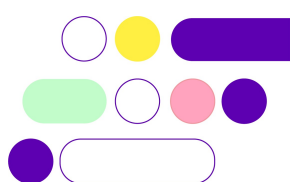


Comptes annuels



ASS ETRE PARIS

Chez Plateau Urbain

75005 PARIS-05

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 9499Z

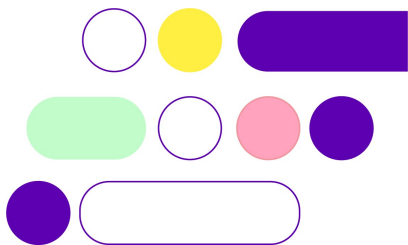
SIRET : 84882960200012

SOMMAIRE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	15
ANNEXE COMPTABLE	18
Sommaire annexe	19



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				2,80		6,94
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	6 046,89	947,35	5 099,54		5 704,23	
Autres immobilisations corporelles	19 075,12	12 218,38	6 856,74		11 368,25	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	25 122,01	13 165,73	11 956,28	2,80	17 072,48	6,94
Stocks et en-cours						
Créances				47,24		46,56
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	2 810,00		2 810,00		9 165,00	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	197 586,47		197 586,47		104 017,70	
Charges constatées d'avance	1 342,07		1 342,07		1 342,07	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	213 354,06		213 354,06	49,96	114 384,18	46,50
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	415 092,60		415 092,60	97,20	228 908,95	93,06
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	440 214,61	13 165,73	427 048,88	100	245 981,43	100

BILAN PASSIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	120 022,52	28,11	76 895,61	31,26
Excédent ou déficit de l'exercice	15 951,94	3,74	43 126,91	17,53
Situation nette (sous-total)	135 974,46	31,84	120 022,52	48,79
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	135 974,46	31,84	120 022,52	48,79
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	66 000,00	15,45	93 200,00	37,89
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	66 000,00	15,45	93 200,00	37,89
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	15 949,04	3,73	13 984,19	5,69
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	18 684,55	4,38	17 848,11	7,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	440,83	0,10	926,61	0,38
Produits constatés d'avance	190 000,00	44,49		
TOTAL DES DETTES (IV)	225 074,42	52,70	32 758,91	13,32
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	427 048,88	100	245 981,43	100

COMPTE DE RÉSULTAT

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	42 774,37	21 819,90	20 954,47	96,03
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	41 697,27	124 504,19	-82 806,92	-66,51
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		198 037,00	-198 037,00	-100,00
Mécénats	195 300,00		195 300,00	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	94 289,51		94 289,51	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00		93 200,00	
Autres produits	376,55	6 046,89	-5 670,34	-93,77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	467 637,70	350 407,98	117 229,72	33,46
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	167 972,24	115 122,00	52 850,24	45,91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	696,50	302,32	43,41
Salaires	154 898,31	140 754,99	14 143,32	10,05
Cotisations sociales	53 323,21	45 821,95	7 501,26	16,37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 116,20	4 876,19	240,01	4,92
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	66 000,00		66 000,00	
Autres charges	3 376,98	21,00	3 355,98	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	451 685,76	307 292,63	144 393,13	46,99
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00

COMPTE DE RÉSULTAT

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)				
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00
Produits exceptionnels (V)		273,42	-273,42	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		261,86	-261,86	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		11,56	-11,56	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	467 637,70	350 681,40	116 956,30	33,35
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	451 685,76	307 554,49	144 131,27	46,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	467 637,70	100	350 407,98	100	117 229,72	33,46
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	42 774,37		27 866,79		14 907,58	53,50
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	42 774,37	100,00	27 866,79	100,00	14 907,58	53,50
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation	41 697,27	8,92	124 504,19	35,53	-82 806,92	-66,51
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	195 300,00	41,76	198 037,00	56,52	-2 737,00	-1,38
- Autres achats et charges externes	167 972,24	35,92	115 122,00	32,85	52 850,24	45,91
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	111 799,40	23,91	235 285,98	67,15	-123 486,58	-52,48
- Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	0,21	696,50	0,20	302,32	43,41
- Charges de personnel	208 221,52	44,53	186 576,94	53,25	21 644,58	11,60
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-97 420,94	-20,83	48 012,54	13,70	-145 433,48	-302,91
+ Autres produits	94 666,06	20,24			94 666,06	
- Autres charges	3 376,98	0,72	21,00	0,01	3 355,98	
+ Produits exceptionnels			273,42	0,08	-273,42	-100,00
- Charges exceptionnelles			3,61		-3,61	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	5 116,20	1,09	5 134,44	1,47	-18,24	-0,36
Reprise sur amort., dépréc. et prov.						
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
- Reports en fonds dédiés	66 000,00	14,11			66 000,00	
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00	19,93			93 200,00	
RÉSULTAT NET	15 951,94	3,41	43 126,91	12,31	-27 174,97	-63,01

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



DETAIL DES COMPTES



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 099,54	5 704,23	-604,69	-10,60
215400 MATÉRIEL INDUSTRIEL	6 046,89	6 046,89		
281540 AMORTS MAT. INDUSTRIEL	-947,35	-342,66	-604,69	-176,47
Autres immobilisations corporelles	6 856,74	11 368,25	-4 511,51	-39,69
218100 INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	1 098,72	1 098,72		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	9 111,40	9 111,40		
218300 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	8 275,00	8 275,00		
218400 MOBILIER	590,00	590,00		
281810 AMORTS INST. GÉNÉR.	-357,38	-247,51	-109,87	-44,39
281820 AMORTS MAT. DE TRANSPORT	-4 956,25	-3 133,97	-1 822,28	-58,15
281830 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	-6 716,11	-4 195,75	-2 520,36	-60,07
281840 AMORTS MOBILIER	-188,64	-129,64	-59,00	-45,51
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	11 956,28	17 072,48	-5 116,20	-29,97
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	2 810,00	9 165,00	-6 355,00	-69,34
411AURORE ASSOCIATION AURORE		4 150,00	-4 150,00	-100,00
411DIV CLIENTS DIVERS	2 810,00		2 810,00	
411MAIRIE MAIRIE DE PARIS		1 525,00	-1 525,00	-100,00
411SG SOCIETE GENERALE		3 490,00	-3 490,00	-100,00
Autres créances	197 586,47	104 017,70	93 568,77	89,95
409100 FRS AVANCES ACPTES / CDES	282,98	3 008,35	-2 725,37	-90,59
409800 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS		289,13	-289,13	-100,00
438700 IJSS	813,49		813,49	
441001 ETRE PARIS JOURNEE IMMERS	390,00		390,00	
441002 FONDATION SG RESEAU ETRE	40 000,00		40 000,00	
441003 FONDS A RECEVOIR OFB	6 000,00		6 000,00	
441004 SUBVENTION FRANCAISE DES JEUX	150 000,00		150 000,00	
448700 PRODUITS À RECEVOIR	100,00		100,00	
468700 PRODUITS À RECEVOIR		100 720,22	-100 720,22	-100,00
Charges constatées d'avance	1 342,07	1 342,07		
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 342,07	1 342,07		
Disponibilités	213 354,06	114 384,18	98 969,88	86,52
512100 BANQUE POPULAIRE	213 286,06	114 321,28	98 964,78	86,57
530000 CAISSE	68,00	62,90	5,10	8,11
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	415 092,60	228 908,95	186 183,65	81,34
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	427 048,88	245 981,43	181 067,45	73,61

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	120 022,52	76 895,61	43 126,91	56,09
Excédent ou déficit de l'exercice	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01
Situation nette (sous-total)	135 974,46	120 022,52	15 951,94	13,29
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	135 974,46	120 022,52	15 951,94	13,29
Fonds dédiés				
194000 FONDS DÉDIÉS /SUBVENTIONS	66 000,00	93 200,00	-27 200,00	-29,18
	66 000,00	93 200,00	-27 200,00	-29,18
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	66 000,00	93 200,00	-27 200,00	-29,18
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 949,04	13 984,19	1 964,85	14,05
401DBF DBF	2 013,60	1 971,60	42,00	2,13
401DIV FOURNISSEURS DIVERS	2 700,00	1 140,00	1 560,00	136,84
401PRIXTEL PRIXTEL	39,46	28,69	10,77	37,54
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	11 195,98	10 843,90	352,08	3,25
Dettes fiscales et sociales	18 684,55	17 848,11	836,44	4,69
428200 DETTES POUR CONGES PAYES	6 301,64	8 638,84	-2 337,20	-27,05
431000 URSSAF	6 286,12	3 106,15	3 179,97	102,38
431100 ECHEANCIER URSSAF		38,00	-38,00	-100,00
437020 PREVOYANCE	893,49	646,61	246,88	38,18
437030 RETRAITE	1 729,09	1 266,04	463,05	36,57
437100 MUTUELLE		156,66	-156,66	-100,00
438200 CHARGES SOC / CONGES PAYES	2 949,02	3 528,36	-579,34	-16,42
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	525,19	467,45	57,74	12,35
Autres dettes	440,83	926,61	-485,78	-52,43
411MINISTE MINISTERE DE L'INTERIEUR	440,83		440,83	
419000 USAGERS AVCES ACPTES RECUS /CD		440,83	-440,83	-100,00
467110 NDF N. MULET		9,24	-9,24	-100,00
467190 NDF SEVERINE		476,54	-476,54	-100,00
Produits constatés d'avance	190 000,00		190 000,00	
487000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	190 000,00		190 000,00	
TOTAL DES DETTES (IV)	225 074,42	32 758,91	192 315,51	587,06
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	427 048,88	245 981,43	181 067,45	73,61

