075.05	-60 075.05	-100.00
64160000 AIDES CONTRATS AIDES	-11 146.46		-11 146.46	-
64190000 INDEMNITES JOURNALIERES	-46 043.97		-46 043.97	-
64900000 REMBOURSEMENT DE CHARGES DE PERSONNEL	-2 678.35		-2 678.35	-
Cotisations sociales	1 102 310.32	1 006 951.69	95 358.63	9.47
64511000 URSSAF	757 534.82	703 315.16	54 219.66	7.71
64512000 MUTUELLE	25 854.68	23 832.60	2 022.08	8.48
64513000 IRCANTEC	128 426.03	125 091.36	3 334.67	2.67
64518000 COTISATION PREVOYANCE	54 718.12	50 698.70	4 019.42	7.93
64580000 COTISATIONS ADSPL	1 288.73		1 288.73	-
64581000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRE A PAYER	-893.30	3 844.94	-4 738.24	-123.22
64582000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	10 782.99	4 526.16	6 256.83	138.25
64583000 CHARGES SOCIALES / PROVISION CP	33 000.00		33 000.00	-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	21 314.34	23 068.58	-1 754.24	-7.61
64784000 OEUVRES SOCIALES	18 000.00	18 000.00		
64784100 FONCTIONNEMENT CE	5 860.33	5 714.71	145.62	2.54
64788000 TICKETS RESTAURANTS	46 196.60	48 109.20	-1 912.60	-3.97
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	226.98	750.28	-523.30	-69.73
Dotations aux amortissements et dépréciations	467 884.99	455 939.41	11 945.58	2.62
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS INCOR...	7 064.78	4 563.60	2 501.18	54.80
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPO...	460 820.21	451 375.81	9 444.40	2.09
Dotations aux provisions		32 147.00	-32 147.00	-100.00
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.		32 147.00	-32 147.00	-100.00
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	57 127.00	37 743.40	19 383.60	51.36
68940000 A RÉALISER SUR SUBVENTIONS	57 127.00	33 641.00	23 486.00	69.81
68950000 A RÉALISER SUR DONS MANUELS		4 102.40	-4 102.40	-100.00
Autres charges	543.03	2 198.96	-1 655.93	-75.31

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
65100000 REDEVANCE	512.30	671.78	-159.48	-23.81
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRECOUVRABLES	17.94	1 521.17	-1 503.23	-98.82
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	12.79	6.01	6.78	116.67
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>6 347 261.90</b>	<b>6 213 596.46</b>	<b>133 665.44</b>	<b>2.15</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>188 004.22</b>	<b>-18 480.23</b>	<b>206 484.45</b>	<b>-1 117.33</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	8 872.45	9 105.92	-233.47	-2.57
76810000 PRODUITS FINANCIERS	8 872.45	9 105.92	-233.47	-2.57
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>8 872.45</b>	<b>9 105.92</b>	<b>-233.47</b>	<b>-2.56</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	203 038.07	242 548.49	-39 510.42	-16.29
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	203 038.07	242 548.49	-39 510.42	-16.29
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>203 038.07</b>	<b>242 548.49</b>	<b>-39 510.42</b>	<b>-16.29</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-194 165.62</b>	<b>-233 442.57</b>	<b>39 276.95</b>	<b>-16.83</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-6 161.40</b>	<b>-251 922.80</b>	<b>245 761.40</b>	<b>-97.55</b>
Produits exceptionnels	1 636.87	172 466.64	-170 829.77	-99.05
77130000 LIBERALITES RECUES		37.00	-37.00	-100.00
77200000 PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIEURS	1 470.00	122.00	1 348.00	+1 000.00
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS BATIMENT		111 484.00	-111 484.00	-100.00
77710000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS		17 510.61	-17 510.61	-100.00
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	166.87	43 313.03	-43 146.16	-99.61
Charges exceptionnelles	795.83	525.03	270.80	51.62
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	97.49	525.03	-427.54	-81.52
68710000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES IM...	698.34		698.34	-
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>841.04</b>	<b>171 941.61</b>	<b>-171 100.57</b>	<b>-99.51</b>
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices	1 639.00	1 508.00	131.00	8.69
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 639.00	1 508.00	131.00	8.69
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>6 545 775.44</b>	<b>6 376 688.79</b>	<b>169 086.65</b>	<b>2.65</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>6 552 734.80</b>	<b>6 458 177.98</b>	<b>94 556.82</b>	<b>1.46</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-6 959.36</b>	<b>-81 489.19</b>	<b>74 529.83</b>	<b>-91.46</b>
<b>(Total des produits - Total des charges)</b>				

# In Extenso

IN EXTENSO SAINT-AUBIN-SUR-SCIE  
110 Imp. de la Maison Blanche  
76550 Saint-Aubin-sur-Scie

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés