



Comptes annuels

Exercice clos le

31/12/2025

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

ACTIF	Brut 2025	Amort. & dépréc.2025	Net 2025	Net 2024
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 600	15 600	0	0
Autres immobilisations incorporelles	145 799	104 703	41 097	48 851
Immobilisations corporelles				
Constructions	3 909 081	1 513 934	2 395 147	2 571 231
Installations techniques, matériels et outillage	107 059	98 966	8 093	10 157
Autres immobilisations corporelles	5 699 422	3 373 835	2 325 587	932 861
Immobilisations en cours	0	0	0	61 968
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des participations	1 048 435	0	1 048 435	1 048 435
Autres titres immobilisés	1 676	0	1 676	1 676
Autres immobilisations financières	120 733	0	120 733	116 220
Total actif immobilisé	11 047 805	5 107 038	5 940 768	4 791 401
Actif circulant				
Stocks et en-cours	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	676 566	290 431	386 135	282 665
Autres créances	2 917 863	0	2 917 863	2 681 770
Charges constatées d'avance	14 134	0	14 134	149 043
Valeurs mobilières de placement	2 950 913	0	2 950 913	2 206 715
Disponibilités	3 469 555	0	3 469 555	3 904 323
Total actif circulant	10 029 031	290 431	9 738 600	9 224 516
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecart de conversion (actif)	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	21 076 836	5 397 469	15 679 368	14 015 916

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	270 601	263 925
Fonds associatifs avec droit de reprise	0	0
Réserves	807 274	742 932
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	3 776 304	3 194 382
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-337 093	-224 497
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	52 532	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-284 222	-260 946
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	305 052	333 975
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 464 713	1 834 396
Provisions réglementées	0	52 988
Droit des propriétaires	0	
Total Fonds Propres	6 055 160	5 937 154
Fonds dédiés		
Fonds dédiés	2 604 484	1 857 895
Total fonds dédiés	2 604 484	1 857 895
Comptes de liaison	0	
Total comptes de liaison	0	0
Provision pour risques et charges		
Provision pour risques et charges	141 544	34 056
Provisions pour charges	395 619	369 020
Total provision pour risques et charges	537 163	403 076
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 245 514	2 359 126
Emprunts et dettes financières divers	55 577	51 510
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Redevables créditeurs	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 296 362	1 158 103
Dettes sociales et fiscales	1 758 823	1 516 699
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	132 573	45 328
Produits constatés d'avance	993 712	687 026
Total Dettes	6 482 561	5 817 792
Ecart de conversion (passif)	0	0
TOTAL PASSIF	15 679 368	14 015 916

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2025	Exercice 2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	530	571
Ventes de biens et services	1 659 837	1 613 517
Produits de tiers financeurs	20 416 643	16 670 632
Reprises sur amort., dépréciations, prov.	203 253	193 798
Utilisations des fonds dédiés	664 879	833 978
Autres produits	0	0
Total Produits d'exploitation	22 945 142	19 312 496
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	27 832	45 196
Autres achats et charges externes	7 761 758	7 106 363
Impôts, taxes et versements assimilés	807 238	767 410
Salaires et traitements	7 456 243	6 303 787
Charges sociales	2 933 891	2 468 038
Dotations aux amortissements	688 457	466 522
Dotations aux dépréciations	0	0
Dotations aux provisions	244 112	107 124
Report en fonds dédiés	1 411 468	678 898
Autres charges	1 335 682	1 210 412
Total Charges d'exploitation	22 666 680	19 153 751
RESULTAT D'EXPLOITATION	278 461	158 745
Produits financiers		
De participation	64 799	25 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	31 565	21 846
Reprises sur provisions et dépréciations	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
Total produits financiers	96 365	46 846
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	65 351	68 219
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
Total charges financières	65 351	68 219
RESULTAT FINANCIER	31 014	-21 373
RESULTAT COURANT avant impôts	309 475	137 373
Produits exceptionnels	0	326 123
Charges exceptionnelles	0	125 277
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	200 846
Impôts sur les bénéfices	4 423	4 243
RESULTAT	305 052	333 975

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	Exercice 2025	Exercice 2024
Personnel bénévole	48 874	59 306
Total charges contributions volontaires	48 874	59 306
Bénévolat	48 874	59 306
Total produits contributions volontaires	48 874	59 306
RESULTAT CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0	0

SIÈGE SOCIAL

Annexes au bilan et au compte de résultat

Exercice clos le 31/12/2025

INFORMATIONS GENERALES

Objet-Moyens de l'association

L'association a pour objet :

- l'accueil, l'accompagnement et l'aide aux personnes en situation de victime, de souffrance psycho-sociale, de précarité, d'exclusion ou de handicap ;
- la recherche et la sensibilisation sur les situations des publics en difficulté.

L'association met en œuvre, dans le respect de la laïcité, notamment :

- un accompagnement des personnes accueillies
- le développement et la gestion d'établissements et de services d'accueil et d'insertion par l'hébergement, le logement, le travail et l'activité
- des programmes de promotion des personnes accueillies
- une insertion par l'activité et le travail
- de l'aide alimentaire
- des programmes d'aide aux victimes et d'accès aux droits
- des programmes de réduction des risques sanitaires
- des actions de prévention de la délinquance et de prévention de la récidive en matière pénale
- toute autre forme d'action innovante ou tout autre moyen pouvant répondre à son objet.

