

***ASSOCIATION GDAAF***

*7 IMP. DE PLAINE ST NAZAIRE*

*11000 CARCASSONNE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2025 au 31/12/2025*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à CARCASSONNE**

**Le 07/04/2026**

**ELODIE BATALLER**

Expert-comptable

***SYNEX CARCASSONNE***

*1280 AV CLAUDE BERNARD*

*SYNEX*

*11000 CARCASSONNE*

*04 68 71 19 36*

ASSOCIATION GDAAF

7 IMP. DE PLAINE ST NAZAIRE

11000 CARCASSONNE

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025**

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

***SYNEX CARCASSONNE***

*1280 AV CLAUDE BERNARD*

*SYNEX*

*11000 CARCASSONNE*

*04 68 71 19 36*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION GDAAF  
7 IMP. DE PLAINE ST NAZAIRE  
11000 CARCASSONNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan,         | 333 736 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT,  | 0 Euros       |
| - Résultat net comptable, | 33 516 Euros  |

Fait à CARCASSONNE  
Le 07/04/2026

ELODIE BATALLER  
Expert-comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                        | Exercice N<br>31/12/2025 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                        | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISE                        | <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                                  | 7 722                       | 2 159                              | 5 563   | 7 108                         | 1 545         | 21.74  |
|                                         | Frais de recherche et de développement                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Donations temporaires d'usufruit                       |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets, licences, marques...             | 23 874                      | 5 244                              | 18 630  |                               | 18 630        |        |
|                                         | Immobilisations incorporelles en cours                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                               |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                          |                             |                                    |         |                               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT                         | Installations techniques Matériel et outillage         | 47 255                      | 21 546                             | 25 709  | 6 333                         | 19 376        | 305.96 |
|                                         | Immobilisations corporelles en cours                   |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (1)</b>                 |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Participations et Créances rattachées                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Prêts                                                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Autres                                                 | 2 782                       |                                    | 2 782   | 2 782                         |               |        |
|                                         | <b>Total I</b>                                         | 81 633                      | 28 949                             | 52 685  | 16 223                        | 36 461        | 224.75 |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | <b>Créances (2)</b>                                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Créances clients, usagers et comptes rattachés         | 4 840                       | 995                                | 3 845   | 9 008                         | 5 163         | 57.32  |
|                                         | Créances reçues par legs ou donations                  |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Autres                                                 | 54 530                      |                                    | 54 530  | 97 750                        | 43 220        | 44.21  |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                        |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Instruments de trésorerie                              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                         | 220 877                     |                                    | 220 877 | 115 053                       | 105 824       | 91.98  |
|                                         | Charges constatées d'avance (2)                        | 1 799                       |                                    | 1 799   | 8 297                         | 6 498         | 78.32  |
|                                         | <b>Total II</b>                                        | 282 046                     | 995                                | 281 051 | 230 108                       | 50 943        | 22.14  |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission des emprunts (III)                    |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des emprunts (IV)              |                             |                                    |         |                               |               |        |
|                                         | Ecarts de conversion actif (V)                         |                             |                                    |         |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                        | 363 680                     | 29 944                             | 333 736 | 246 332                       | 87 404        | 35.48  |

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                         |                                                            | Exercice N<br>31/12/2025 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
|                                |                                                            |                             |  |                               |  | Euros         | %      |
| FONDS PROPRES                  | Fonds propres                                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres sans droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres statutaires                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres complémentaires                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres avec droit de reprise :                      |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds statutaires                                          |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres complémentaires                              |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Ecarts de réévaluation                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Réserves :                                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Réserves statutaires ou contractuelles                     |                             |  |                               |  |               |        |
| FONDS DÉDIÉS                   | Réserves pour projet de l'entité                           | 94 232                      |  | 37 951                        |  | 56 280        | 148.30 |
|                                | Autres                                                     |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Report à nouveau                                           | 11 210                      |  | 81 752                        |  | 70 542        | 86.29  |
|                                | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)             | 33 516                      |  | 126 822                       |  | 93 306        | 73.57  |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Situation nette (sous total)                               | 116 538                     |  | 83 021                        |  | 33 516        | 40.37  |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds propres consommables                                 |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Subventions d'investissement                               | 19 572                      |  | 1 676                         |  | 17 897        | NS     |
|                                | Provisions réglementées                                    | 45 000                      |  | 45 000                        |  |               |        |
| PROVISIONS                     | Total I                                                    | 181 110                     |  | 129 697                       |  | 51 413        | 39.64  |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS                     | Fonds reportés liés aux legs ou donations                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Fonds dédiés                                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Total II                                                   |                             |  |                               |  |               |        |
| PROVISIONS                     | Provisions pour risques                                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Provisions pour charges                                    | 9 363                       |  | 8 644                         |  | 720           | 8.33   |
|                                | Total III                                                  | 9 363                       |  | 8 644                         |  | 720           | 8.33   |
| DETTES (1)                     | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Emprunts et dettes financières diverses                    |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                   | 32 538                      |  | 26 568                        |  | 5 971         | 22.47  |
|                                | Dettes des legs ou donations                               |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Dettes fiscales et sociales                                | 97 277                      |  | 77 763                        |  | 19 514        | 25.09  |
|                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Autres dettes                                              | 12 447                      |  | 3 660                         |  | 8 787         | 240.05 |
|                                | Instruments de trésorerie                                  |                             |  |                               |  |               |        |
|                                | Produits constatés d'avance                                | 1 000                       |  |                               |  | 1 000         |        |
| Ecart de conversion passif (V) | Total IV                                                   | 143 262                     |  | 107 991                       |  | 35 271        | 32.66  |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
|                                |                                                            |                             |  |                               |  |               |        |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)  |                                                            | 333 736                     |  | 246 332                       |  | 87 404        | 35.48  |

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                 | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|-------|
|                                                                                 | 31/12/2025 | 12  | 31/12/2024   | 12  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                     |            |     |              |     |               |       |
| Cotisations                                                                     |            |     |              |     |               |       |
| Ventes de biens et services                                                     |            |     |              |     |               |       |
| Ventes de biens                                                                 |            |     |              |     |               |       |
| Ventes de dons en nature                                                        |            |     |              |     |               |       |
| Ventes de prestations de service                                                | 155        | 120 | 195          | 248 | 40 128        | 20.55 |
| Parrainages                                                                     |            |     |              |     |               |       |
| Produits de tiers financeurs                                                    |            |     |              |     |               |       |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 659        | 058 | 708          | 561 | 49 503        | 6.99  |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |     |              |     |               |       |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |     |              |     |               |       |
| Dons manuels                                                                    |            |     |              |     |               |       |
| Mécénats                                                                        |            |     |              |     |               |       |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |            |     |              |     |               |       |
| Contributions financières                                                       |            | 190 |              |     | 190           |       |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 544        |     | 8            | 223 | 7 679         | 93.38 |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |            |     |              |     |               |       |
| Autres produits                                                                 |            | 1   |              |     | 1             |       |
| Total I                                                                         | 814        | 913 | 912          | 031 | 97 118        | 10.65 |
| Charges d'exploitation (2)                                                      |            |     |              |     |               |       |
| Achats de marchandises                                                          |            |     |              |     |               |       |
| Variation de stock                                                              |            |     |              |     |               |       |
| Autres achats et charges externes                                               | 217        | 595 | 210          | 279 | 7 317         | 3.48  |
| Aides financières                                                               |            |     |              |     |               |       |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 22         | 684 | 22           | 516 | 168           | 0.75  |
| Salaires et traitements                                                         | 425        | 156 | 432          | 815 | 7 659         | 1.77  |
| Charges sociales                                                                | 115        | 551 | 117          | 396 | 1 845         | 1.57  |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 4          | 865 | 3            | 909 | 956           | 24.47 |
| Dotations aux provisions                                                        |            | 720 |              | 410 | 310           | 75.60 |
| Reports en fonds dédiés                                                         |            |     |              |     |               |       |
| Autres charges                                                                  | 1          | 540 | 2            | 977 | 1 437         | 48.26 |
| Total II                                                                        | 788        | 111 | 790          | 300 | 2 189         | 0.28  |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                              | 26         | 802 | 121          | 731 | 94 929        | 77.98 |
|                                                                                 |            |     |              |     |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|                                                                   | 31/12/2025 | 12 | 31/12/2024   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers                                               |            |    |              |    |               |        |
| De participation                                                  | 1 569      |    |              |    | 1 569         |        |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                             |            |    | 61           |    | 61            | 100.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge    |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |    |              |    |               |        |
| Total III                                                         | 1 569      |    | 61           |    | 1 508         | NS     |
| Charges financières                                               |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées                                    |            |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change                                   |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |    |              |    |               |        |
| Total IV                                                          |            |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (III-IV)                                    | 1 569      |    | 61           |    | 1 508         | NS     |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)                    | 28 371     |    | 121 792      |    | 93 421        | 76.71  |
| Produits exceptionnels                                            |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion                                         | 5 307      |    | 47 358       |    | 42 051        | 88.79  |
| Sur opérations en capital                                         |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |            |    | 3 462        |    | 3 462         | 100.00 |
| Total V                                                           | 5 307      |    | 50 820       |    | 45 512        | 89.56  |
| Charges exceptionnelles                                           |            |    |              |    |               |        |
| Sur opérations de gestion                                         | 161        |    | 789          |    | 628           | 79.56  |
| Sur opérations en capital                                         |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |    | 45 000       |    | 45 000        | 100.00 |
| Total VI                                                          | 161        |    | 45 789       |    | 45 628        | 99.65  |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI)                                   | 5 146      |    | 5 030        |    | 116           | 2.30   |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |            |    |              |    |               |        |
| Total des produits (I+III+V)                                      | 821 789    |    | 962 911      |    | 141 123       | 14.66  |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)                             | 788 272    |    | 836 089      |    | 47 817        | 5.72   |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT                                            | 33 516     |    | 126 822      |    | 93 306        | 73.57  |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                          | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT                          | 5 563         | 7 108         | 1 545         | 21.74  |
| 20130000 EVALUATION EXTERNE                    | 7 722         | 7 722         |               |        |
| 28013000 AMORT EVALUTATION EXTERNE             | 2 159         | 614           | 1 545         | 251.63 |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL                | 18 630        |               | 18 630        |        |
| 20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR        | 18 630        |               | 18 630        |        |
| 20510000 LOGICIEL LOGADOM PACK                 | 4 415         | 4 415         |               |        |
| 20520000 VIA MICHELIN LOGADOM                  | 829           | 829           |               |        |
| 28051000 CONCESSIONS, BREVET ET DROIT S        | 4 415         | 4 415         |               |        |
| 28052000 AMORT LOGADOM MICHELIN                | 829           | 829           |               |        |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 25 709        | 6 333         | 19 376        | 305.96 |
| 21810000 LOCAL INSTALLATIONS                   | 19 701        |               | 19 701        |        |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL        | 2 480         | 2 480         |               |        |
| 21832000 16 PC PORTABLES TISF 14 2G - 3        | 3 184         | 3 184         |               |        |
| 21833000 MATERIEL JEUX ENFANTS                 | 4 032         | 4 032         |               |        |
| 21834000 3 MOBILES POLE DIRECTION              | 457           | 457           |               |        |
| 21835000 SERVEUR PROLIANT 110 GEN 10           | 8 297         | 8 297         |               |        |