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		4 838,27	-4 838,27	-100,00
701000 VENTE DE PRODUITS FINIS		4 838,27	-4 838,27	-100,00
Ventes de prestations de services	42 774,37	16 981,63	25 792,74	151,89
706000 PRESTATIONS SERVICES	36 897,78	10 777,60	26 120,18	242,36
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5 876,59	6 204,03	-327,44	-5,28
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	41 697,27	124 504,19	-82 806,92	-66,51
740001 SUB D'EXP REGION IDF		48 814,14	-48 814,14	-100,00
740002 SUB D'EXP VILLE DE PARIS		50 000,00	-50 000,00	-100,00
740004 SUB SERVICE CIVIQUE		2 810,00	-2 810,00	-100,00
740008 SUB D 'EXPL DRIEET IDF		22 880,05	-22 880,05	-100,00
742100 SUB PUBLICS REGION IDF	303,94		303,94	
744100 SUB. PUBLICS. VILLE DE PARIS	38 000,00		38 000,00	
748100 SUB. PUBLICS SERVICE CIVIQUE	3 393,33		3 393,33	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		198 037,00	-198 037,00	-100,00
754001 DON MANUEL SUPERBLOOM		20 000,00	-20 000,00	-100,00
754002 DON MANUEL OUREA		10 000,00	-10 000,00	-100,00
754003 DON MANUEL FONDATION SG		20 000,00	-20 000,00	-100,00
754004 DON MANUEL KEYRUS		5 000,00	-5 000,00	-100,00
754006 DON MANUEL SYNERGIE RENOUVELAB		20 000,00	-20 000,00	-100,00
754007 DON MANUEL RESEAU ETRE		16 537,00	-16 537,00	-100,00
754009 FONDS R ET CO GENERATION ROI B		28 000,00	-28 000,00	-100,00
754010 FONDATION NATIXIS		25 000,00	-25 000,00	-100,00
754011 FRANCAISE DES JEUX		50 000,00	-50 000,00	-100,00
754012 GROUPE SG		3 500,00	-3 500,00	-100,00
Mécénats	195 300,00		195 300,00	
754200 SUB PRIVEE SG	2 000,00		2 000,00	
754201 SUB PRIVEE KEYRUS	5 000,00		5 000,00	
754202 SUB PRIVEE FRANCAISE DES JEUX	150 000,00		150 000,00	
754203 SUB PRIVEE RATP	2 800,00		2 800,00	
754204 SUB PRIVEE NATIXIS	35 500,00		35 500,00	
Contributions financières	94 289,51		94 289,51	
755101 SUB PRIVEE FONDAHER	30 000,00		30 000,00	
755102 SUB PRIVEE RESEAU ETRE	58 289,51		58 289,51	
755104 SUB PRIVEE OFB	6 000,00		6 000,00	
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00		93 200,00	
789400 REPRISE SUB. PART PRIVEE	73 000,00		73 000,00	
789500 REPRISE SUB. PART PUBLIQUE	20 200,00		20 200,00	
Autres produits	376,55	6 046,89	-5 670,34	-93,77
720000 PRODUCTION IMMOBILISEE		6 046,89	-6 046,89	-100,00
758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	376,55		376,55	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	467 637,70	350 407,98	117 229,72	33,46
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	167 972,24	115 122,00	52 850,24	45,91
601000 MATERIEL ATELIERS	28 294,63	19 435,72	8 858,91	45,58
601100 RESTAURATION ATELIERS	3 409,22	2 336,06	1 073,16	45,94
604000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	53 143,35	38 091,61	15 051,74	39,51
606300 FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	1 507,37	138,38	138,99	10,16
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 665,50	2 982,28	-1 316,78	-44,15
611010 GESTION ADMINISTRATIVE	23 330,00		23 330,00	
613100 LOCATION MOBILIERE	577,68		577,68	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
613210 LOCATIONS IMMOB. CENSIER	16 104,84	16 104,84		
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 391,31	1 092,81	298,50	27,31
618100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	56,00		56,00	
618500 FORMATION INTERNE	600,00	1 990,00	-1 390,00	-69,85
622600 HONORAIRES COMPTABLES	17 226,00	13 794,20	3 431,80	24,88
622610 HONORAIRES DIVERS	4 725,00		4 725,00	
623100 ANNONCES & INSERTIONS	69,93	190,09	-120,16	-63,21
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	616,80	322,00	294,80	91,55
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	200,00	39,00	161,00	412,82
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	290,96	1 833,37	-1 542,41	-84,13
624000 TRANSP. DE BIENS COLLECT. DU P	158,00	5,99	152,01	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 803,09	6 287,58	-484,49	-7,71
625600 MISSIONS	283,05	464,66	-181,61	-39,08
625700 RECEPTIONS	3 980,60	2 967,19	1 013,41	34,15
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	435,27	358,75	76,52	21,33
627000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	527,64	307,47	220,17	71,61
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	3 576,00	5 150,00	-1 574,00	-30,56
Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	696,50	302,32	43,41
633300 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	998,82	696,50	302,32	43,41
Salaires	154 898,31	140 754,99	14 143,32	10,05
641100 SALAIRES FORMATEURS	88 609,99	89 102,65	-492,66	-0,55
641120 SALAIRES ADMINISTRATIFS	51 048,58	37 160,00	13 888,58	37,38
641200 CONGES PAYES	-2 337,20	706,48	-3 043,68	-430,82
641300 PRIMES FORMATEURS	10 316,79	5 543,20	4 773,59	86,12
641320 PRIMES ADMINISTRATIFS	3 000,00	3 000,00		
641400 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	3 056,50	4 396,39	-1 339,89	-30,48
641410 INDS TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	621,60	475,20	146,40	30,81
641420 INDEMNITES COMPLEMENTAIRE	582,05	371,07	210,98	56,86
Cotisations sociales	53 323,21	45 821,95	7 501,26	16,37
645100 COTIS. URSSAF FORMATEURS	24 693,52	18 294,87	6 398,65	34,98
645120 COTIS. URSSAF ADMINISTRATIFS	6 926,68	8 403,87	-1 477,19	-17,58
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 681,12	2 470,95	1 210,17	48,98
645201 COT MUTUELLES ADMINISTRATIFS	1 306,56	1 290,24	16,32	1,26
645300 COTIS. RETRAITE FORMATEURS	7 887,66	6 616,05	1 271,61	19,22
645320 COTIS. RETRAITE ADMINISTRATIFS	2 199,81	3 079,06	-879,25	-28,56
645400 COTIS. POLE EMPLOI FORMATEURS	4 805,48	3 825,34	980,14	25,62
645420 COTIS. POLE EMPLOI ADMINISTR.	1 307,32	1 588,58	-281,26	-17,71
645800 COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.		-1 055,96	1 055,96	100,00
645810 PROV CH SOC CONGES A PAYER	-579,34	780,95	-1 360,29	-174,18
647500 MEDECINE TRAVAIL	1 094,40	528,00	566,40	107,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 116,20	4 876,19	240,01	4,92
681120 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	5 116,20	4 876,19	240,01	4,92
Report des fonds dédiés	66 000,00		66 000,00	
689400 DOTATIONS SUB.PART PRIVEE	66 000,00		66 000,00	
Autres charges	3 376,98	21,00	3 355,98	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	38,96		38,96	
658010 REGULARISATION S/EX ANTERIEURS	3 338,02		3 338,02	
658610 CONTRAVENTIONS ET AMENDES		21,00	-21,00	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	451 685,76	307 292,63	144 393,13	46,99
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)				
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00
Produits exceptionnels (V)		273,42	-273,42	-100,00
775000 PDTS CESSIONS D'ÉLÉMENTS ACTIF		262,87	-262,87	-100,00
778000 Ecart de règlement Crédit		10,55	-10,55	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		261,86	-261,86	-100,00
678000 Ecart de règlement Débit		3,61	-3,61	-100,00
687100 DOT AMORT EXCEPT/IMMOB		258,25	-258,25	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		11,56	-11,56	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	467 637,70	350 681,40	116 956,30	33,35
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	451 685,76	307 554,49	144 131,27	46,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	467 637,70	100	350 407,98	100	117 229,72	33,46
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	42 774,37		27 866,79		14 907,58	53,50
701000 VENTE DE PRODUITS FINIS			4 838,27		-4 838,27	-100,00
706000 PRESTATIONS SERVICES	36 897,78		10 777,60		26 120,18	242,36
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5 876,59		6 204,03		-327,44	-5,28
720000 PRODUCTION IMMOBILISEE			6 046,89		-6 046,89	-100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	42 774,37	100,00	27 866,79	100,00	14 907,58	53,50
Concours publics et subvention d'exploitation	41 697,27	8,92	124 504,19	35,53	-82 806,92	-66,51
740001 SUB D'EXP REGION IDF			48 814,14	13,93	-48 814,14	-100,00
740002 SUB D'EXP VILLE DE PARIS			50 000,00	14,27	-50 000,00	-100,00
740004 SUB SERVICE CIVIQUE			2 810,00	0,80	-2 810,00	-100,00
740008 SUB D 'EXPL DRIEET IDF			22 880,05	6,53	-22 880,05	-100,00
742100 SUB PUBLICS REGION IDF	303,94	0,06			303,94	
744100 SUB. PUBLICS. VILLE DE PARIS	38 000,00	8,13			38 000,00	
748100 SUB. PUBLICS SERVICE CIVIQUE	3 393,33	0,73			3 393,33	
Ressources liées à la générosité du public	195 300,00	41,76	198 037,00	56,52	-2 737,00	-1,38
754001 DON MANUEL SUPERBLOOM			20 000,00	5,71	-20 000,00	-100,00
754002 DON MANUEL OUREA			10 000,00	2,85	-10 000,00	-100,00
754003 DON MANUEL FONDATION SG			20 000,00	5,71	-20 000,00	-100,00
754004 DON MANUEL KEYRUS			5 000,00	1,43	-5 000,00	-100,00
754006 DON MANUEL SYNERGIE RENOUVELAB			20 000,00	5,71	-20 000,00	-100,00
754007 DON MANUEL RESEAU ETRE			16 537,00	4,72	-16 537,00	-100,00
754009 FONDS R ET CO GENERATION ROI B			28 000,00	7,99	-28 000,00	-100,00
754010 FONDATION NATIXIS			25 000,00	7,13	-25 000,00	-100,00
754011 FRANCAISE DES JEUX			50 000,00	14,27	-50 000,00	-100,00
754012 GROUPE SG			3 500,00	1,00	-3 500,00	-100,00
754200 SUB PRIVEE SG	2 000,00	0,43			2 000,00	
754201 SUB PRIVEE KEYRUS	5 000,00	1,07			5 000,00	
754202 SUB PRIVEE FRANCAISE DES JEUX	150 000,00	32,08			150 000,00	
754203 SUB PRIVEE RATP	2 800,00	0,60			2 800,00	
754204 SUB PRIVEE NATIXIS	35 500,00	7,59			35 500,00	
- Autres achats et charges externes	167 972,24	35,92	115 122,00	32,85	52 850,24	45,91
601000 MATERIEL ATELIERS	28 294,63	6,05	19 435,72	5,55	8 858,91	45,58
601100 RESTAURATION ATELIERS	3 409,22	0,73	2 336,06	0,67	1 073,16	45,94
604000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	53 143,35	11,36	38 091,61	10,87	15 051,74	39,51
606300 FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	1 507,37	0,32	1 368,38	0,39	138,99	10,16
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 665,50	0,36	2 982,28	0,85	-1 316,78	-44,15
611010 GESTION ADMINISTRATIVE	23 330,00	4,99			23 330,00	
613100 LOCATION MOBILIERE	577,68	0,12			577,68	
613210 LOCATIONS IMMOB. CENSIER	16 104,84	3,44	16 104,84	4,60		
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 391,31	0,30	1 092,81	0,31	298,50	27,31
618100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	56,00	0,01			56,00	
618500 FORMATION INTERNE	600,00	0,13	1 990,00	0,57	-1 390,00	-69,85
622600 HONORAIRES COMPTABLES	17 226,00	3,68	13 794,20	3,94	3 431,80	24,88
622610 HONORAIRES DIVERS	4 725,00	1,01			4 725,00	
623100 ANNONCES & INSERTIONS	69,93	0,01	190,09	0,05	-120,16	-63,21
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	616,80	0,13	322,00	0,09	294,80	91,55
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	200,00	0,04	39,00	0,01	161,00	412,82
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	290,96	0,06	1 833,37	0,52	-1 542,41	-84,13
624000 TRANSP. DE BIENS COLLECT. DU P	158,00	0,03	5,99		152,01	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 803,09	1,24	6 287,58	1,79	-484,49	-7,71
625600 MISSIONS	283,05	0,06	464,66	0,13	-181,61	-39,08
625700 RECEPTIONS	3 980,60	0,85	2 967,19	0,85	1 013,41	34,15
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	435,27	0,09	358,75	0,10	76,52	21,33
627000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	527,64	0,11	307,47	0,09	220,17	71,61
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	3 576,00	0,76	5 150,00	1,47	-1 574,00	-30,56