L'association développe également son action en qualité d'organisme de formation.

Les principaux financeurs de l'association sont :

- La DDETS du Rhône
- La Métropole de Lyon
- Les Agences Régionales de Santé
- La Cour d'appel de Lyon
- Certaines villes et intercommunalités situées dans la Métropole de Lyon ou le Département du Rhône

Faits marquants de l'exercice

Comme depuis plusieurs années, le compte de résultat de l'exercice 2025 témoigne d'une augmentation des produits d'exploitation par rapport à l'exercice précédent (+ 15.5 % après retraitement des fonds dédiés), plus marquée que celle des années antérieures.

La fusion-absorption de l'association INNOVATION ET DEVELOPPEMENT actée par les assemblées générales respectives du MAS et d'INNOVATION ET DEVELOPPEMENT le 15/12/2025 a conduit à intégrer les comptes de cette structure dans ceux du MAS sur l'ensemble de l'exercice 2025. Les effets de cette fusion représentent plus de 40% de cette croissance des produits d'exploitation et en constituent donc l'explication principale.

L'application de la réforme du plan comptable (règlement ANC n°2022-06 et 2023-03) a des impacts sur la présentation des comptes du MAS.

La révision de la notion de résultat exceptionnel et la suppression de la technique du transfert de charges en particulier sont à l'origine des principaux changements sur la présentation des comptes 2025. Ainsi, les produits de quote-part des subventions d'investissements notamment qui étaient jusqu'alors pris en compte dans le résultat exceptionnel sont désormais intégrés dans le calcul du résultat d'exploitation.

Les remboursements d'assurance ou de certaines formations qui étaient comptabilisés en produits, en compte de transfert de charges jusqu'en 2024 sont désormais intégrés en déduction directe de la charge faisant l'objet du remboursement.

Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Postes impactés

	31-12-2024 (retraité en présentation)	31-12-2024 (publiés)
Actif		
Charges constatées d'avances remontées entre la rubrique des "Créances" et celle de "Valeurs mobilières de placement"	149 043	149 043
Résultat		
Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charges		193 798
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	193 798	
Sur opération de gestion		75 147
Sur opération de capital		250 976
Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charges (1)		-
Produits exceptionnels	326 123	
Total produits exceptionnels	326 123	326 123
Sur opération de gestion		114 202
Sur opération de capital		7 969
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 107
Charges exceptionnelles	125 278	
Total charges exceptionnelles	125 278	125 278
Résultat exceptionnel	200 846	200 846
(1) dont 90 152 de transfert de charges		

Bilan et compte de résultat de l'exercice clos au 31/12/2024, arrêtés et publiés

ACTIF	Brut 2024	Amort. & dépréc.2024	Net 2024	Net 2023
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 600	15 600	0	-1 731
Autres immobilisations incorporelles	145 121	96 270	48 851	59 775
Immobilisations corporelles				
Constructions	3 909 081	1 337 850	2 571 231	2 747 354
Installations techniques, matériels et outillage	107 059	96 902	10 157	9 626
Autres immobilisations corporelles	3 779 826	2 846 964	932 861	796 619
Immobilisations en cours	61 968	0	61 968	51 195
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des participations	1 048 435	0	1 048 435	1 047 605
Autres titres immobilisés	1 676	0	1 676	1 676
Autres immobilisations financières	116 220	0	116 220	80 822
Total actif immobilisé	9 184 987	4 393 586	4 791 401	4 792 941
Actif circulant				
Stocks et en-cours	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	538 213	255 548	282 665	378 318
Autres créances	2 681 770	0	2 681 770	1 646 055
Valeurs mobilières de placement	2 206 715	0	2 206 715	204 045
Disponibilités	3 904 323	0	3 904 323	5 292 035
Charges constatées d'avance	149 043	0	149 043	17 518
Total actif circulant	9 480 063	255 548	9 224 516	7 537 971
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
Ecart de conversion (actif)	0	0	0	0
TOTAL ACTIF	18 665 050	4 649 134	14 015 916	12 330 912

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	263 925	263 925
Fonds associatifs avec droit de reprise	0	0
Réserves	742 932	655 025
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	3 194 382	2 964 261
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-224 497	-206 182
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	0	0
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-260 946	-275 353
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	333 975	314 119
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 834 396	601 457
Provisions réglementées	52 988	52 988
Droit des propriétaires		
Total Fonds Propres	5 937 154	4 370 239
Fonds dédiés		
Fonds dédiés	1 857 895	2 012 975
Total fonds dédiés	1 857 895	2 012 975
Comptes de liaison		
Total comptes de liaison	0	0
Provision pour risques et charges		
Provision pour risques et charges	34 056	34 056
Provisions pour charges	369 020	324 443
Total provision pour risques et charges	403 076	358 499
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 359 126	2 469 829
Emprunts et dettes financières divers	51 510	46 415
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Redevables créditeurs	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 158 103	842 548
Dettes sociales et fiscales	1 516 699	1 425 985
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	45 328	15 566
Produits constatés d'avance	687 026	788 856
Total Dettes	5 817 792	5 589 199
Ecart de conversion (passif)	0	0
TOTAL PASSIF	14 015 916	12 330 912

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024	Exercice 2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	571	470
Ventes de biens et services	1 613 517	1 487 766
Produits de tiers financeurs	16 670 632	15 822 599
Reprises sur amort., dépréciations, prov. et transferts de charges	193 798	125 913
Utilisations des fonds dédiés	833 978	985 149
Total Produits d'exploitation	19 312 496	18 421 897
Charges d'exploitation		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	45 196	26 017
Autres achats et charges externes	7 106 363	6 713 551
Impôts, taxes et versements assimilés	767 410	768 250
Salaires et traitements	6 303 787	5 943 683
Charges sociales	2 468 038	2 331 774
Dotations aux amortissements	466 522	457 587
Dotations aux provisions	107 124	142 746
Report en fonds dédiés	678 898	880 261
Autres charges	1 210 412	1 023 859
Total Charges d'exploitation	19 153 751	18 287 729
RESULTAT D'EXPLOITATION	158 745	134 168
Produits financiers		
De participation	25 000	25 000
Autres intérêts et produits assimilés	21 846	4 548
Total produits financiers	46 846	29 548
Charges financières		
Intérêts et charges assimilées	68 219	38 146
Total charges financières	68 219	38 146
RESULTAT FINANCIER	-21 373	-8 597
RESULTAT COURANT avant impôts	137 373	125 570
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	75 147	51 893
Sur opérations en capital	250 976	249 354
Total produits exceptionnels	326 123	301 247
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	114 202	80 893
Sur opérations en capital	7 969	24 113
Dotations aux provisions et dépréciations et transferts de charges	3 107	3 685
Total charges exceptionnelles	125 277	108 691
RESULTAT EXCEPTIONNEL	200 846	192 556
Impôts sur les bénéfices	4 243	4 008
RESULTAT	333 975	314 119

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

Les conflits mondiaux (en Ukraine ou dans le détroit d'Ormuz notamment) entraînent d'importants changements sur l'environnement économique. L'association précise qu'elle n'a pas directement d'exposition économique et bilantielle. En revanche, les augmentations des prix des matières premières et des énergies essentielles à nos activités, auront un impact sur nos comptes.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la continuité d'exploitation.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'a été relevé.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'association.

Les comptes annuels au 31/12/2025 se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	15 649 490 €
Excédent	305 052 €

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

Les comptes annuels sont établis et présentés selon la réglementation comptable française en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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, à l'exception de la présentation des états financiers,
- Indépendance des exercices.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2025.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et des dispositions spécifiques aux associations et fondations prévues au règlement ANC 2018-06 modifié par les règlements ANC 2020-08, ANC 2022-6 et ANC 2023-03, et du règlement ANC 2019-04 du 8 novembre 2019. La comptabilité de l'association est à jour des règlements.

Le plan comptable des établissements sociaux et médico-sociaux est appliqué depuis le 1 janvier 2008 pour les comptes de charges, les comptes de produits et les comptes d'affectation des résultats.

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

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

Textes applicables depuis le 1er janvier 2005 :

- Règlement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs. Ce règlement CRC transforme en règles les dispositions de l'avis CNC n°2004-15 du 23 juin 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.
- Règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2003-07 du 12 décembre 2003 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. Ce règlement redéfinit les notions d'amortissement et de dépréciation et précise les situations dans lesquelles un test de dépréciation des actifs corporels et incorporels doit être conduit.

Dans le cadre de ce changement de réglementation, l'Association a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires éventuels).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les durées d'immobilisation pratiquées sont les suivantes :

- Frais d'établissement	6 à 10 ans
- Concessions, logiciels	1 à 5 ans
- Autres immobilisations incorporelles	30 ans
- Frais d'acquisition	20 à 30 ans
- Constructions	30 à 50 ans
- Agencements des constructions	5 à 25 ans
- Matériel et outillage	2 à 10 ans
- Installations et agencements	1 à 30 ans
- Matériel de transport	2 à 6 ans
- Matériel de bureau	1 à 10 ans
- Matériel informatique	2 à 10 ans
- Mobilier	1 à 10 ans
- Matériel de restauration	3 à 5 ans
- Autres immobilisations corporelles	4 à 5 ans

L'acquisition des locaux CREPET a été enregistrée au prix d'achat hors frais d'acquisition (frais de notaire et frais d'agence).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En 2024, les chiffres clés de la SAS l'Orangerie sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 100 %
- Capital social : 60 000 €
- Chiffre d'affaires : 1 993 346 €
- Résultat net : 17 869 €

En 2025, les chiffres clés de la SAS sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 100 %
- Capital social : 60 000 €
- Chiffre d'affaires : 1 981 648 €
- Résultat net : 84 421 €

L'association Le Mas a acquis au cours de l'exercice 2023 la société LATEXMEDICAL dont l'activité principale est la vente de préservatifs.

En 2024, les chiffres clés de la SAS LATEXMEDICAL sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 100 %
- Capital social : 5 000 €
- Chiffre d'affaires : 185 598 € contre 130 235 € en 2023 (9 mois d'activité)
- Résultat net : - 7 511 €

En 2025, les chiffres clés de la SAS LATEXMEDICAL sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 100 %
- Capital social : 5 000 €
- Chiffre d'affaires : 148 455 € contre 185 598 € en 2024
- Résultat net : - 12 897 €

En 2025, dans le respect d'une règle de prudence, en raison du déficit comptable de – 12 897 € de cette filiale, le MAS a comptabilisé une provision pour risques financiers à hauteur de 25 000 €.

