

Association MAISON DE LA SOLIDARITE
29 RUE EDMOND DARBOIS
92230 GENNEVILLIERS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 067	2 067		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	918 222	832 942	85 280	99 271
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	47 900	37 023	10 877	13 198
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	968 190	872 032	96 158	112 469
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	400		400	
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	64 459		64 459	69 215
ACTIF CIRCULANT	Charges constatées d'avance	2 264		2 264	1 766
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	256 876		256 876	248 263
	TOTAL (III)	324 000		324 000	319 244
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		1 292 189	872 032	420 157	431 712

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	96 157,75	22,89	112 468,84	26,05	(16 311,09)	-14,50
Concessions brevets et droits similaires						
20520000 LOGICIELS PROGICIELS	2 067,21	0,49	2 067,21	0,48		
28052000 AMORT LOGICIELS PROG	(2 067,21)	-0,49	(2 067,21)	-0,48		
Constructions	85 280,33	20,30	99 270,90	22,99	(13 990,57)	-14,09
21310000 BATIMENT	269 955,79	64,25	269 955,79	62,53		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	639 318,01	152,16	637 357,10	147,63	1 960,91	0,31
21358000 TRAV.AGT'S CONST.SOL	8 948,61	2,13	8 948,61	2,07		
28131000 AMORT A A I CONSTRUCTION	(269 955,79)	-64,25	(269 955,79)	-62,53		
28135000 AMORTISSEMENT A.A.I. CONSTRUCT	(554 769,81)	-132,0	(539 025,10)	-124,8	(15 744,71)	-2,92
28135800 AMT TR.AGT CONS.SOL	(8 216,48)	-1,96	(8 009,71)	-1,86	(206,77)	-2,58
Autres immobilisations corporelles	10 877,42	2,59	13 197,94	3,06	(2 320,52)	-17,58
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	21 151,25	5,03	20 748,24	4,81	403,01	1,94
21841000 MOBILIER	26 748,72	6,37	26 748,72	6,20		
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR	(18 153,87)	-4,32	(16 859,68)	-3,91	(1 294,19)	-7,68
28184100 AMT MOBILIER	(18 868,68)	-4,49	(17 439,34)	-4,04	(1 429,34)	-8,20
TOTAL IV - Actif Circulant NET	323 999,73	77,11	319 243,59	73,95	4 756,14	1,49
Créances clients, usagers et comptes rattachés	400,00	0,10			400,00	
041D Collectif clients débiteurs	400,00	0,10			400,00	
Autres créances	64 459,46	15,34	69 214,79	16,03	(4 755,33)	-6,87
040D Collectif fournisseurs débiteurs	384,68	0,09	810,44	0,19	(425,76)	-52,53
42500000 PERSONNEL AVANCES AC			201,74	0,05	(201,74)	-100,00
43870000 ORG SOC PRODUITS A RECEVOIR			3 867,48	0,90	(3 867,48)	-100,00
43910000 Organismes sociaux-Produits à recevoir	1 219,65	0,29			1 219,65	
44100000 Etat-Subventions et aides à recevoir	58 642,40	13,96			58 642,40	
44820000 Etat-Prod.à recev.	3 792,66	0,90			3 792,66	
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	160,07	0,04	160,07	0,04		
46715000 ACHAT'S WILLY HONNET	250,00	0,06	250,00	0,06		
46750000 ACCUEILLIE	10,00		10,00			
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			63 915,06	14,81	(63 915,06)	-100,00
Charges constatées d'avance	2 263,81	0,54	1 765,51	0,41	498,30	28,22
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	2 263,81	0,54	1 765,51	0,41	498,30	28,22
Disponibilités	256 876,46	61,14	248 263,29	57,51	8 613,17	3,47
51100000 Valeurs à l'encaissement	1 315,00	0,31			1 315,00	
51210000 CREDIT MUTUEL	54 598,87	12,99	52 527,30	12,17	2 071,57	3,94
51781000 LIVRET BLEU 000250381.61	72 109,35	17,16	93 680,25	21,70	(21 570,90)	-23,03
51787000 LIVRET PARTENAIRE ASOCIATION	128 520,43	30,59	101 852,82	23,59	26 667,61	26,18
53000000 PETITE CAISSE	332,81	0,08	202,92	0,05	129,89	64,01
TOTAL DUBILAN ACTIF	420 157,48	100,00	431 712,43	100,00	(11 554,95)	-2,68

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	32 964	32 964
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau	208 564	216 611
	Excédent ou déficit de l'exercice	(35 636)	(8 047)
	Total des fonds propres (situation nette)	205 891	241 527
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	57 893	83 792
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	57 893	83 792
	Total des fonds propres	263 784	325 320
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 235	14 876
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	111 626	58 838
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
DETTES	Autres dettes	44	2 210
	Produits constatés d'avance	30 469	30 469
	Total des dettes (1)	156 373	106 393
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		420 157	431 712
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		156 373	106 393
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	263 784,09	62,78	325 319,67	75,36	(61 535,58)	-18,92
Total des fonds propres (situation nette)	205 890,99	49,00	241 527,35	55,95	(35 636,36)	-14,75
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	32 963,70	7,85	32 963,70	7,64		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT D	32 963,70	7,85	32 963,70	7,64		
Report à nouveau	208 563,65	49,64	216 611,10	50,17	(8 047,45)	-3,72
11000000 REPORT A NOUVEAU	208 563,65	49,64	216 611,10	50,17	(8 047,45)	-3,72
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 636,36)	-8,48	(8 047,45)	-1,86	(27 588,91)	-342,83
Total des autres fonds propres	57 893,10	13,78	83 792,32	19,41	(25 899,22)	-30,91
Subventions d'investissement	57 893,10	13,78	83 792,32	19,41	(25 899,22)	-30,91
13110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT POUR			83 792,32	19,41	(83 792,32)	-100,00
13111000 Subventin modernisation	50 855,00	12,10			50 855,00	
13112000 Subventions Sanitaires	65 198,28	15,52			65 198,28	
13113000 Subventions sanitaires 2021	24 776,72	5,90			24 776,72	
13911000 Reprise subvention modenisation	(20 686,35)	-4,92			(20 686,35)	
13912000 Reprise subvention invst sanitaires	(46 167,55)	-10,99			(46 167,55)	
13913000 Reprise de subvention sanitaires 2021	(16 083,00)	-3,83			(16 083,00)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	156 373,39	37,22	106 392,76	24,64	49 980,63	46,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 234,69	3,39	14 875,65	3,45	(640,96)	-4,31
040C Collectif fournisseurs créditeurs	9 925,39	2,36	7 708,63	1,79	2 216,76	28,76
40810000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	4 309,30	1,03	7 167,02	1,66	(2 857,72)	-39,87
Dettes fiscales et sociales	111 626,10	26,57	58 837,72	13,63	52 788,38	89,72
42820000 PROVISION CONGES PAYES	48 183,34	11,47	9 450,84	2,19	38 732,50	409,83
43110000 URSSAF	27 945,00	6,65	28 857,04	6,68	(912,04)	-3,16
43731000 AG2R RETRAITE TA	6 278,32	1,49	6 314,56	1,46	(36,24)	-0,57
43735000 AG2R PREVOYANCE et MUTUELLE	4 862,42	1,16	4 786,52	1,11	75,90	1,59
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	16 382,35	3,90	4 535,76	1,05	11 846,59	261,18
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 722,00	0,41	1 823,28	0,42	(101,28)	-5,55
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	389,00	0,09	229,00	0,05	160,00	69,87
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	3 605,93	0,86	83,00	0,02	3 522,93	N/S
44810000 Etat-Ch. à payer	2 257,74	0,54			2 257,74	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			2 757,72	0,64	(2 757,72)	-100,00
Autres dettes	43,60	0,01	2 210,39	0,51	(2 166,79)	-98,03
041C Collectif clients créditeurs			1 457,34	0,34	(1 457,34)	-100,00
46742000 DELVAL CHANTAL	43,60	0,01	43,60	0,01		
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER			709,45	0,16	(709,45)	-100,00
Produits constatés d'avance	30 469,00	7,25	30 469,00	7,06		
48700000 PDT S CONST AVANCE	30 469,00	7,25	30 469,00	7,06		
Total du passif	420 157,48	100,00	431 712,43	100,00	(11 554,95)	-2,68

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	1 045	9 500
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	824	2 699
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	627 590	601 172
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	12 380	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		6 216
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 270	156
	Total des produits d'exploitation	643 109	619 743
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	195 135	209 377
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 332	6 047
	Salaires	338 020	299 992
	Cotisations sociales	120 478	108 384
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 675	19 495
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	42	9
	Total des charges d'exploitation	680 682	643 304
RESULTAT D'EXPLOITATION		(37 573)	(23 561)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		(37 573)	(23 561)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 097	3 052
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		2 097	3 052
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		2 097	3 052
RESULTAT COURANT avant impôts		(35 476)	(20 509)
	Produits exceptionnels		12 690
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			12 690
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		160	229
TOTAL DES PRODUITS		645 206	635 485
TOTAL DES CHARGES		680 842	643 533
EXCEDENT ou DEFICIT		(35 636)	(8 047)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		7 896	
Bénévolat		33 032	
TOTAL		40 928	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		7 896	
Personnel bénévole		33 032	
TOTAL		40 928	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	643 108,98	100,00	619 742,83	100,00	23 366,15	3,77
Cotisations	1 045,00	0,16	9 500,00	1,53	(8 455,00)	-89,00
75600100 ADHESIONS	1 045,00	0,16	9 475,00	1,53	(8 430,00)	-88,97
75600400 PARTICIPATIONS USAGERS			25,00		(25,00)	-100,00
Ventes de biens et services	824,41	0,13	2 699,00	0,44	(1 874,59)	-69,45
Ventes de prestations de service	824,41	0,13	2 699,00	0,44	(1 874,59)	-69,45
70600000 Prestations de services	400,00	0,06	2 699,00	0,44	(2 299,00)	-85,18
70885000 PARTICIPATION ACCUEILLIS HEBER	424,41	0,07			424,41	
Produits de tiers financeurs	639 970,05	99,51	601 171,68	97,00	38 798,37	6,45
Concours publics et subventions	627 590,05	97,59	601 171,68	97,00	26 418,37	4,39
74000400 EMMAUS FRANCE CHQ VACANCES			3 756,68	0,61	(3 756,68)	-100,00
74000500 POLITIQUE VILLE ETAT GENNEVILL			15 000,00	2,42	(15 000,00)	-100,00
74131000 SUBVENTION GENNEVILLIERS	15 565,00	2,42	12 865,00	2,08	2 700,00	20,99
74131500 SUBVENTION DRIHL	427 192,00	66,43	428 550,00	69,15	(1 358,00)	-0,32
74131800 SUBVENTION FONDATION LOGEMENT	137 856,00	21,44	135 000,00	21,78	2 856,00	2,12
74132000 SUBVENTION VILLENEUVE LA GAREN	2 000,00	0,31	2 000,00	0,32		
74137000 SUBVENTION ASNIERES SUR SEINE	4 000,00	0,62	4 000,00	0,65		
74140000 EMMAÛS FRANCE CHEQUES VACANCES	1 150,00	0,18			1 150,00	
74150000 POLITIQUE VILLE GENNEVILLIERS	11 000,00	1,71			11 000,00	
74160000 POLITIQUE DE LA VILLE ETAT	4 000,00	0,62			4 000,00	
74700000 Quote-part subv. inv. virée au résultat	24 827,05	3,86			24 827,05	
Ressources générosité du public - Dons manuels	12 380,00	1,93			12 380,00	
75410000 DONS	12 380,00	1,93			12 380,00	
Autres produits d'exploitation	1 269,52	0,20	6 372,15	1,03	(5 102,63)	-80,08
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			6 216,06	1,00	(6 216,06)	-100,00
79110000 REMBOURSEMENT FORMATION			6 216,06	1,00	(6 216,06)	-100,00
Autres produits	1 269,52	0,20	156,09	0,03	1 113,43	713,33
75800000 PRODUIT DIVERS	197,35	0,03	156,09	0,03	41,26	26,43
75820000 REGULARISATIONS DIVERSES	1 072,17	0,17			1 072,17	
Total des charges d'exploitation	680 682,05	105,84	643 303,88	103,80	37 378,17	5,81
Autres achats et charges externes	195 134,97	30,34	209 377,01	33,78	(14 242,04)	-6,80
60611100 EAU	5 126,30	0,80	4 961,71	0,80	164,59	3,32
60612000 ELECTRICITE GAZ	11 535,23	1,79	11 909,22	1,92	(373,99)	-3,14
60621100 PDT S PHARMACEUTIQUE	71,33	0,01	233,46	0,04	(162,13)	-69,45
60623000 ALIMENTATION	82 165,74	12,78	91 332,43	14,74	(9 166,69)	-10,04
60625400 PDT S ENTRETIEN	4 744,87	0,74	4 666,37	0,75	78,50	1,68
60625500 HYGIENE	9 286,95	1,44	8 389,00	1,35	897,95	10,70
60631000 PETITS MATERIELS	1 134,45	0,18	1 212,42	0,20	(77,97)	-6,43
60634000 CULTURE	1 512,04	0,24	6 644,84	1,07	(5 132,80)	-77,24
60635000 FONDS DE SECOURS	1 883,47	0,29	2 920,35	0,47	(1 036,88)	-35,51
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	1 374,43	0,21	2 327,28	0,38	(952,85)	-40,94
60641000 PHOTOCOPIES	1 619,75	0,25	1 637,52	0,26	(17,77)	-1,09
60671300 ANIMATION VIE SOCIALE	10 511,85	1,63	4 764,52	0,77	5 747,33	120,63
61320000 LOCATIONS ET HEBERGEMENTS			3 751,20	0,61	(3 751,20)	-100,00
61350000 LOCATION MOBILIERE	3 751,20	0,58			3 751,20	
61520000 PETITES REPARATIONS ET ENTRETI	3 998,61	0,62	1 974,20	0,32	2 024,41	102,54
61530000 NETTOYAGE LOCAUX	11 530,40	1,79	10 927,20	1,76	603,20	5,52