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	111 799,40	23,91	235 285,98	67,15	-123 486,58	-52,48
- Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	0,21	696,50	0,20	302,32	43,41
633300 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	998,82	0,21	696,50	0,20	302,32	43,41
- Charges de personnel	208 221,52	44,53	186 576,94	53,25	21 644,58	11,60
641100 SALAIRES FORMATEURS	88 609,99	18,95	89 102,65	25,43	-492,66	-0,55
641120 SALAIRES ADMINISTRATIFS	51 048,58	10,92	37 160,00	10,60	13 888,58	37,38
641200 CONGES PAYES	-2 337,20	-0,50	706,48	0,20	-3 043,68	-430,82
641300 PRIMES FORMATEURS	10 316,79	2,21	5 543,20	1,58	4 773,59	86,12
641320 PRIMES ADMINISTRATIFS	3 000,00	0,64	3 000,00	0,86		
641400 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	3 056,50	0,65	4 396,39	1,25	-1 339,89	-30,48
641410 INDS TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	621,60	0,13	475,20	0,14	146,40	30,81
641420 INDEMNITES COMPLEMENTAIRE	582,05	0,12	371,07	0,11	210,98	56,86
645100 COTIS. URSSAF FORMATEURS	24 693,52	5,28	18 294,87	5,22	6 398,65	34,98
645120 COTIS. URSSAF ADMINISTRATIFS	6 926,68	1,48	8 403,87	2,40	-1 477,19	-17,58
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 681,12	0,79	2 470,95	0,71	1 210,17	48,98
645201 COT MUTUELLES ADMINISTRATIFS	1 306,56	0,28	1 290,24	0,37	16,32	1,26
645300 COTIS. RETRAITE FORMATEURS	7 887,66	1,69	6 616,05	1,89	1 271,61	19,22
645320 COTIS. RETRAITE ADMINISTRATIFS	2 199,81	0,47	3 079,06	0,88	-879,25	-28,56
645400 COTIS. POLE EMPLOI FORMATEURS	4 805,48	1,03	3 825,34	1,09	980,14	25,62
645420 COTIS. POLE EMPLOI ADMINISTR.	1 307,32	0,28	1 588,58	0,45	-281,26	-17,71
645800 COTIS. AUTRES ORGANISMES SOC.			-1 055,96	-0,30	1 055,96	100,00
645810 PROV CH SOC CONGES A PAYER	-579,34	-0,12	780,95	0,22	-1 360,29	-174,18
647500 MEDECINE TRAVAIL	1 094,40	0,23	528,00	0,15	566,40	107,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-97 420,94	-20,83	48 012,54	13,70	-145 433,48	-302,91
+ Autres produits	94 666,06	20,24			94 666,06	
755101 SUB PRIVEE FONDAHER	30 000,00	6,42			30 000,00	
755102 SUB PRIVEE RESEAU ETRE	58 289,51	12,46			58 289,51	
755104 SUB PRIVEE OFB	6 000,00	1,28			6 000,00	
758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	376,55	0,08			376,55	
- Autres charges	3 376,98	0,72	21,00	0,01	3 355,98	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	38,96	0,01			38,96	
658010 REGULARISATION S/EX ANTERIEURS	3 338,02	0,71			3 338,02	
658610 CONTRAVENTIONS ET AMENDES			21,00	0,01	-21,00	-100,00
+ Produits exceptionnels			273,42	0,08	-273,42	-100,00
775000 PDTS CESSIONS D'ÉLÉMENTS ACTIF			262,87	0,08	-262,87	-100,00
778000 Ecart de règlement Crédit			10,55		-10,55	-100,00
- Charges exceptionnelles			3,61		-3,61	-100,00
678000 Ecart de règlement Débit			3,61		-3,61	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
COÛT DE FINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	5 116,20	1,09	5 134,44	1,47	-18,24	-0,36
681120 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	5 116,20	1,09	4 876,19	1,39	240,01	4,92
687100 DOT AMORT EXCEPT/IMMOB			258,25	0,07	-258,25	-100,00
- Reports en fonds dédiés	66 000,00	14,11			66 000,00	
689400 DOTATIONS SUB.PART PRIVEE	66 000,00	14,11			66 000,00	