L'association Le Mas a acquis au cours de l'exercice 2023 des parts de la SCI MASORANGE.

En 2024, les chiffres clés de la SCI MASORANGE sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 99.95 %
- Capital social : 30 490 €
- Chiffre d'affaires : 46 530 €
- Résultat net : 34 776 €

En 2025, les chiffres clés de la SCI MASORANGE sont les suivants :

- Pourcentage de détention du capital social par Le Mas : 99.95 %
- Capital social : 30 490 €
- Chiffre d'affaires : 47 794 €
- Résultat net : 24 769 €

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Engagement financier

Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 1 600 K€ dans le cadre d'un emprunt souscrit auprès de la banque Caisse d'Epargne pour l'acquisition des locaux CREPET.

Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 720 K€ dans le cadre d'un emprunt souscrit auprès de la banque Caisse d'Epargne pour l'acquisition des parts de la SCI MASORANGE.

Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 89 K€ dans le cadre d'un emprunt souscrit auprès de la banque Caisse d'Epargne pour l'acquisition du logement Rue PERRON.

Privilège du prêteur de deniers à hauteur de 246 K€ dans le cadre d'un emprunt souscrit auprès de la banque Crédit Coopératif pour l'acquisition du logement Rue JOMARD.

Hypothèque légale spéciale de prêteur de Deniers à hauteur de 160 K€ dans le cadre d'un emprunt souscrit auprès de la banque Caisse d'Epargne pour l'acquisition du logement VIRET.

Contributions volontaires

Le CCAS de la ville de Villeurbanne met à disposition du service Archipel-La Cantina des avantages en nature valorisés comme suit :

- Mise à disposition de locaux	16 980 €
--------------------------------	----------

La Ville de Feyzin met à disposition des services Emploi et Mobilités des avantages en nature valorisés comme suit :

- Locaux	6 061 €
- Personnel	11 227 €
- Matériel	1 581 €

Engagements de retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

Au 31/12/2025, nous avons estimé les indemnités de fin de carrière selon des hypothèses actualisées par rapport à 2024 :

- méthode de calcul : « droits proratisés temporis »
- départ volontaire à la retraite
- âge estimé de départ : 65 ans
- taux d'actualisation financière : 3,40%
- taux d'augmentation de salaire : 1,50%
- Taux de charges sociales retenues : 49,31%

Le montant ainsi estimé au 31 décembre 2025 s'élève à 340 619 € avec charges patronales pour une provision figurant au passif du bilan d'un même montant.

Rémunérations des trois cadres dirigeants les mieux rémunérés (loi du 23-05-2006)

Indiquer le total des rémunérations des trois plus hauts dirigeants (président, trésorier et directeur général) revenant à indiquer une rémunération individuelle, nous ne souhaitons pas l'indiquer dans cette annexe.

Valorisation du bénévolat

La comptabilisation est établie en conformité avec le règlement n° 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations modifié par le règlement n°2004-12 du 23 novembre 2004 du CRC et en dernier lieu par le règlement 2008-12.

Aussi, considérant que l'association dispose d'une information quantifiable et valorisable ainsi que de méthodes d'enregistrement fiables, la comptabilisation est établie de la manière suivante :

- Elle fait l'objet d'une information appropriée dans l'annexe portant sur la nature et l'importance des valorisations
- Les valorisations sont inscrites dans les comptes du MAS de la manière suivante :
 - o La contribution au crédit du compte « 870. Bénévolat »
 - o L'emploi correspondant à cette contribution au débit du compte « 864. Personnel bénévole »
 - o Au pied du compte de résultat, sous la rubrique « évaluation des contributions volontaires en nature », en deux colonnes de totaux égaux.

Nature et importance du bénévolat

Le bénévolat au sein de l'association le MAS porte sur les heures des bénévoles intervenants au sein de l'association et notamment sur deux catégories de mission bénévole définies comme suit :

- Mission de pilotage, de représentation et d'expertise :
 - o Expertise juridique, financière, comptable, sociale
 - o Elaboration et définition de la stratégie dans le cadre de la vie statutaire, des conseils d'administration, des comités de pilotage et des commissions, etc.
 - o Représentation auprès des institutions ou des partenaires de l'association
 - o Formation
- Mission de soutien opérationnel aux activités menées par les services de l'association
 - o Accueil et écoute d'utilisateurs
 - o Visite et accompagnement d'utilisateurs
 - o Distribution d'aide aux utilisateurs
 - o Aide à la gestion administrative (secrétariat, comptabilité, classement, documentation, accueil téléphonique)
 - o Aide logistique
 - o Participation à la communication interne ou externe

Le taux horaire permettant la valorisation est établi en référence à la convention collective en vigueur au sein de l'association.

Les grilles retenues sont choisies en fonction du niveau de technicité et de responsabilité afférents à chacune des missions.