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61560000	MAINTENANCE	5 221,67	0,81	5 434,78	0,88	(213,11)	-3,92
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	2 052,99	0,32	1 915,33	0,31	137,66	7,19
61810000	DOCUMENTATION ABONNEMENT	101,96	0,02	517,96	0,08	(416,00)	-80,32
62260000	VACCATIONS ET HONORAIRES	12 841,20	2,00	11 865,96	1,91	975,24	8,22
62270000	PRESTATIONS CULTURE	8 245,00	1,28	11 675,00	1,88	(3 430,00)	-29,38
62271000	PRESTATION ANIMATION VIE SOCIA	4 560,00	0,71	3 530,00	0,57	1 030,00	29,18
62280000	AUTRES PRESTATIONS	2 500,00	0,39	9 650,00	1,56	(7 150,00)	-74,09
62281000	FORMATIONS	307,34	0,05			307,34	
62320000	COMMUNICATION	1 098,44	0,17	171,08	0,03	927,36	542,06
62510000	DEPLACEMENT	727,87	0,11	396,14	0,06	331,73	83,74
62573000	RECEPTIONS	799,46	0,12	1 249,33	0,20	(449,87)	-36,01
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	854,60	0,13	875,77	0,14	(21,17)	-2,42
62650000	TELEPHONE	1 175,06	0,18	1 295,52	0,21	(120,46)	-9,30
62651000	INTERNET OVH ZOOM	2 274,95	0,35	1 310,28	0,21	964,67	73,62
62700000	FRAIS BANCAIRES	223,52	0,03	243,21	0,04	(19,69)	-8,10
62810000	ADHESIONS ET COTISATIONS	1 904,29	0,30	1 594,93	0,26	309,36	19,40
Impôts, taxes et versements assimilés		8 331,67	1,30	6 046,72	0,98	2 284,95	37,79
63110000	TAXE S/LES SALAIRES	3 605,93	0,56	83,00	0,01	3 522,93	N/S
63330000	FORM PROF PAR ORGANISM EXT	2 260,74	0,35	3 441,72	0,56	(1 180,98)	-34,31
63512000	TAXE FONCIERE	2 465,00	0,38	2 522,00	0,41	(57,00)	-2,26
Salaires		338 019,78	52,56	299 991,67	48,41	38 028,11	12,68
64110000	SALAIRES & APPOINTEM	295 508,16	45,95	247 368,60	39,91	48 139,56	19,46
64114000	INDEMNITE DE STAGE	2 283,75	0,36	578,55	0,09	1 705,20	294,74
64120000	VARIATION DES CONGES PAYES	38 732,50	6,02	2 663,48	0,43	36 069,02	N/S
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS			28 415,42	4,59	(28 415,42)	-100,00
64132000	INDEMNITE TRANSPORT	459,07	0,07			459,07	
64140000	CARTE ORANGE	1 036,30	0,16	585,60	0,09	450,70	76,96
64160000	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIO			20 380,02	3,29	(20 380,02)	-100,00
Cotisations sociales		120 478,27	18,73	108 384,26	17,49	12 094,01	11,16
64510000	COTISATIONS URSSAF	62 187,28	9,67	63 211,98	10,20	(1 024,70)	-1,62
64520000	COTISATIONS PREVOYANCE	4 055,73	0,63	3 926,42	0,63	129,31	3,29
64521000	COTISATIONS MUTULLE	7 100,56	1,10	6 225,58	1,00	874,98	14,05