| 21836000 SERVEUR STORMSHIELD                   | 2 438         | 2 996         | 557           | 18.61  |
| 21837000 ORIDNATEURS                           | 2 996         | 2 438         | 557           | 22.86  |
| 21838000 5 PC ASUS VIVO BOOK 2025              | 2 996         |               | 2 996         |        |
| 21841000 5 SIEGES DE BUREAU 03.02.20           | 674           | 674           |               |        |
| 28181000 AMORT AGENCT LOCAL LIMOUX             | 127           |               | 127           |        |
| 28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU              | 2 480         | 2 480         |               |        |
| 28183200 AMORT 16 PC PORTABLES HP              | 3 184         | 3 184         |               |        |
| 28183300 AMORTISSEMENT MATERIEL JEUX EN        | 4 032         | 4 032         |               |        |
| 28183400 AMORTISSEMENT 3 MOBILES POLE D        | 457           | 457           |               |        |
| 28183500 AMORTISSEMENT SERVEUR                 | 5 944         | 4 284         | 1 660         | 38.75  |
| 28183600 AMORTISSEMENT SERVEUR                 | 2 438         | 2 311         | 127           | 5.51   |
| 28183700 AMORTISSEMENT SERVEUR STORMSHI        | 1 686         | 813           | 873           | 107.38 |
| 28183800 AMORT 5 PC ASUS VIVO BOOK             | 523           |               | 523           |        |
| 28184100 AMORTISSEMENT SIEGES DE BUREAU        | 674           | 664           | 10            | 1.51   |
| AUTRES                                         | 2 782         | 2 782         |               |        |
| 27500000 CAUTIONS LOCATIONS ET CARBURAN        | 2 782         | 2 782         |               |        |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                         | 52 685        | 16 223        | 36 461        | 224.75 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 3 845         | 9 008         | 5 163         | 57.32  |
| 41100000 COLLECTIF CLIENTS                     | 1 831         | 3 136         | 1 304         | 41.60  |
| 41300012 MSA TISF MSA TISF                     |               | 157           | 157           | 100.00 |
| 41300014 CD 09 ARIEGE CONSEIL DEPARTEM         | 1 044         | 3 668         | 2 624         | 71.54  |
| 41300017 ADSEA - DAF ADSEA AIDES FINAN         |               | 211           | 211           | 100.00 |
| 41300018 HABITAT AUDOIS - ASEA                 |               | 1 836         | 1 836         | 100.00 |
| 41300229 CG TARN CONSEIL GENERAL DU TAR        | 969           |               | 969           |        |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX                       | 995           | 1 539         | 544           | 35.34  |
| 49110000 PROV.DEPREC.COMPTES CLTS.FAM.         | 995           | 1 539         | 544           | 35.34  |
| AUTRES                                         | 54 530        | 97 750        | 43 220        | 44.21  |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS                | 94            |               | 94            |        |
| 42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES        |               | 1 015         | 1 015         | 100.00 |
| 42710000 SAISIE SUR SALAIRE                    | 75            |               | 75            |        |
| 44860000 AUTRES CHARGES A PAYER                |               | 758           | 758           | 100.00 |
| 46700000 PRODUITS A RECEVOIR                   | 39 258        | 586           | 38 673        | NS     |
| 46700460 AUDEBERT NOTE DE FRAIS                | 374           | 266           | 108           | 40.54  |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                         | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| 46740000 CAF                            | 230           | 500           | 270           | 54.00  |
| 46792000 UDAF DE L'AUDE                 | 150           | 400           | 250           | 62.50  |
| 46794000 MDF SUBVENTION REAAP CAF       | 3 037         | 1 560         | 1 477         | 94.68  |
| 46796000 SUBVENTIONS CD11 MDF           | 3 000         | 3 000         |               |        |
| 46797000 MSA SUBVENTIONS MDF            | 3 102         | 1 208         | 1 895         | 156.89 |
| 46798000 MDF SUBVENTION CARCASSONNE AGG | 1 500         | 1 500         |               |        |
| 46799100 SUBVENTION CPAM                | 1 398         |               | 1 398         |        |
| 46799200 SUBVENTION CDC MONTAGNE NOIRE  | 1 000         |               | 1 000         |        |
| 46870000 PRODUITS À RECEVOIR            | 1 312         | 86 958        | 85 646        | 98.49  |
| DISPONIBILITES                          | 220 877       | 115 053       | 105 824       | 91.98  |
| 51211000 CREDIT MUTUEL                  | 54 073        | 69 748        | 15 675        | 22.47  |
| 51281000 LIVRET BLEU                    | 166 681       | 45 113        | 121 569       | 269.48 |
| 53110000 CAISSE                         | 123           | 193           | 69            | 36.09  |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE             | 1 799         | 8 297         | 6 498         | 78.32  |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE    | 1 799         | 8 297         | 6 498         | 78.32  |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                   | 281 051       | 230 108       | 50 943        | 22.14  |
| TOTAL GENERAL                           | 333 736       | 246 332       | 87 404        | 35.48  |
|                                         |               |               |               |        |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                         | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE               | 94 232        | 37 951        | 56 280        | 148.30 |
| 10682000 EXCED AFFECT.                         | 1 500         | 1 500         |               |        |
| 10685520 EXCEDENT AFFECTE BFR REVERVE D        | 36 451        | 36 451        |               |        |
| 10685620 REAFFECTATION PC CASF 12.2019         | 56 281        | 0             | 56 280        | NS     |
| REPORT A NOUVEAU                               | 11 210        | 81 752        | 70 542        | 86.29  |
| 11011000 REPORT A NOUVEAU CRED FDVA            | 10 964        | 10 964        |               |        |
| 11012000 REPORT A NOUVEAU AIDES                | 7 307         | 7 307         |               |        |
| 11400000 DEP. REFUSEES P/AUTORITE TARIF        | 1 839         |               | 1 839         |        |
| 11500000 RESULTAT SOUS CONTROLE                | 24 589        | 24 589        |               |        |
| 11592200 DEP.NON OPPOS. CONGES PAYES           | 11 328        | 16 378        | 5 050         | 30.83  |
| 11910000 RAN TISF CD 11                        |               | 47 339        | 47 339        | 100.00 |
| 11920000 RAN TISF CAF                          | 5 624         | 12 199        | 6 575         | 53.90  |
| 11930000 RAN AES CAF                           | 36 670        | 34 282        | 2 388         | 6.97   |
| 11940000 RAN MDF                               | 2 288         | 14 415        | 12 127        | 84.13  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 33 516        | 126 822       | 93 306        | 73.57  |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)                   | 116 538       | 83 021        | 33 516        | 40.37  |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                   | 19 572        | 1 676         | 17 897        | NS     |
| 13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT              | 24 892        | 6 262         | 18 630        | 297.51 |
| 13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT I        | 5 320         | 4 586         | 733           | 15.99  |
| PROVISIONS REGLEMENTEES                        | 45 000        | 45 000        |               |        |
| 14110000 PROVISIONS REGLEMENTEES               | 45 000        | 45 000        |               |        |
| TOTAL FONDS PROPRES                            | 181 110       | 129 697       | 51 413        | 39.64  |
| TOTAL FONDS DEDIES                             |               |               |               |        |
| PROVISIONS POUR CHARGES                        | 9 363         | 8 644         | 720           | 8.33   |
| 15300000 DOT.PENSIONS ET OBLIG. SIM            | 9 363         | 8 644         | 720           | 8.33   |
| TOTAL PROVISIONS                               | 9 363         | 8 644         | 720           | 8.33   |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES       | 32 538        | 26 568        | 5 971         | 22.47  |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS                | 28 504        | 21 545        | 6 959         | 32.30  |
| 40810000 FOURNISSEURS                          | 4 034         | 5 023         | 989           | 19.69  |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                    | 97 277        | 77 763        | 19 514        | 25.09  |
| 42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES        | 2 199         |               | 2 199         |        |
| 42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG        | 40 598        | 38 548        | 2 050         | 5.32   |
| 43100000 URSSAF                                | 20 301        | 11 928        | 8 373         | 70.20  |
| 43703000 AG2R RETRAITE                         | 7 560         | 2 840         | 4 720         | 166.17 |
| 43706000 AG2R PREVOYANCE                       | 5 769         | 5 352         | 417           | 7.79   |
| 43708000 AG2R MUTUELLE                         | 825           | 1 005         | 180           | 17.93  |
| 43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES           | 15 513        | 14 303        | 1 210         | 8.46   |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE               | 317           | 348           | 31            | 8.78   |
| 44700000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM        | 3 571         | 3 438         | 133           | 3.87   |
| 44810000 AUTRES CHARGES FISC A PAYER           | 624           |               | 624           |        |

## DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                          | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| AUTRES DETTES                            | 12 447        | 3 660         | 8 787         | 240.05 |
| 46700110 SIMON STEPHANIE NOTE DE FRAIS   |               | 30            | 30            | 100.00 |
| 46700180 BONAFOUS NOTE DE FRAIS          | 112           | 9             | 103           | NS     |
| 46700240 COURIERE NOTE DE FRAIS          |               | 33            | 33            | 100.00 |
| 46700340 TOUSTOU NOTE DE FRAIS           |               | 48            | 48            | 100.00 |
| 46700450 GAULIER NOTE DE FRAIS           | 14            | 15            | 1             | 5.30   |
| 46700480 SAINT LAURENT NOTE DE FRAIS     |               | 8             | 8             | 100.00 |
| 46700550 COUPAYE Michelle Note de Frais  | 7             |               | 7             |        |
| 46700560 CREMERY NOTE DE FRAIS           | 9             |               | 9             |        |
| 46701000 CDC LIMOUXIN ET SAINT HILARIOIS | 560           | 149           | 411           | 275.40 |
| 46701200 CIAS CARCASSONNE                | 2 843         | 532           | 2 312         | 434.78 |
| 46701400 ADMR DE L'AUDE                  |               | 214           | 214           | 100.00 |
| 46703000 AUDE MENAGE SERVICE             | 3 999         | 508           | 3 491         | 687.52 |
| 46711100 CIAS CASTELNAUDARY              | 2 025         | 87            | 1 938         | NS     |
| 46711600 CIAS PIEGE LAURAGAIS MALEPERE   | 912           |               | 912           |        |
| 46712000 CDC PYRENEES AUDIOISES          | 466           | 528           | 62            | 11.75  |
| 46725000 AFC                             | 1 500         | 1 500         |               |        |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE              | 1 000         |               | 1 000         |        |
| 48700000 PROD. CONSTATES D'AVANCE        | 1 000         |               | 1 000         |        |
| TOTAL DETTES                             | 143 262       | 107 991       | 35 271        | 32.66  |
| TOTAL GENERAL                            | 333 736       | 246 332       | 87 404        | 35.48  |
|                                          |               |               |               |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                        | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                        | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE                       | 155 120       | 195 248       | 40 128        | 20.55  |
| 70610150 DISPOSITIF ASEA                               |               | 1 836         | 1 836         | 100.00 |
| 70612000 PRESTAT. MSA TISF                             |               | 787           | 787           | 100.00 |
| 70616000 CAF AVS                                       | 34 695        | 50 553        | 15 858        | 31.37  |
| 70616500 CAF TISF                                      | 35 509        | 65 549        | 30 040        | 45.83  |
| 70619000 MDF CAF BUDGET MDF                            | 67 094        | 66 864        | 230           | 0.34   |
| 70620080 PRESTAT° FAMILLES FRAGILISEES                 | 1 268         |               | 1 268         |        |
| 70620100 PREST FAM CAF FAM TISF                        | 2 812         | 4 126         | 1 314         | 31.84  |
| 70620110 PREST FAMILLES FRAGILISEES                    |               | 811           | 811           | 100.00 |
| 70620120 PREST FAMILLES MSA TISF                       |               | 4             | 4             | 100.00 |
| 70691000 MDF PRETATIONS DE SERVICE                     | 750           | 400           | 350           | 87.50  |
| 70852000 REMBOURSEMENT FORMATION                       | 12 992        | 4 317         | 8 675         | 200.93 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION         | 659 058       | 708 561       | 49 503        | 6.99   |
| 73113000 PRESTAT. CD34 HERAULT                         |               | 2 348         | 2 348         | 100.00 |
| 73114000 CD 09 ARIEGE CONSEIL DEPARTEM                 | 3 529         | 3 668         | 138           | 3.77   |
| 73116000 PRESTAT. MECS 65                              |               | 528           | 528           | 100.00 |
| 73118000 CONSEIL DEPARTEMENTAL                         | 628 832       | 667 541       | 38 709        | 5.80   |
| 73120170 PRESTAT. ADSEA - DAF                          |               | 422           | 422           | 100.00 |
| 73122900 PRESTAT. CD 81 TARN                           | 969           |               | 969           |        |
| 74019100 MDF SUBVENTIONS CD11                          | 6 500         | 6 500         |               |        |
| 74510000 MDF SUBVENTION CAF We FAMILLE                 | 270           | 1 230         | 1 500         | 121.95 |
| 74550000 MDF SUBV FDVA ATELIERS COLL                   | 1 000         | 3 000         | 2 000         | 66.67  |
| 74570000 MDF SUBVENTION VILLE DE CARCAS                | 1 500         | 1 500         |               |        |
| 74580000 MDF SUBVENTION CPAM                           | 3 000         | 8 000         | 5 000         | 62.50  |
| 74590000 MDF SUBVENTION MSA                            | 4 500         | 6 300         | 1 800         | 28.57  |
| 74600000 MDF SUBVENTION CARCASSONNE AGG                | 1 500         | 1 500         |               |        |
| 74610000 POINT RELAIS CAF                              |               | 300           | 300           | 100.00 |
| 74620000 SUBVENTION COVALDEM 11                        | 87            |               | 87            |        |
| 74630000 MDF SUBVENTION REEAP CAF                      | 6 677         | 5 200         | 1 477         | 28.40  |
| 74640000 SUBVENTION CDC MONTAGNE NOIRE                 | 500           |               | 500           |        |
| 74700000 SUBV INV VIREE AU CPTÉ DE RST                 | 733           | 524           | 209           | 39.85  |
| CONTRIBUTIONS FINANCIERES                              | 190           |               | 190           |        |
| 75510000 CONTRIB. FINANCIERE AUTRES ORG                | 190           |               | 190           |        |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 544           | 8 223         | 7 679         | 93.38  |
| 78174000 REPRISE PROV DEP CLIENTS                      | 544           |               | 544           |        |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES                          |               | 1 131         | 1 131         | 100.00 |
| 79102000 FONJEP AUDREY GAULIER                         |               | 7 092         | 7 092         | 100.00 |
| AUTRES PRODUITS                                        | 1             |               | 1             |        |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU                | 1             |               | 1             |        |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION                      | 814 913       | 912 031       | 97 118        | 10.65  |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                      | 217 595       | 210 279       | 7 317         | 3.48   |
| 60400100 CDC LIMOUX                                    | 1 107         | 3 111         | 2 004         | 64.41  |
| 60400300 AUDE MENAGE                                   | 8 491         | 13 745        | 5 254         | 38.22  |
| 60401200 CIAS CARCASSONNE                              | 7 670         | 4 716         | 2 954         | 62.63  |
| 60401400 ADMR                                          | 380           | 7 967         | 7 588         | 95.24  |
| 60411100 CCAS CASTELNAUDARY (VILLE DE C                | 4 011         | 560           | 3 451         | 616.30 |
| 60411600 CIAS PIEGE LAURAGAIS MALEPERE                 | 1 550         | 2 937         | 1 387         | 47.24  |
| 60412000 CDC PYRENEES AUDIOISES                        | 925           | 5 486         | 4 561         | 83.14  |