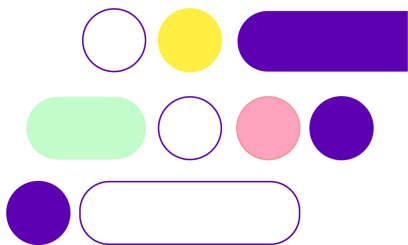
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE
GESTION DÉTAILLÉS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00	19,93			93 200,00	
789400 REPRISE SUB. PART PRIVEE	73 000,00	15,61			73 000,00	
789500 REPRISE SUB. PART PUBLIQUE	20 200,00	4,32			20 200,00	
RÉSULTAT NET	15 951,94	3,41	43 126,91	12,31	-27 174,97	-63,01

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Présentation de l'entité	Produite
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Donations temporaires d'usufruit	Non applicable
Immobilisations incorporelles et frais d'établissement	Non applicable
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Non applicable
Filiales et participations	Non applicable
Crédits-bail	Non applicable
Locations	Non applicable
Etat des stocks	Non applicable
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Produite
Suivi des fonds dédiés	Produite
Ecart de réévaluation	Non applicable
Etat des provisions	Non applicable
Tableau de suivi des legs et donations ou assurances-vie	Non applicable
Etat des échéances des dettes	Non applicable
Comptes de régularisation passif	Produite
Legs et donations ou assurances-vie pour produits et charges	Non applicable
Concours publics et subventions	Non applicable
Engagements	Non applicable
Avantages et ressources provenant de l'étranger	Non applicable
Origine des ressources	Non applicable
Ventilation des ressources	Non applicable
Dettes garanties par des sûretés réelles	Non applicable
Crédits d'impôts	Non applicable
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	Non applicable
Honoraires CAC	Produite
Charges et produits exceptionnels	Non applicable
Les effectifs	Produite

SOMMAIRE ANNEXE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Autres informations
Commentaire

Non applicable
Non applicable

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

est la promotion et le développement des pratiques respectueuses de la nature et l'humain, notamment par le biais de la sensibilisation, l'accompagnement et la formation aux métiers de la transition écologique.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

relèvent des secteurs de l'économie sociale et solidaire, l'éducation à l'environnement vers un développement durable et l'éducation populaire.