64531000	COTISATIONS RETRAITE	14 668,06	2,28	13 859,79	2,24	808,27	5,83
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	9 940,05	1,55	11 789,15	1,90	(1 849,10)	-15,68
64582000	CHARGES SOCIALES SUR C.P.	11 846,59	1,84	1 420,38	0,23	10 426,21	734,04
64710000	MEDECINE TRAVAIL	1 518,00	0,24	1 320,00	0,21	198,00	15,00
64750000	TICKETS RESTAURANT/CHEQUE DEJE	9 162,00	1,42	6 630,96	1,07	2 531,04	38,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		18 675,01	2,90	19 494,89	3,15	(819,88)	-4,21
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	18 675,01	2,90	19 494,89	3,15	(819,88)	-4,21
Autres charges		42,35	0,01	9,33		33,02	353,91
65800000	CHARGES DIVERSES	42,35	0,01	9,33		33,02	353,91
Résultat d'exploitation		(37 573,07)	-5,84	(23 561,05)	-3,80	(14 012,02)	-59,47
Total des produits financiers		2 096,71	0,33	3 052,32	0,49	(955,61)	-31,31
Autres intérêts et produits assimilés		2 096,71	0,33	3 052,32	0,49	(955,61)	-31,31
76800000	PRODUITS FINANCIERS	2 096,71	0,33	3 052,32	0,49	(955,61)	-31,31
Total des charges financières							
Résultat financier		2 096,71	0,33	3 052,32	0,49	(955,61)	-31,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	(35 476,36)	-5,52	(20 508,73)	-3,31	(14 967,63)	-72,98
Produits exceptionnels			12 690,28	2,05	(12 690,28)	-100,00
Produits exceptionnels			12 690,28	2,05	(12 690,28)	-100,00
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST VIREE A			12 690,28	2,05	(12 690,28)	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			12 690,28	2,05	(12 690,28)	-100,00
Impôts sur les bénéfices	160,00	0,02	229,00	0,04	(69,00)	-30,13
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	160,00	0,02	229,00	0,04	(69,00)	-30,13
Excédent ou déficit de l'exercice	(35 636,36)	-5,54	(8 047,45)	-1,30	(27 588,91)	-342,83
Contributions volontaires en nature	40 928,00	6,36			40 928,00	
Prestations en nature	7 896,00	1,23			7 896,00	
87100000 CVN PRESTATIONS EN NATURE	7 896,00	1,23			7 896,00	
Bénévolat	33 032,00	5,14			33 032,00	
87500000 BENEVOLAT	33 032,00	5,14			33 032,00	
Charges des contributions volontaires en nature	40 928,00	6,36			40 928,00	
Prestations	7 896,00	1,23			7 896,00	
86200000 ECVN PRESTATIONS	7 896,00	1,23			7 896,00	
Personnel bénévole	33 032,00	5,14			33 032,00	
86400000 Personnel bénévole	33 032,00	5,14			33 032,00	