| 60611000 ELECTRICITE                                   | 4 040         | 4 100         | 60            | 1.47   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                          | Exercice N<br>31/12/2025 12 | Exercice N-1<br>31/12/2024 12 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                          |                             |                               | Euros         | %      |
| 60611100 EDF PRO CY                      | 721                         | 836                           | 116           | 13.84  |
| 60613000 EAU                             | 913                         | 266                           | 647           | 243.59 |
| 60613100 EAU CY                          | 142                         | 222                           | 80            | 35.94  |
| 60614000 CARBURANT                       | 18 366                      | 19 232                        | 866           | 4.51   |
| 60623100 PDTS DIVERS EPICERIE            | 158                         | 104                           | 54            | 51.76  |
| 60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE   | 84                          |                               | 84            |        |
| 60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN            | 160                         | 281                           | 120           | 42.81  |
| 60632000 PETIT MATERIEL                  | 585                         | 201                           | 383           | 190.42 |
| 60633000 FRAIS DEMENAGT/INSTALLATION NO  | 1 134                       |                               | 1 134         |        |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES     | 1 349                       | 1 214                         | 135           | 11.08  |
| 60691100 MDF ELECTRICITE                 | 1 205                       | 1 111                         | 94            | 8.49   |
| 60691200 MDF EAU                         | 154                         | 93                            | 62            | 66.62  |
| 60692310 MDF DIVERS EPICERIE             |                             | 92                            | 92            | 100.00 |
| 60693100 MDF PRODUITS D'ENTRETIEN        | 92                          | 70                            | 22            | 30.94  |
| 60693200 MDF PETIT MATERIEL              | 2 387                       | 3 214                         | 827           | 25.73  |
| 60694000 MDF FOURNITURES DE BUREAU       | 1 535                       | 57                            | 1 478         | NS     |
| 60696000 MDF FRAIS ACTION PARENTS CONNE  |                             | 2 245                         | 2 245         | 100.00 |
| 61321000 LOYER IMMOBILIER CNE            | 14 222                      | 11 219                        | 3 003         | 26.76  |
| 61322000 LOYER IMMOBILIER CY             | 6 159                       | 6 037                         | 122           | 2.02   |
| 61323000 LOYER LOCAL LIMOUX              | 960                         | 960                           |               |        |
| 61350000 LOCATIONS VEHICULES             | 22 935                      | 23 400                        | 465           | 1.99   |
| 61353000 LOCATION IMPRIMANTES            | 1 474                       | 1 474                         |               |        |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP  | 3 752                       | 2 869                         | 883           | 30.78  |
| 61490000 MDF TAXE FONCIERE               | 1 976                       | 1 981                         | 5             | 0.27   |
| 61520000 ENTRETIEN LOCAUX                | 792                         | 301                           | 491           | 163.18 |
| 61530000 ENTRETIEN ET MAINTENANCE VEHIC  | 6 822                       | 8 614                         | 1 793         | 20.81  |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE        | 10 943                      | 10 017                        | 925           | 9.24   |
| 61592000 MDF ENTRETIEN IMMOBILER         | 2 419                       | 2 766                         | 348           | 12.56  |
| 61611000 ASSURANCES MAIF                 | 9 059                       | 9 912                         | 853           | 8.61   |
| 61612000 ASSURANCE LOCAUX                | 1 372                       |                               | 1 372         |        |
| 61691100 MDF ASSURANCE AUTOMISSION       | 236                         | 215                           | 21            | 9.58   |
| 61691200 MDF ASSURANCE LOCAL             | 170                         | 217                           | 46            | 21.35  |
| 61830000 DOCUMENTATIONS                  | 103                         | 96                            | 7             | 7.34   |
| 62160000 AUTRES INTERVENANTS EXTERIEURS  | 19 523                      | 12 813                        | 6 710         | 52.37  |
| 62260000 HONORAIRES                      | 8 760                       | 7 968                         | 792           | 9.94   |
| 62261000 HONORAIRES SUPERV ISION         | 5 346                       | 4 599                         | 747           | 16.24  |
| 62263000 HONORAIRES D'AVOCATS            |                             | 1 117                         | 1 117         | 100.00 |
| 62391000 MDF PUBLICITE PUBLICATIONS REL  | 1 951                       | 2 982                         | 1 031         | 34.58  |
| 62510000 FRAIS DE MISSION ET DEPLACEMENT | 628                         | 763                           | 135           | 17.67  |
| 62520000 FRAIS DE MISSIONS RECEPTION DE  | 1 071                       | 571                           | 500           | 87.54  |
| 62570000 RECEPTIONS/REPRESENTATION       | 815                         | 440                           | 375           | 85.30  |
| 62592000 MDF FRAIS DE MISSION/RECEPTION  | 807                         | 1 189                         | 382           | 32.17  |
| 62610000 TELECOMMUNICATION               | 6 426                       | 7 274                         | 848           | 11.66  |
| 62620000 FRAIS POSTAUX                   | 436                         | 287                           | 149           | 52.08  |
| 62630000 EPS TELESURVEILLANCE            | 640                         | 638                           | 2             | 0.37   |
| 62691000 MDF TELECOMMUNICATIONS          | 288                         | 288                           |               |        |
| 62692000 MDF TELESURVEILLANCE            | 530                         | 524                           | 5             | 0.99   |
| 62780000 AUTRES FRAIS OU COMMISSIONS SU  | 263                         | 414                           | 151           | 36.53  |
| 62800000 DIVERS                          |                             | 158                           | 158           | 100.00 |
| 62810000 FORMATION                       | 14 061                      | 2 443                         | 11 618        | 475.55 |
| 62820000 COTISATIONS FEDERATIONS         | 4 100                       | 3 691                         | 409           | 11.07  |
| 62830000 ADHESION UDAF                   | 54                          |                               | 54            |        |
| 62891000 MDF FORMATIONS                  | 544                         | 430                           | 114           | 26.55  |
| 62893000 MDF COTISATION FEDERATON        | 554                         |                               | 554           |        |
| 62894000 MDF AUTRES SERVICES EXTERIEURS  | 10 249                      | 9 748                         | 501           | 5.14   |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                   | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES             | 22 684        | 22 516        | 168           | 0.75   |
| 63120000 TAXE SUR LES SALAIRES TISF               | 12 524        | 9 184         | 3 340         | 36.37  |
| 63122000 TAXES SUR LES SALAIRES ADM               |               | 4 308         | 4 308         | 100.00 |