Les moyens mis en oeuvre sont :

sont la formation professionnelle, la vente de prestations, l'accompagnement et l'expertise.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 427 048,88 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 15 951,94 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

Le règlement ANC N° 2022-06 du 4 novembre 2022, relatif au Plan Comptable Général, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Les dispositions du présent règlement s'appliquent de manière prospective. Les principales modifications apportées par ce nouveau règlement sont les suivantes :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- La disparition du transfert de charges ;
- Des modifications au niveau de la liste des comptes ;

Sur les principaux postes de l'exercice 2025, les incidences du changement de méthodes comptables ne sont pas significatives.

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2025.

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable ANC n° 2023-03.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Conformément aux dispositions transitoires de ce règlement, les comptes 2024 n'ont pas été retraités.

Changements de comptabilisation :

LES principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

En termes de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) .
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel.
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).
- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;

Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :
 - Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat.
 - Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions »
- Présentation du bilan :
 - Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
 - Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
 - Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 31-12-2024 » entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers :

- La ligne Charges constatées d'avance est remontée entre la rubrique des « Créances » et celle des valeurs mobilières de placement ;
- Les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ;
- Les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Matériels outillages	10,00	
Installations générales	10,00	
Matériel de transport	5,00	
Matériel de bureau et info	3,00	
Mobilier	10,00	

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires en nature n'ont pas été valorisées car elles n'impactent pas de manière significative l'activité de l'association.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 046,89		
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 098,72		
Matériel de transport	9 111,40		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	8 865,00		
TOTAL	25 122,01		
TOTAL GENERAL			
25 122,01			

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			6 046,89	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			1 098,72	
Matériel de transport			9 111,40	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			8 865,00	
TOTAL			25 122,01	
TOTAL GENERAL				
25 122,01				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS						
	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			342,66	604,69		947,35
Inst. générales, agencts divers			247,51	109,87		357,38
Matériel de transport			3 133,97	1 822,28		4 956,25
Matériel de bureau, informatique			4 325,39	2 579,36		6 904,75
TOTAL			8 049,53	5 116,20		13 165,73
TOTAL GENERAL			8 049,53	5 116,20		13 165,73

ETAT DES CRÉANCES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	2 810,00	2 810,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	813,49	813,49	
Autres impôts, taxes et versements	100,00	100,00	
Divers	196 390,00	196 390,00	
Charges constatées d'avance	1 342,07	1 342,07	
TOTAL	201 455,56	201 455,56	

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	1 342,07
TOTAL	1 342,07

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	197 303,49
TOTAL	197 303,49

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	76 895,61	43 126,91			120 022,52
Excédent ou déficit de l'exercice	43 126,91	-43 126,91	15 951,94		15 951,94
TOTAL	120 022,52		15 951,94		135 974.46

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

	À l'ouverture de l'exercice montant global	Report	Utilisation		Transfert	À la clôture de l'exercice	
			montant global	dont rembourse ment		montant global	dont fonds dédiés correspo ndant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Fonds paris fabrik	23 000,00		23 000,00				
Fondaher	30 000,00		30 000,00				
OFB	9 000,00		9 000,00				
Fondation SG	20 000,00		20 000,00				
RATP	11 200,00		11 200,00				
Fondaher		30 000,00				30 000,00	
Ville de Paris FABRIK		23 000,00				23 000,00	
Ville de paris FERTILE		13 000,00				13 000,00	
TOTAL	93 200,00	66 000,00	93 200,00			66 000,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION
PASSIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES À PAYER	
	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 195,98
Dettes fiscales et sociales	9 250,66
TOTAL	20 446,64

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 5 417 € (PCG art 833-14 du code de commerce) au titre de la mission légale de contrôle des comptes.

REMUNERATION DES 3 PLUS HAUTS SALAIRES

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, ceux-ci étant tous bénévoles.

EFFECTIFS MOYENS

EFFECTIFS MOYENS	31/12/2025	31/12/2024
Employés et techniciens	2,00	3
Apprenti	0,00	0
PERSONNEL SALARIÉ	2,00	3

ECOLE DE LATRANSITION ECOLOGIQUE DE PARIS

Tiers-lieu Césure, Chez Plateau Urbain – 13 rue Santeuil
75005 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2025

ECOLE DE LATRANSITION ECOLOGIQUE DE PARIS

Tiers-lieu Césure, Chez Plateau Urbain – 13 rue Santeuil

75005 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2025

Aux Membres de l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **ECOLE DE LATRANSITION ECOLOGIQUE DE PARIS (ETRE PARIS)** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles **L.821-53 et R.821-180** du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice et notamment en ce qui concerne :

- Les nouveaux traitements comptables applicables depuis 2025 concernant notamment la nouvelle définition du résultat exceptionnel sont conformes aux dispositions du règlement ANC 2022-06 et ont été correctement appliqués.
- La nouvelle présentation des états financiers et de l'annexe des comptes est conforme aux dispositions du règlement ANC 2022-06 et a été correctement appliquée.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement de l'entité relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'**article L.821-55** du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fontenay sous-bois, le 26 juin 2026

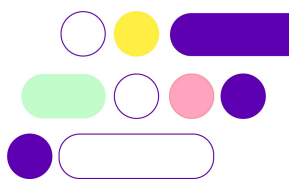
Le Commissaire aux Comptes
LEO JEGARD & ASSOCIES
Représenté par,