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Informations

Objet social, activités, moyens mis en oeuvre :

1) Présentation générale :

Association gestionnaire d'un Accueil de Jour/Boutique Solidarité Fondation Abbé Pierre, dispositif de Veille Sociale et d'Urgence, secteur A.H.I (Accueil Hébergement Insertion) de l'Action Sociale, destiné à l'Accueil en journée et à l'Accompagnement de personnes ou familles sans abri, sans domicile fixe, en situation de grande précarité ou de détresse, issues du territoire nord des Hauts-de-Seine. La Maison de la Solidarité en tant qu'Accueil de Jour est une structure dite de « bas seuil d'exigence ».

2) Activités :

Boutique Solidarité de la Fondation pour le Logement, la Maison de la Solidarité est un Accueil de Jour, dispositif de Veille Sociale, destiné aux personnes ou familles sans abri, sans domicile fixe, en situation de grande précarité ou de détresse, issues des territoires Nord des Hauts de Seine. Elle est une structure dite « de bas seuil d'exigence » et relève du secteur A.H.I (Accueil Hébergement Insertion) de l'Action Sociale.

Elle propose au quotidien un accueil et une mise à l'abri en journée, des services de première nécessité (sanitaires, alimentaires, administratifs) ainsi que le repérage et l'orientation réactive de situations préoccupantes de rue, d'errance, ou de santé.

Au-delà de ses missions d'Accueil de Jour, elle intervient en faveur des publics les plus vulnérables, sur le terrain de l'accès aux droits, de l'accompagnement social et de la santé, en complémentarité des services sociaux et de santé, de droit commun et en collaboration avec les acteurs et dispositifs du territoire. Elle organise également sur site, des permanences d'accès aux soins/à la santé/à l'insertion professionnelle et un programme d'animation sociale et culturelle, axé sur le lien social et la reconstruction de l'estime de soi, essentiels aux parcours de sortie de rue et/ou de la grande précarité.

Elle défend une conception de l'accueil de la grande précarité et du soutien aux personnes les plus fragiles, faite de cette recherche permanente de dignité, d'humanité et de solidarité que la rue, l'errance, le dénuement, mettent à mal.

Véritable atout pour son territoire d'influence : Asnières-sur-Seine, Bois-Colombes, Clichy-la-Garenne, Colombes, Gennevilliers, La Garenne-Colombes, Levallois-Perret, Villeneuve-la-Garenne, elle participe d'une compétence sociale de terrain devenue indispensable face à l'augmentation de la grande précarité.

3) Moyens mis en oeuvre :

Salarié·e·s

- 8 permanents : 7.18 ETP > 2 animateurs Socioculturels, 3 Travailleurs Sociaux, 1 Assistante Administrative, 1 Psychologue, 1 Directrice
- 3 personnels en renfort hivernal : 1.38 ETP
- 3 personnels en renfort estival : 0.97 ETP

21 bénévoles.

11 administrateurs.

Informations

Equipe de direction/Bureau :

- Président : Jean VELON
- Trésorière : Catherine BOILLOT
- Secrétaire : Diana DE RAMOS
- Directrice : Valérie HAMIDI

Surface des Locaux : 217,70 m2 dont 133,08 m2 dédiés à l'accueil collectif et aux services, 34,10 m2 de Bureaux (1 bureau d'accompagnement social, 1 bureau polyvalent, 1 cabinet médical, 2 bureaux supports), 50,52 m2 de locaux techniques et stockage.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Ils sont établis selon les modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018) et à défaut de dispositions spécifiques prévues dans ce référentiel, les disposition du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 et du règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023.

Le bilan de l'exercice présente un total de 420 157 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 645 206 euros et un total charges de 680 842 euros, dégageant ainsi un résultat de -35 636 euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre à l'exception du changement de méthode que constitue la première application au 1/01/2025 des dispositions ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 et du règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023..
- indépendance des exercices.

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

Changements de méthodes

a/ L'association applique pour la 1ère fois aux comptes ouverts le 01/01/2025 les dispositions du règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022.

Les données comparatives (exercice 2024) présentées dans les comptes annuels restent présentées selon l'ancien référentiel comptable.

La direction estime qu'aucune disposition du nouveau règlement n'a d'impact significatif sur les comptes annuels.

b/ L'association comptabilise pour la première fois les contributions volontaires en nature dont elle bénéficie. Cette comptabilisation est requise par le règlement comptable ANC 2022-06.

Ce changement de méthode n'a pas d'incidence sur le bilan actif ou le bilan passif. Le compte de résultat est complété après la ligne résultat net des montants relatifs aux diverses contributions.

Ainsi, en produits :

- le montant des prestations en nature au 31/12/2025 s'élève à la somme de 7 896€. Ils auraient été de 7 798€ au 31/12/2024

- le montant du bénévolat au 31/12/2025 s'élève à la somme de 33 032 €. Il aurait été de 22 903€ au 31/12/2024.

En charges :

- le montant des prestations au 31/12/2025 s'élève à la somme de 7 896€. Ils auraient été de 7 798€ au 31/12/2024

- le montant du du perosnnel bénévole au 31/12/2025 s'élève à la somme de 33 032 €. Il aurait

Règles et Méthodes Comptables

été de 22 903€ au 31/12/2024.