Les grilles et taux retenus sont les suivants :

- 23,60 €/heure pour une mission de pilotage, de représentation et d'expertise correspondant à un coefficient 850 dans la convention collective applicable à notre association (grille cadre classe 2 niveau 1)
- 13,20 €/heure pour une mission de soutien opérationnel aux activités menées par les services de l'association correspondant à un coefficient 411 dans la convention collective applicable à notre association (grille technicien qualifié)

Pour l'année 2025, le nombre d'heures de bénévolat retenu est de 2 211,5 heures dont 1 892,5 heures sur des missions de pilotage, de représentation, d'expertise, et 319 heures sur des mission de soutien opérationnel aux activités menées par les services de l'association.

Subventions d'investissement

À la suite d'une délibération de la Métropole de Lyon en novembre 2024, l'Association Le MAS enregistre dans ces comptes une subvention d'investissement d'un montant de 1 450 000 € destinée à financer les travaux de réaménagement d'un site de bureaux. Ce projet est mené en partenariat avec la Fondation Armée du Salut. L'exploitation du site a débuté en juin 2025. Elle propose 190 places d'hébergement d'urgence pour femmes avec enfant de moins de 3 ans.

La Fondation Abbé Pierre nous a accordé, en 2024 pour l'année 2025, une subvention d'investissement de 15 000 € qui a financé l'acquisition de 2 triporteurs et d'un PC informatique dans le cadre du projet « La brigade du pain », au sein de notre service Archipel.

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 30 645 €.

Tableau des effectifs par service

Etablissement / service	Nombre de salariés présents au 31/12/2025
ARCHIPEL	5
ATELIERS SESAME	2
CAO	8
CELLULE HOTEL	19
CENTRE FEYDEL LIOTARD	11
IDV	22
LATITUDE	8
LA BASE	5
LA STATION	11
LA COLLINE	3
L'AVANCEE	14
L'ECLAIRCIE	5
MAGENA	4
MEJANNE	10
OLYMPE	4
PAUSE DIABOLO	25
PENICHE ACCUEIL	6
PENSION DE FAMILLE LE CEDRE	3
PENSION DE FAMILLE LES BRUYERES	1
PROGRAMME DISCRIMINATION VIOLENCE SANTE	3
RESIDENCE	11
SAFRAN CHRS	7
SAFRAN LOGEMENT ACCOMPAGNE	3
SERVICE DHOME	6

ETAT DES CREANCES	Total 31/12/2025	Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations(25-26)	1 048 435		1 048 435
Autres immobilisations financières (270 à 275, etc)	122 408		122 408
Prêts (274)			
Total des créances de l'actif immobilisé	1 170 844	0	1 170 844
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients et comptes rattachés (411 à 418)	676 566	676 566	
Autres créances clients (4096,4097, etc)	19 855	19 855	
Personnel et comptes rattachés (421,)	5 616	5 616	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)	65 780	65 780	
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf)	2 615 815	2 615 815	
Autres	210 797	210 797	
Charges constatées d'avance (486)	14 134	14 134	
Total des créances de l'actif immobilisé	3 608 563	3 608 563	0
TOTAL CREANCES	4 779 407	3 608 563	1 170 844

ETAT DES DETTES	Total 31/12/2025	Échéances à moins 1 an	à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (161)				
Autres emprunts obligataires (163)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (164 ..)	2 245 514	116 138	614 263	1 515 113
Emprunts et dettes financières divers (165...-17)	55 577	55 577		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401,403,408)	1 296 362	1 296 362		
Personnel et comptes rattachés (421,)	589 698	589 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)	717 309	717 309		
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf)	451 815	451 815		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés (269,279,404,405)				
Autres dettes (solde créditeur 409, 41, 45, 46, ...)	132 573	132 573		
Produits constatés d'avance (487)	993 712	993 712		
TOTAL DETTES	6 482 561	4 353 185	614 263	1 515 113

SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS	Montants au 31/12/2024	Augmentation 2025	Diminution 2025	Montants au 31/12/2025
Fonds associatifs sans droit de reprise	263 925	6 677		270 602
Fonds associatifs avec droit de reprise	0			0
Réserves statutaires	34 645			34 645
Autres réserves	708 286	64 342	0	772 628
Report à nouveau	2 607 048	700 555	152 614	3 154 989
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	101 890	52 532	101 890	52 532
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	333 975	305 052	333 975	305 052
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 834 396	15 000	384 684	1 464 713
Provisions réglementées :	52 988	0	52 988	0
TOTAL	5 937 154	1 144 157	1 026 150	6 055 160