Signé numériquement par Nitro
Software Belgium NV - Nitro Sign
Premium pour le compte de
Alexandre MARQUES (+33659101420)
Date : 26/06/2026 17:14:30
Signé avec le mot de passe à usage
unique envoyé par SMS : 821389

Alexandre MARQUES
Associé

Jégard Créatis

Comptes annuels



ASS ETRE PARIS

Chez Plateau Urbain

75005 PARIS-05

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 9499Z

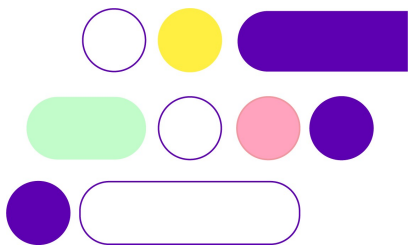
SIRET : 84882960200012

SOMMAIRE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	15
ANNEXE COMPTABLE	18
Sommaire annexe	19



COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				2,80		6,94
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	6 046,89	947,35	5 099,54		5 704,23	
Autres immobilisations corporelles	19 075,12	12 218,38	6 856,74		11 368,25	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	25 122,01	13 165,73	11 956,28	2,80	17 072,48	6,94
Stocks et en-cours						
Créances				47,24		46,56
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	2 810,00		2 810,00		9 165,00	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	197 586,47		197 586,47		104 017,70	
Charges constatées d'avance	1 342,07		1 342,07		1 342,07	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	213 354,06		213 354,06	49,96	114 384,18	46,50
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	415 092,60		415 092,60	97,20	228 908,95	93,06
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	440 214,61	13 165,73	427 048,88	100	245 981,43	100

BILAN PASSIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	120 022,52	28,11	76 895,61	31,26
Excédent ou déficit de l'exercice	15 951,94	3,74	43 126,91	17,53
Situation nette (sous-total)	135 974,46	31,84	120 022,52	48,79
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	135 974,46	31,84	120 022,52	48,79
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	66 000,00	15,45	93 200,00	37,89
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	66 000,00	15,45	93 200,00	37,89
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (III)				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	15 949,04	3,73	13 984,19	5,69
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	18 684,55	4,38	17 848,11	7,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	440,83	0,10	926,61	0,38
Produits constatés d'avance	190 000,00	44,49		
TOTAL DES DETTES (IV)	225 074,42	52,70	32 758,91	13,32
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	427 048,88	100	245 981,43	100

COMPTE DE RÉSULTAT

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	42 774,37	21 819,90	20 954,47	96,03
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	41 697,27	124 504,19	-82 806,92	-66,51
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		198 037,00	-198 037,00	-100,00
Mécénats	195 300,00		195 300,00	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	94 289,51		94 289,51	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00		93 200,00	
Autres produits	376,55	6 046,89	-5 670,34	-93,77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	467 637,70	350 407,98	117 229,72	33,46
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	167 972,24	115 122,00	52 850,24	45,91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	696,50	302,32	43,41
Salaires	154 898,31	140 754,99	14 143,32	10,05
Cotisations sociales	53 323,21	45 821,95	7 501,26	16,37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 116,20	4 876,19	240,01	4,92
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	66 000,00		66 000,00	
Autres charges	3 376,98	21,00	3 355,98	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	451 685,76	307 292,63	144 393,13	46,99
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00

COMPTE DE RÉSULTAT

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)				
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	15 951,94	43 115,35	-27 163,41	-63,00
Produits exceptionnels (V)		273,42	-273,42	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		261,86	-261,86	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		11,56	-11,56	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	467 637,70	350 681,40	116 956,30	33,35
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	451 685,76	307 554,49	144 131,27	46,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	15 951,94	43 126,91	-27 174,97	-63,01

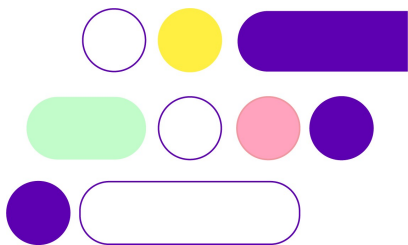
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	467 637,70	100	350 407,98	100	117 229,72	33,46
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	42 774,37		27 866,79		14 907,58	53,50
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	42 774,37	100,00	27 866,79	100,00	14 907,58	53,50
Cotisations						
Concours publics et subvention d'exploitation	41 697,27	8,92	124 504,19	35,53	-82 806,92	-66,51
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	195 300,00	41,76	198 037,00	56,52	-2 737,00	-1,38
- Autres achats et charges externes	167 972,24	35,92	115 122,00	32,85	52 850,24	45,91
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	111 799,40	23,91	235 285,98	67,15	-123 486,58	-52,48
- Impôts, taxes et versements assimilés	998,82	0,21	696,50	0,20	302,32	43,41
- Charges de personnel	208 221,52	44,53	186 576,94	53,25	21 644,58	11,60
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-97 420,94	-20,83	48 012,54	13,70	-145 433,48	-302,91
+ Autres produits	94 666,06	20,24			94 666,06	
- Autres charges	3 376,98	0,72	21,00	0,01	3 355,98	
+ Produits exceptionnels			273,42	0,08	-273,42	-100,00
- Charges exceptionnelles			3,61		-3,61	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-6 131,86	-1,31	48 261,35	13,77	-54 393,21	-112,71
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	5 116,20	1,09	5 134,44	1,47	-18,24	-0,36
Reprise sur amort., dépréc. et prov.						
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
- Reports en fonds dédiés	66 000,00	14,11			66 000,00	
Utilisations des fonds dédiés	93 200,00	19,93			93 200,00	
RÉSULTAT NET	15 951,94	3,41	43 126,91	12,31	-27 174,97	-63,01