| 63331000 FORMATION PROF CONTINUE TISF             | 6 150         | 6 143         | 7             | 0.11   |
| 63333000 FORMATION PROF CONTINUE ADM              | 2 360         | 2 881         | 521           | 18.08  |
| 63580000 AUTRES DROITS                            | 1 650         |               | 1 650         |        |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                           | 425 156       | 432 815       | 7 659         | 1.77   |
| 64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL                | 313 324       | 293 302       | 20 021        | 6.83   |
| 64112000 SALAIRES BRUTS ADMINISTRATIFS            | 113 238       | 138 229       | 24 991        | 18.08  |
| 64120000 PROVISION POUR CP                        | 2 050         | 7 725         | 9 776         | 126.54 |
| 64140000 INDEMNITES LICENCIEMENT ET RC            |               | 15 777        | 15 777        | 100.00 |
| 64180000 IJSS NETTES                              |               | 161           | 161           | 100.00 |
| 64190000 IJ PREVOYANCE                            | 3 456         | 6 930         | 3 474         | 50.13  |
| CHARGES SOCIALES                                  | 115 551       | 117 396       | 1 845         | 1.57   |
| 64510000 CHARGES SOCIALES S/ REMUNERAT            | 48 137        | 40 035        | 8 102         | 20.24  |
| 64512000 COTISATIONS ADM                          | 28 926        | 39 724        | 10 798        | 27.18  |
| 64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 1 210         | 3 731         | 4 940         | 132.42 |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITE TISF                | 10 220        | 8 580         | 1 640         | 19.11  |
| 64532000 COTISATIONS RETRAITE ADM                 | 3 131         | 3 995         | 865           | 21.64  |
| 64532100 COTISATIONS RETRAITE ADM CADRE           | 3 536         | 4 351         | 816           | 18.74  |
| 64540000 COTISATIONS PREVOYANCE TISF              | 10 904        | 10 588        | 315           | 2.98   |
| 64542000 COTISATIONS PREVOYANCE ADM               | 2 008         | 2 402         | 395           | 16.42  |
| 64542100 COTISATIONS PREVOYANCE ADM CAD           | 2 813         | 2 927         | 113           | 3.88   |
| 64550000 COTISATIONS MUTUELLE TISF                | 4 061         | 4 024         | 37            | 0.92   |
| 64552000 COTISATIONS MUTUELLE ADM                 | 1 789         | 2 187         | 398           | 18.19  |
| 64570000 SIST TISF                                | 1 630         | 1 397         | 233           | 16.67  |
| 64572000 SIST ADM                                 | 475           | 582           | 107           | 18.35  |
| 64597200 MDF MEDECINE DU TRAVAIL                  | 238           | 233           | 5             | 2.06   |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL              |               | 100           | 100           | 100.00 |
| 64900000 REMBOURST CHARGES DE PERSONNEL           | 3 525         |               | 3 525         |        |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 4 865         | 3 909         | 956           | 24.47  |
| 68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS S           | 1 545         | 614           | 931           | 151.63 |
| 68111000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS S           | 3 320         | 3 295         | 25            | 0.77   |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS                          | 720           | 410           | 310           | 75.60  |
| 68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR            | 720           | 1 839         | 1 120         | 60.87  |
| 68174000 PROV.DEPREC.COMPTES CLTS.FAM.            |               | 1 429         | 1 429         | 100.00 |
| AUTRES CHARGES                                    | 1 540         | 2 977         | 1 437         | 48.26  |
| 65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVA           | 1 539         | 2 969         | 1 429         | 48.15  |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO           | 1             | 8             | 7             | 89.03  |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION                  | 788 111       | 790 300       | 2 189         | 0.28   |
| RESULTAT D'EXPLOITATION                           | 26 802        | 121 731       | 94 929        | 77.98  |
| PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION              | 1 569         |               | 1 569         |        |
| 76100000 PRODUITS FINANCIERS                      | 1 569         |               | 1 569         |        |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|                                                                 | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                                                 | 31/12/2025 12 | 31/12/2024 12 | Euros         | %      |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES                           |               | 61            | 61            | 100.00 |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS                                    |               | 61            | 61            | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS                                   | 1 569         | 61            | 1 508         | NS     |
| RESULTAT FINANCIER                                              | 1 569         | 61            | 1 508         | NS     |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                   | 28 371        | 121 792       | 93 421        | 76.71  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION                | 5 307         | 47 358        | 42 051        | 88.79  |
| 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP                          |               | 45 000        | 45 000        | 100.00 |
| 77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX                          |               | 2 358         | 2 358         | 100.00 |
| 77200000 PRODUITS /EXERCICES ANTERIEURS                         | 5 307         |               | 5 307         |        |
| REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES |               | 3 462         | 3 462         | 100.00 |
| 79700000 TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIO                         |               | 3 462         | 3 462         | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS                                | 5 307         | 50 820        | 45 512        | 89.56  |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION               | 161           | 789           | 628           | 79.56  |
| 67120000 AMENDES ET PENALITES                                   | 11            | 294           | 283           | 96.16  |
| 67180000 CHARGE EXCEPTIONNELLE SUR EXER                         |               | 495           | 495           | 100.00 |
| 67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS                         | 150           |               | 150           |        |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS       |               | 45 000        | 45 000        | 100.00 |
| 68740000 DOTATIONS AUX PROV REGL.                               |               | 45 000        | 45 000        | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES                               | 161           | 45 789        | 45 628        | 99.65  |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                           | 5 146         | 5 030         | 116           | 2.30   |
| TOTAL DES PRODUITS                                              | 821 789       | 962 911       | 141 123       | 14.66  |
| TOTAL DES CHARGES                                               | 788 272       | 836 089       | 47 817        | 5.72   |
| EXCEDENT OU DEFICIT                                             | 33 516        | 126 822       | 93 306        | 73.57  |
|                                                                 |               |               |               |        |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