Les précisions quant à la nature et à la valorisation de ces contributions sont données dans la rubrique "autres informations" (cf infra).

Principales méthodes utilisées

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

NA

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

Fait générateur de la comptabilisation des cotisations : encaissement.

Autres informations

Information concernant les contributeurs volontaire en nature (bénévolats, mise à disposition) :

21 bénévoles, dont les temps de présence sont reportés dans un tableau de suivi et valorisés au SMIC majoré d'un taux de charges sociales à 34%.

Règles et Méthodes Comptables

Indemnité de départ en retraite :

La provision pour indemnités de départ à la retraite se monte à la somme de 9 620.76 euros au 31 décembre 2025.

L'engagement est calculé au moyen des méthodes et hypothèses suivantes :

- Méthode retenue : méthode prospective.
- Taux d'actualisation financière : 3.9 %
- Taux d'évolution des salaires : 2%
- Hypothèse de départ : départ volontaire.

Réuménération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article art.20 Loi 2006-586 du 23 mai 2006) :

Non applicable

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	2 067					2 067
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 067					2 067
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	269 956					269 956
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	646 306		1 961			648 267
	aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	47 497		403			47 900
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		963 758		2 364			966 122
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		965 826		2 364			968 190

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			2 067			2 067
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			2 067			2 067
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			269 956			269 956
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement			547 035	15 951		562 986
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			34 299	2 724		37 023
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				851 290	18 675		869 965
TOTAL				853 357	18 675		872 032

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	400	400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 220	1 220	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	62 435	62 435	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	805	805	
	Charges constatées d'avance	2 264	2 264	
	TOTAL DES CREANCES	67 123	67 123	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 235	14 235		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	48 183	48 183		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 468	55 468		
	Impôts sur les bénéfices	389	389		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 586	7 586		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	44	44		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 469	30 469		
	TOTAL DES DETTES	156 373	156 373		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 264
ASSURANCE	01/01/2026 30/06/2026	816	
HACCP	01/01/2026 22/01/2026	89	
ORANGE	01/01/2026 31/01/2026	15	
UPONE	01/01/2026 31/01/2026	1 341	
SOSH	01/01/2026 31/01/2026	3	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 264

--

Produits constatés d'avance

[illegible]

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	32 964				32 964
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	216 611	(8 047)			208 564
Excédent ou déficit de l'exercice	(8 047)	8 047		35 636	(35 636)
Situation nette	241 527			35 636	205 891
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	83 792		198 940	224 839	57 893
Provisions réglementées					
TOTAL	325 320		198 940	260 475	263 784

Concours publics et subventions

31/12/2025	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		427 192	36 565		139 006	602 763
Subventions d'investissement		198 940				198 940
TOTAL		626 132	36 565		139 006	801 703

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
SUBVENTION GENNEVILLIERS		30 565	
DRIHL		427 192	
FONDATION LOGEMENT		137 856	
VILLENEUVE LA GARENNE		2 000	
ASNIERES SUR SEINE		4 000	
CHEQUE ANCV		1 150	
INVESTISSEMENTS			198 940
Totalisation		602 763	198 940

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	83 792	198 940	141 902	140 830
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	83 792	198 940	141 902	140 830
Quotes-parts virées au compte de résultat		82 937		82 937

Sur l'exercice 2025, une régularisation de la reprise de la subvention a été opérée.
Cette modification impacte le résultat de 9K€

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature PRESTATIONS	7 896	
Bénévolat	7 896 33 032	
	33 032	
Total	40 928	

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations PRESTATIONS	7 896	
Personnel bénévole	7 896 33 032	
	33 032	
Total	40 928	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Règlement ANC 2025-01

Commissaire aux comptes 1				Commissaire aux comptes 2			
31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

Honoraires afférents à la certification des comptes	5 082	5 074	100,00	100,00				
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)								
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité								
Total	5 082	5 074	100,00	100,00				

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité

Honoraires des commissaires aux comptes (CAC) ne certifiant pas les comptes et des Organismes tiers indépendants (OTI) pour la certification des informations en matière de durabilité (*)							
--	--	--	--	--	--	--	--

(*) pour les missions prévues au II de l’article L.821-54 du code de commerce pour les commissaires aux comptes et à l’article L.822-24 du code de commerce pour les OTI »

--