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Présentation de l'entité	Produite
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Donations temporaires d'usufruit	Non applicable
Immobilisations incorporelles et frais d'établissement	Non applicable
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Non applicable
Filiales et participations	Non applicable
Crédits-bail	Non applicable
Locations	Non applicable
Etat des stocks	Non applicable
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Produite
Suivi des fonds dédiés	Produite
Ecart de réévaluation	Non applicable
Etat des provisions	Non applicable
Tableau de suivi des legs et donations ou assurances-vie	Non applicable
Etat des échéances des dettes	Non applicable
Comptes de régularisation passif	Produite
Legs et donations ou assurances-vie pour produits et charges	Non applicable
Concours publics et subventions	Non applicable
Engagements	Non applicable
Avantages et ressources provenant de l'étranger	Non applicable
Origine des ressources	Non applicable
Ventilation des ressources	Non applicable
Dettes garanties par des sûretés réelles	Non applicable
Crédits d'impôts	Non applicable
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	Non applicable
Honoraires CAC	Produite
Charges et produits exceptionnels	Non applicable
Les effectifs	Produite

SOMMAIRE ANNEXE

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Autres informations
Commentaire

Non applicable
Non applicable

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

est la promotion et le développement des pratiques respectueuses de la nature et l'humain, notamment par le biais de la sensibilisation, l'accompagnement et la formation aux métiers de la transition écologique.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

relèvent des secteurs de l'économie sociale et solidaire, l'éducation à l'environnement vers un développement durable et l'éducation populaire.

Les moyens mis en oeuvre sont :

sont la formation professionnelle, la vente de prestations, l'accompagnement et l'expertise.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 427 048,88 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 15 951,94 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

Le règlement ANC N° 2022-06 du 4 novembre 2022, relatif au Plan Comptable Général, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Les dispositions du présent règlement s'appliquent de manière prospective. Les principales modifications apportées par ce nouveau règlement sont les suivantes :

- Une nouvelle définition du résultat exceptionnel ;
- La disparition du transfert de charges ;
- Des modifications au niveau de la liste des comptes ;

Sur les principaux postes de l'exercice 2025, les incidences du changement de méthodes comptables ne sont pas significatives.

Changements comptables

L'entité a décidé d'appliquer le rgt 2023-03 à compter de l'exercice ouvert au 1er janvier 2025.

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable ANC n° 2023-03.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Conformément aux dispositions transitoires de ce règlement, les comptes 2024 n'ont pas été retraités.

Changements de comptabilisation :

LES principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

En termes de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) .
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation au lieu du résultat exceptionnel.
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).
- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;

Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :
 - Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat.
 - Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions »
- Présentation du bilan :
 - Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
 - Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
 - Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Présentation de la colonne comparative (exercice 2024)

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « 31-12-2024 » entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers :

- La ligne Charges constatées d'avance est remontée entre la rubrique des « Créances » et celle des valeurs mobilières de placement ;
- Les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ;
- Les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Matériels outillages	10,00	
Installations générales	10,00	
Matériel de transport	5,00	
Matériel de bureau et info	3,00	
Mobilier	10,00	

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires en nature n'ont pas été valorisées car elles n'impactent pas de manière significative l'activité de l'association.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 046,89		
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 098,72		
Matériel de transport	9 111,40		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	8 865,00		
TOTAL	25 122,01		
TOTAL GENERAL			
25 122,01			

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			6 046,89	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			1 098,72	
Matériel de transport			9 111,40	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			8 865,00	
TOTAL			25 122,01	
TOTAL GENERAL				
25 122,01				

ETAT DES AMORTISSEMENTS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS						
	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			342,66	604,69		947,35
Inst. générales, agencts divers			247,51	109,87		357,38
Matériel de transport			3 133,97	1 822,28		4 956,25
Matériel de bureau, informatique			4 325,39	2 579,36		6 904,75
TOTAL			8 049,53	5 116,20		13 165,73
TOTAL GENERAL			8 049,53	5 116,20		13 165,73

ETAT DES CRÉANCES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif circulant			
Autres créances clients	2 810,00	2 810,00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	813,49	813,49	
Autres impôts, taxes et versements	100,00	100,00	
Divers	196 390,00	196 390,00	
Charges constatées d'avance	1 342,07	1 342,07	
TOTAL	201 455,56	201 455,56	

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	1 342,07
TOTAL	1 342,07

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	197 303,49
TOTAL	197 303,49

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	76 895,61	43 126,91			120 022,52
Excédent ou déficit de l'exercice	43 126,91	-43 126,91	15 951,94		15 951,94
TOTAL	120 022,52		15 951,94		135 974.46

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

	À l'ouverture de l'exercice montant global	Report	Utilisation		Transfert	À la clôture de l'exercice	
			montant global	dont rembourse ment		montant global	dont fonds dédiés correspo ndant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Fonds paris fabrik	23 000,00		23 000,00				
Fondaher	30 000,00		30 000,00				
OFB	9 000,00		9 000,00				
Fondation SG	20 000,00		20 000,00				
RATP	11 200,00		11 200,00				
Fondaher		30 000,00				30 000,00	
Ville de Paris FABRIK		23 000,00				23 000,00	
Ville de paris FERTILE		13 000,00				13 000,00	
TOTAL	93 200,00	66 000,00	93 200,00			66 000,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION
PASSIF

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES À PAYER	
	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 195,98
Dettes fiscales et sociales	9 250,66
TOTAL	20 446,64

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

1731894 - ASS ETRE PARIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 5 417 € (PCG art 833-14 du code de commerce) au titre de la mission légale de contrôle des comptes.

REMUNERATION DES 3 PLUS HAUTS SALAIRES

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, ceux-ci étant tous bénévoles.

EFFECTIFS MOYENS

EFFECTIFS MOYENS	31/12/2025	31/12/2024
Employés et techniciens	2,00	3
Apprenti	0,00	0
PERSONNEL SALARIÉ	2,00	3