|                                        |   |
|----------------------------------------|---|
| Principes et conventions générales     | X |
| Permanence ou changement de méthodes   | X |
| Informations générales complémentaires | X |

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

|                                               |   |
|-----------------------------------------------|---|
| Etat des immobilisations                      | X |
| Etat des amortissements                       | X |
| Etat des provisions                           | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Produits à recevoir                           | X |
| Charges à payer                               | X |

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                                |   |
|------------------------------------------------|---|
| Engagement en matière de pensions et retraites | X |
|------------------------------------------------|---|

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément à la réglementation comptable française en vigueur, résultant des règlements de l'Autorité des normes comptables (ANC).

L'Association a arrêté ses comptes dans le respect notamment :

du règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, tel que modifié par le règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers (PCG 2025), applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025 ;

du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;

de l'avis ANC n°2007-05 du 4 mai 2007 relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux à but non lucratif ;

des principes comptables prévus par l'article R.314-81 du Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF) applicables aux comptes administratifs des établissements sociaux et médico-sociaux ;

de l'arrêté du 12 novembre 2008 relatif aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du CASF ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires ;

du décret n°2008-1500 du 30 décembre 2008 relatif à la réglementation financière et budgétaire des établissements et services sociaux et médico-sociaux.

Les comptes administratifs des établissements, établis selon les principes comptables prévus par l'article R 314-81 du Code CASF, ont été retraités afin d'obtenir les comptes sociaux conformes au règlement susvisé.

Le bilan de l'exercice présente un total de 333 736 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 821 789 euros et un total charges de 788 272 euros, dégageant ainsi un résultat de 33 516 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2025 et finit le 31/12/2025.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions suivantes ont été respectées :

-Continuité de l'exploitation, conditionnée à la poursuite des versements sur l'exercice 2025 par les financeurs.

-Permanence des méthodes comptables d'un exercice,

-Indépendance des exercices

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

La première application du Règlement ANC n° 2018-06 constitue un changement de méthode comptable selon les dispositions du PCG. Aucun impact n'est à constater de cette première application du Règlement dans les comptes 2022 de l'association à l'exception des dépenses refusées (compte 1142) ou non opposables aux tiers financeurs (comptes 116) qui ont été reclassées dans la rubrique des résultats sous contrôle de tiers financeurs (comptes 115)

## ANNEXE

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

### Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

À compter de l'année dans sa version issue du règlement ANC n°2022-06 (PCG 2025). Cette première application a entraîné des modifications de présentation et de méthodes comptables, notamment la suppression des transferts de charges, la définition du résultat exceptionnel. Ces changements ont été appliqués conformément aux dispositions transitoires prévues par le règlement et sont sans impact significatif sur les comptes de l'

### Informations générales complémentaires

Description de l'objet social de l'entité

Le GDAAF s'engage à défendre les intérêts matériels et moraux des familles et a pour objet d'organiser, de gérer, de développer dans le département, l'aide aux familles par l'intervention :

- des travailleuses familiales dont le recrutement, la formation, l'encadrement sont conformes à l'article 2 de l'arrêté ministériel du 9 mai 1949, modifié en septembre 1965.
- ainsi que par l'intervention de TISF qui ont validé un diplôme d'état conformément à l'arrêté du 25 Avril 2006.
- et de personnels formés, en vue de répondre à la diversité des besoins des familles et des personnes.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Le GDAAF a pour finalité d'accompagner les familles vers l'autonomie, de les soutenir dans leur fonction parentale et de prévenir les difficultés familiales. Il assure également un rôle de protection de l'enfance.