AMORTISSEMENTS			Amortissements 01/01/2025	Augmentations 2025	Diminutions 2025	Amortissements 31/12/2025
Amortissements des immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement	Mode				
Frais d'établissement	6 à 10 ans	Linéaire	15 486	114		15 600
Frais de recherche et de développement						
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val	1 à 5 ans	Linéaire	79 177	6 285	114	85 348
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	30 ans	Linéaire	17 207	2 148		19 355
Comptes "Immobilisations incorporelles" non prévus dans le plan comptable						
Total Amortissements Immobilisations incorporelles			111 870	8 547		120 303
Amortissements des immobilisations corporelles						
Terrains de gisement						
Agencements et aménagements de terrains						
Constructions	30 à 50 ans	Linéaire	1 337 850	176 084		1 513 934
Constructions sur sol d'autrui						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 à 30 ans	Linéaire	96 902	2 064		98 966
Autres immobilisations corporelles :			2 846 964	530 051	3 180	3 373 835
Installations générales, agencements, aménagements divers	1 à 30 ans	Linéaire	1 736 510	293 777.41		2 030 287
Matériel de transport	2 à 6 ans	Linéaire	367 214	113 461.80		480 676
Matériel de bureau et matériel informatique	1 à 10 ans	Linéaire	443 761	96 377.99	3 180.48	536 959
Mobilier	1 à 10 ans	Linéaire	283 217	22 595.56		305 813
Matériel de restauration	3 à 5 ans	Linéaire	10 600	2 194.98		12 795
Autres immobilisations corporelles	4 à 5 ans	Linéaire	5 662	1 643.31		7 305
Total Amortissements Immobilisations corporelles			4 281 716	708 199	3 180	4 986 735
TOTAL AMORTISSEMENTS			4 393 586	716 746	3 180	5 107 038

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF (art. 153-2 règlement ANC n°2019-04)	Montants au 31/12/2025	Montants au 31/12/2024
RESULTAT COMPTABLE	305 052	333 975
Reprise du résultat antérieur	8 134	5 423
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	313 186	339 398
<i>Dont résultat effectif sous gestion propre</i>	<i>252 191</i>	<i>281 444</i>
<i>Dont résultat effectif sous gestion contrôlée</i>	<i>52 860</i>	<i>52 532</i>

SUIVI DES FONDS DEDIES	Montants au 31/12/2024	Augmentation 2025	Diminution 2025	Montants au 31/12/2025
Crédits non pérènes 2017	21 640	4 640	9 756	16 524
Crédits non pérènes 2019	40 085	0	15 338	24 748
Crédits non pérènes 2020	96 584	0	80 000	16 584
Crédits non pérènes 2021	103 443	0	0	103 443
Crédits non pérènes 2022	96 852	0	59 267	37 585
Crédits non pérènes 2023	98 512	0	0	98 512
Crédits non pérènes 2024	386 636	204 000	158 202	432 435
Crédits non pérènes 2025	0	260 065	100 000	160 065
Missions récurrentes 2013	2 000	0	0	2 000
Missions récurrentes 2017	20 000	0	0	20 000
Missions récurrentes 2019	11 371	0	0	11 371
Missions récurrentes 2020	51 293	0	0	51 293
Missions récurrentes 2021	377 450	0	55 000	322 450
Missions récurrentes 2022	108 109	0	2 500	105 609
Missions récurrentes 2023	151 657	0	5 657	146 000
Missions récurrentes 2024	292 261	0	283 799	8 462
Missions récurrentes 2025	0	1 071 453	24 050	1 047 403
TOTAL	1 857 895	1 540 158	793 569	2 604 484

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE :	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation :							
Fonds dédiés DDCS CPOM développement activité AS	17 000	0	476	0	0	16 524	0
Fonds dédiés DDCS CNR CFL pré-programmation immobilière	4 640	0	4 640	0	0	0	0
Fonds dédiés Métropole coordination accueil de jour	10 000	0	0	0	0	10 000	10 000
Fonds dédiés DDCS CNR plan recompo. CHRS - Rupture conv.	4 748	0	0	0	0	4 748	4 748
Fonds dédiés DDCS CNR Equipement Mobilier Saint Michel	15 338	0	15 338	0	0	0	0
Fonds dédiés équipement logements Passage	10 000	0	0	0	0	10 000	10 000
Fonds dédiés IDV PAD	11 371	0	0	0	0	11 371	11 371
Fonds dédiés DDCS CNR Résidence Saint Michel	60 000	0	60 000	0	0	0	0
Fonds dédiés DDCS CRN Accpt plan restructuration CHRS	20 000	0	20 000	0	0	0	0
Fonds dédiés DDCS IML	24 300	0	0	0	0	24 300	24 300
Fonds dédiés DDCS ALT femmes victimes de violences	15 493	0	0	0	0	15 493	15 493
Fonds dédiés équipement logements FVV	11 500	0	0	0	0	11 500	11 500
Fonds Déd. Archipel Exc CLH>Projet ARC	78 443	0	0	0	0	78 443	78 443
Fonds Déd. DGF 2021 Convergence positive CFV	70 000	0	0	0	0	70 000	70 000
Fonds Déd. IML 2021 DDETS CAO	53 889	0	0	0	0	53 889	53 889
Fonds Déd. IML 2021 DDETS LACCS	55 084	0	0	0	0	55 084	55 084
Fonds Déd. IML 2021 DDETS RESIDENCE	75 444	0	41 333	0	0	34 111	0
Fonds Déd. IML 2020 DDETS RESIDENCE	13 667	0	13 667	0	0	0	0
Fonds Déd. Modernisation DDETS CAO	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000
Fonds Déd. CLH PERENNE ZRAR 2021	0	0	0	0	0	0	0
Fonds dédiés CLH perenne 2019 transféré MAG suite Dialogue Gest DDETS	4 858	0	0	0	0	4 858	4 858
Fonds Déd. Renfort Equip Mob 0.6 ETP PAUSE	22 000	0	0	0	0	22 000	22 000
Fonds Déd. Interv en CHRS 0.4 ETP PAUSE	22 000	0	0	0	0	22 000	22 000
Fonds Déd. CNR 2021 TROD PAUSE	5 172	0	0	0	0	5 172	5 172
Fonds Déd. CNR 2021 Fourniture usage U PAUSE	6 272	0	0	0	0	6 272	6 272
Fonds Déd. Matériel RDR PAUSE	19 064	0	0	0	0	19 064	19 064
Fonds Déd. IML 2022 DDETS CLAIR	25 000	0	0	0	0	25 000	25 000
Fonds Déd. Métropole PP Givors 2023 de 01>06 CLAIR	16 500	0	0	0	0	16 500	16 500
Fonds Déd. 2022 Bulle>GDP FVV CLAIR	2 500	0	2 500	0	0	0	0
Fonds Déd. CLH pérenne 2022 CLH	13 109	0	0	0	0	13 109	13 109

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

Fonds Déd. FSL BDS 2022 RESID	51 000	0	0	0	0	51 000	51 000
Fonds Déd. CNR 2022 Déménagement CFL	20 000	0	20 000	0	0	0	0
Fonds Déd. CNR 2022 Travaux DDETS CFV	37 585	0	0	0	0	37 585	37 585
Fonds Déd. DDETS CHRS 2023 FORMATION	3 474	0	0	0	0	3 474	3 474
Fonds Déd. Travaux électricité BARMONDIERE	5 771	0	0	0	0	5 771	5 771
Fonds Déd. DDETS 2023 ADJ CAO MODERN	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000
Fonds Déd. DDETS CHRS TRAVAUX CAO	20 000	0	0	0	0	20 000	20 000
Fonds Déd. DDETS 2023 CHRS LOGICIEL	10 000	0	0	0	0	10 000	10 000
Fonds Déd. DDETS CHRS 2023 FORMATION	6 947	0	0	0	0	6 947	6 947
Fonds Déd. LAC 2023 DPT69 LOGTS COMMUNAUX	11 000	0	0	0	0	11 000	11 000
Fonds Déd. IDV ISCG 2023 FIPD	2 305	0	2 305	0	0	0	0
Fonds Déd. IDV IEC 2023 SPIP	2 200	0	2 200	0	0	0	0
Fonds Déd. IDV GRIGNY ISCG 2023	1 152	0	1 152	0	0	0	0
Fonds Déd. CAF SUBV 2023 SALVA	20 000	0	0	0	0	20 000	20 000
Fonds Déd. ARS CNR 2023 MATERIEL L37	15 000	0	0	0	0	15 000	15 000
Fonds Déd. ARS MN 2023 CAARUD	51 000	0	0	0	0	51 000	51 000
Fonds Déd. DDETS Domiciliation 2023	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000
Fonds Déd. CAF CLAIRIERE 2023	30 000	0	0	0	0	30 000	30 000
Fonds Déd. METROPOLE IMPALHA 24-25	27 715	0	27 715	0	0	0	0
Fonds Déd. METROPOLE L37	13 900	0	13 900	0	0	0	0
Fonds Déd. DDETS L37	13 900	0	13 900	0	0	0	0
Fonds Déd. Ville DE LYON L37	13 900	0	13 900	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS AURA PDVS 2024	66 662	0	66 662	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS PACA SR PDVS 2024	45 000	0	45 000	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS 95 PDVS 2025	21 322	0	21 322	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS Région Nouvelle Aquit. PDVS 2025	17 055	0	17 055	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS 93 PDVS 2025	14 728	0	14 728	0	0	0	0
Fonds Déd. METRO Maison des pères 2024	30 000	0	30 000	0	0	0	0
Fonds Déd. DDETS Maison des pères 2024	8 462	0	0	0	0	8 462	0
Fonds Déd. S2S 7 mois 2025	13 400	0	13 400	0	0	0	0
Fonds Déd. VILLEURBANNE Action collective	62 873	0	0	0	0	62 873	0
Fonds Déd. DDETS Dispositif Hôtel Hiver 24- 25	136 000	204 000	0	0	0	340 000	0
Fonds Déd. ARS ARA Réseau santé AHI	72 660	0	72 660	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS Plateforme addiction	40 000	0	40 000	0	0	0	0
Fonds Déd. DDETS Réseau santé AHI	38 428	0	38 428	0	0	0	0
Fonds Déd. ARS MATERIEL RDR CAARUD	29 562	0	0	0	0	29 562	0
Fonds Déd. DDETS Saint-Hélène	7 114	0	7 114	0	0	0	0