1- Le service TISF du GDAAF

- Missions de Prévention (CAF, MSA, PMI)
- Missions de Protection de l'enfant (ASE, AEMO)
- Interventions TISF à domicile ou en lieu neutre

Le service est autorisé au titre des établissements sanitaires, sociaux et médico-sociaux sur l'ensemble du département de l'Aude, mais elle concentre historiquement son activité sur l'Ouest du Département (Carcassonne, Castelnaudary, Limoux-Haute Vallée).

2- Plateforme AAD

Aide à domicile (délégation de service - CAF)

- Missions de prévention CAF (AVS) : Périnatalité, Dynamique familiale, Rupture familiale,

Inclusion

- Sous-traitance des missions à 9 structures AVS
- sur l'Ouest du Département (Carcassonne, Castelnaudary, Limoux-Haute Vallée).

3- La Maison de la Famille (MDF)

- Espace d'information familles
- Lieu ressource pour les professionnels partenaires
- Facilitateur d'expérimentations et de projets innovants sur 108 communes Audoises avec pour objectif une MDF itinérante.

Description des moyens mis en oeuvre

Moyens matériels et Dynamique RH

13 véhicules en location (13 Peugeot 208)

3 Locaux en location (Carcassonne, Castelnaudary, Limoux)

PC, Smartphones, cartes carburant pour tous les salariés d'intervention

Serveur avec maintenance informatique

Gestion de 212 dossiers familles

Outils de pilotage interne

Formation

Analyse des pratiques professionnelles

Professionnalisation des " écrits "

19 Salariés :

- Un Directeur par interim
- 1 Responsable de secteur
- 12 TISF (dont 1 CDD)

ANNEXE

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

- 1 secrétaire
- 1 comptable
- 1 agent d'entretien
- 1 Coordinatrice pour la MDF
- 1 Agent d'accueil pour la MDF

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement              | TOTAL                               | 7 722         |              |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           | TOTAL                               | 5 244         | 18 630       |
| Installations générales agencements aménagements divers |                                     |               | 19 701       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 24 558                              |               | 2 996        |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                     |               | 19 701       |
|                                                         | TOTAL                               | 24 558        | 42 397       |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 2 782                               |               | 2 000        |
|                                                         | TOTAL                               | 2 782         | 2 000        |
|                                                         | TOTAL GENERAL                       | 40 307        | 63 027       |

|                                                         | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Frais établissement et de développement                 | TOTAL         |          | 7 722                                | 7 722                                            |
| Autres immobilisations incorporelles                    | TOTAL         |          | 23 874                               | 23 874                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers |               |          | 19 701                               | 19 701                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               |          | 27 554                               | 27 554                                           |
| Immobilisations corporelles en cours                    |               | 19 701   |                                      |                                                  |
|                                                         | TOTAL         | 19 701   | 47 255                               | 47 255                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               | 2 000    | 2 782                                | 2 782                                            |
|                                                         | TOTAL         | 2 000    | 2 782                                | 2 782                                            |
|                                                         | TOTAL GENERAL | 21 701   | 81 633                               | 81 633                                           |

ANNEXE

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

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  |                          | Montant début d'exercice  | Dotations de l'exercice      | Diminutions Reprises        | Montant fin d'exercice |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement             | TOTAL                    | 614                       | 1 545                        |                             | 2 159                  |
| Autres immobilisations incorporelles                    | TOTAL                    | 5 244                     |                              |                             | 5 244                  |
| Installations générales agencements aménagements divers |                          |                           | 127                          |                             | 127                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |                          | 18 226                    | 3 193                        |                             | 21 419                 |
|                                                         | TOTAL                    | 18 226                    | 3 320                        |                             | 21 546                 |
|                                                         | TOTAL GENERAL            | 24 083                    | 4 865                        |                             | 28 949                 |
| Ventilation des dotations de l'exercice                 | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                        |
|                                                         |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises               |
| Frais étab.rech.développ.                               | TOTAL                    | 1 545                     |                              |                             |                        |
| Instal.générales agenc.aménag.divers                    |                          | 127                       |                              |                             |                        |
| Matériel de bureau informatique mobilier                |                          | 3 193                     |                              |                             |                        |
|                                                         | TOTAL                    | 3 320                     |                              |                             |                        |
|                                                         | TOTAL GENERAL            | 4 865                     |                              |                             |                        |

Etat des provisions

| Provisions réglementées        | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Autres provisions réglementées | 45 000                   |                         |                               |                                   | 45 000                 |
| TOTAL                          | 45 000                   |                         |                               |                                   | 45 000                 |

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Pensions et obligations similaires | 8 644                    | 720                     |                               |                                   | 9 363                  |
| TOTAL                              | 8 644                    | 720                     |                               |                                   | 9 363                  |

| Provisions pour dépréciation              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients                       | 1 539                    | 995                     | 1 539                         |                                   | 995                    |
| TOTAL                                     | 1 539                    | 995                     | 1 539                         |                                   | 995                    |
| TOTAL GENERAL                             | 55 183                   | 1 715                   | 1 539                         |                                   | 55 358                 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation |                          | 720                     | 544                           |                                   |                        |

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 2 782        | 2 782          |               |
| Clients douteux ou litigieux       | 995          | 995            |               |
| Autres créances clients            | 3 845        | 3 845          |               |
| Personnel et comptes rattachés     | 75           | 75             |               |
| Débiteurs divers                   | 54 455       | 54 455         |               |
| Charges constatées d'avance        | 1 799        | 1 799          |               |
| TOTAL                              | 63 952       | 63 952         |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 32 538       | 32 538         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 42 797       | 42 797         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 49 968       | 49 968         |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 4 512        | 4 512          |              |                 |
| Autres dettes                                 | 12 447       | 12 447         |              |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 1 000        | 1 000          |              |                 |
| TOTAL                                         | 143 262      | 143 262        |              |                 |

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 1 312   |
| Total                                                                    | 1 312   |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 4 034   |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 56 735  |
| Total                                                                  | 60 770  |

## **ANNEXE**

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

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.