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

Fonds Déd. VILLEURBANNE Action collective	0	56 014	0	0	0	56 014	0
Fonds Déd. DDETS CNR Travaux	0	6 000	0	0	0	6 000	0
Fonds Déd. Ville Givors Accès aux droits	0	1 200	0	0	0	1 200	0
Fonds Déd. Région Sensibilisation Lycée	0	3 600	0	0	0	3 600	0
Fonds Déd. ARS MATERIEL RDR CAARUD	0	30 000	0	0	0	30 000	0
Fonds Déd. DDETS Archipel	0	117 000	0	0	0	117 000	0
Fonds Déd. DDETS Cantina	0	315 845	0	0	0	315 845	0
Fonds Déd. METRO COLLINE Loyers	0	75 000	0	0	0	75 000	0
Fonds Déd. DDETS DNH 2025	0	111 553	0	0	0	111 553	0
Fonds Déd. ARS ARA Réseau santé AHI	0	72 660	0	0	0	72 660	0
Fonds Déd. DDETS Réseau santé AHI	0	38 428	0	0	0	38 428	0
Fonds Déd. ARS 95 PDVS	0	6 000	0	0	0	6 000	0
Fond Déd. ARS 93 PDVS SR-RA	0	12 000	0	0	0	12 000	0
Fond Déd. ARS 93 PDVS SR Comp	0	6 500	0	0	0	6 500	0
Fond Déd ARS 95 PDVS RA	0	12 000	0	0	0	12 000	0
Fond Déd ARS OCCITANIE PDVS	0	81 804	0	0	0	81 804	0
Fond Déd. ARS PACA PDVS PSSM ADOS	0	20 000	0	0	0	20 000	0
Fond Déd. ARS PACA PDVS SR SCO	0	55 970	0	0	0	55 970	0
Fond Déd ARS PACA PDVS SR SANTE MENTALE	0	35 143	0	0	0	35 143	0
Fond Déd. ARS PACA PDVS PSSM JEUNE	0	40 000	0	0	0	40 000	0
Fond Déd. DDETS IML PLUS 2025	0	30 000	0	0	0	30 000	0
Contributions financières d'autres organismes :							
Fonds dédiés RELOJ	2 000	0	0	0	0	2 000	2 000
Fonds dédiés RELOJ	20 000	0	0	0	0	20 000	20 000
Fonds dédiés Fondation BIOMERIEUX	16 584	0	0	0	0	16 584	16 584
Fonds Déd. ENTRE DES POSSIBLES OXYGENE ECL	25 000	0	0	0	0	25 000	25 000
Fonds Déd. 2022 Maison Oxygène EDP ECL	39 267	0	39 267	0	0	0	0
Fonds Déd. FAP Jardin hiver 2	11 320	0	0	0	0	11 320	11 320
Fonds Déd. FAP IMPALHA 24-25	4 145	0	4 145	0	0	0	0
Fonds Déd. EDP IMPALHA 24-25	2 072		2 072	0	0	0	0
Fonds Déd. Fondation pour le Logement Brigade du pain	0	3 250	0	0	0	3 250	0
Fonds Déd. EDP Projet aménagt Colline	0	60 000	0	0	0	60 000	0
Fonds Déd. FLP IMPALHA 25-26	0	17 500	0	0	0	17 500	0
Ressources liées à la générosité du public :							
TOTAL	1 857 894	1 411 468	664 879	0	0	2 604 484	905 484

SIÈGE SOCIAL

17 rue Crépet | 69007 Lyon | T 04 78 61 78 55 | siege@mas-asso.fr | www.mas-asso.fr

PRODUITS A RECEVOIR	Montant au 31/12/2025
Créances redevables	
Clients - Factures à établir (4181)	15 790
Produits à recevoir (4186)	24 092
Autres créances	
Fournisseurs Avoir à recevoir (4098)	0
IJSS à recevoir (4387)	0
Subventions à recevoir (441)	2 615 815
Divers - Produits à recevoir (4487 - 4687)	0
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	2 655 698

CHARGES A PAYER	Montant au 31/12/2025
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Factures non parvenues (4081)	564 162
Dettes fiscales et sociales	
Provisions congés à payer (4282)	509 598
Autres charges à payer (4286 - 4486)	0
Charges sociales sur congés à payer (4382)	260 452
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 334 212

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE PAR NATURE ET ECHEANCE	Montant total au 31/12/2025	dont échéance de reprise en 2026	dont échéance de reprise en 2027	dont échéance de reprise en 2028
Nature du produit constaté d'avance				
Prestations de service (706)	0	0	0	0
Participations des usagers (708)	26 970	26 970	0	0
Produits de la tarification (73)	0	0	0	0
Subventions (74)	966 742	763 167	203 575	0
Dons et aides privées (75)	0	0	0	0
Autres produits	0	0	0	0
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	993 712	790 137	203 575	0

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Montant au 31/12/2025
Charges constatées d'avance	
Charges constatées d'avance (486)	14 134
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 134

Ventilation du CA 2025				
COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT	SOLDE
70600000	Prestations de services	2 967.56	210 119.76	207 152.20
70610000	Prestation Peinture	0.00	3 538.96	3 538.96
70620000	Prestation nettoyage	1 286.08	174 544.86	173 258.78
70621000	Prestation ponctuelle nettoyage	0.00	8 163.92	8 163.92
70828000	Participation de résidents	835.70	561 892.74	561 057.04
70828100	Part.Résidents Blanchisserie	608.00	4 313.00	3 705.00
70829100	Remb divers Résidents	717.43	14 081.63	13 364.20
70830000	Loyers	62 158.33	838 559.59	776 401.26
70870000	Autres pdts Stages citoyenneté SPIP	0.00	1 000.00	1 000.00
70880000	Autres produits Stages citoyenneté	28 320.00	73 520.00	45 200.00
70890000	Autres pdts Contribution citoyenne	1 000.00	17 200.00	16 200.00
TOTAL		97 893.10	1 906 934.46	1 809 041.36