

Association ADAPEI DU CANTAL

1 Rue Laparra de Fieux

15000 AURILLAC

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 à 10</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>11 à 16</i>

CABINET ESCURA ET ASSOCIES

4 RUE DU VIADUC

15000 AURILLAC

04.71.48.38.94

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 ADAPEI DU CANTAL
1 Rue Laparra de Fieux
15000 AURILLAC

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,	80 670 178.38 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	7 294 628.77 Euros
- Résultat net comptable,	(39 146.84)Euros

Fait à AURILLAC
Le 31/03/2026

Henri Michel CHARMES
Expert-comptable associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)	50 711	50 711				
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	391 828	84 494	307 334	116 684	190 650	163.39
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 802 553		1 802 553	1 446 729	355 824	24.60
	Constructions	75 754 777	32 466 574	43 288 203	43 410 970	122 767	0.28
	Installations techniques, matériel et outillage	13 076 589	9 873 380	3 203 209	3 663 438	460 228	12.56
	En cours, avances et acomptes	1 922 978		1 922 978	2 598 033	675 056	25.98
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations		130 000	130 000	130 000		
	Créances rattachées à des participations						
ACTIF CIRCULANT	Autres titres immobilisés	200 499		200 499	200 499		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	24 104		24 104	26 322	2 218	8.43
	Total II	93 224 039	42 605 159	50 618 880	51 332 675	713 794	1.39
	Stocks et en cours	219 796		219 796	326 426	106 630	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 302 737	8 953	3 293 784	3 486 204	192 420	5.52
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	1 044 029		1 044 029	1 347 145	303 116	22.50
	Charges constatées d'avance (2)	257 915		257 915	277 898	19 983	7.19
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	10 159 113		10 159 113	8 990 423	1 168 691	13.00
	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	15 076 660		15 076 660	16 955 723	1 879 063	11.08
	Total III	30 060 251	8 953	30 051 298	31 383 820	1 332 522	4.25
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	123 284 290	42 614 112	80 670 178	82 716 494	2 046 316	2.47

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	648 860	648 860		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité	28 288 940	26 930 020	1 358 920	5.05
AUTRES FONDS PROPRES	Autres	1 737 610	1 737 610		
	Report à nouveau	4 373 926	2 633 917	1 740 009	66.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 147	381 089	341 942	89.73
	Situation nette (sous total)	26 262 337	26 301 484	39 147	0.15
	Fonds propres consommptibles				
	Subventions d'investissement	2 755 237	3 072 418	317 181	10.32
	Provisions réglementées	525 804	426 610	99 195	23.25
	Total I	29 543 378	29 800 511	257 133	0.86
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
PROVISIONS	Total II				
DETTE (I)	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	6 424 387	6 315 499	108 887	1.72
	Total III	6 424 387	6 315 499	108 887	1.72
DETTE (II)	Provisions pour risques	293 747	229 619	64 128	27.93
	Provisions pour charges	1 116 004	1 116 004		
	Total IV	1 409 750	1 345 622	64 128	4.77
DETTE (III)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 427 767	39 040 198	1 612 431	4.13
	Emprunts et dettes financières diverses (2)	22 928	55 644	32 716	58.79
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 540 932	1 864 951	324 019	17.37
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	4 042 332	3 977 644	64 688	1.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 142	97 931	53 789	54.93
	Autres dettes	60 310	70 576	10 265	14.55
	Produits constatés d'avance	154 252	147 918	6 334	4.28
DETTE (IV)	Total V	43 292 663	45 254 862	1 962 198	4.34
Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		80 670 178	82 716 494	2 046 316	2.47

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

8 490 4299 279 231

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	82 567		78 250		4 317	5.52
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	186 598		125 444		61 153	48.75
Ventes de dons en nature	1 858		1 968		110-	5.61-
Ventes de prestations de service	7 083 772		6 433 455		650 318	10.11
Parrainages	22 401				22 401	
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	34 516 802		31 557 590		2 959 212	9.38
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie	502 737				502 737	
Contributions financières	10 025		10 932		907-	8.30-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	547 911		159 708		388 203	243.07
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	112 891				112 891	
Utilisations des fonds dédiés	325 194		343 326		18 132-	5.28-
Autres produits	4 968 106		4 730 367		237 738	5.03
Total I	48 360 861		43 441 040		4 919 821	11.33
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	1 236 655		1 015 412		221 243	21.79
Variation de stock	105 556		2 945-		108 501	NS
Autres achats et charges externes	10 124 149		9 087 639		1 036 509	11.41
Aides financières	3 036		5 536		2 500-	45.16-
Impôts, taxes et versements assimilés	2 456 688		2 202 362		254 326	11.55
Salaires et traitements	21 761 690		20 004 032		1 757 658	8.79
Cotisations sociales	7 638 775		7 116 356		522 419	7.34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 586 971		3 381 427		205 544	6.08
Dotations aux provisions	135 587		287 870		152 283-	52.90-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	456 825				456 825	
Reports en fonds dédiés	434 081		675 178		241 097-	35.71-
Autres charges	38 517		6 967		31 550	452.85
Total II	47 978 530		43 779 835		4 198 695	9.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	382 331		338 795-		721 127	212.85

(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		147 608	147 608	100.00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	348 454		348 454	
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	348 454	147 608	200 846	136.07
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		25 000	25 000	100.00
Intérêts et charges assimilées	628 026	504 565	123 460	24.47
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV	628 026	529 565	98 460	18.59
2. Résultat financier (III-IV)	279 571	381 957	102 386	26.81
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	102 760	720 752	823 512	114.26
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		460 145	460 145	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	97 395	86 807	10 588	12.20
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	97 395	373 338	470 733	126.09
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	44 512	33 675	10 837	32.18
Total des produits (I+III+V)	48 709 316	44 048 794	4 660 522	10.58
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	48 748 463	44 429 883	4 318 580	9.72
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 147	381 089	341 942	89.73

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 (I)							
20100000	FRAIS D'ETABLISSEMENT	50 711.24		50 711.24			
28010000	AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT	50 711.24		50 711.24			
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...		307 334.15		116 683.91		190 650.24	163.39
20500000	LOGICIELS	146 953.70		86 789.59		60 164.11	69.32
20700000	FONDS DE COMMERCE ALIZEE	98 750.00		98 750.00			
20800000	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	146 124.00				146 124.00	
28050000	AMORT LOGICIELS	84 493.55		68 855.68		15 637.87	22.71
TERRAINS		1 802 553.32		1 446 729.32		355 824.00	24.60
21100000	TERRAINS	1 802 553.32		1 446 729.32		355 824.00	24.60
CONSTRUCTIONS		43 288 202.79		43 410 969.54		122 766.75	0.28
21300000	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	19 621 819.98		20 133 971.85		512 151.87	2.54
21310000	CONSTRUCTIONS DIVERSES	23 317 182.24		20 368 414.17		2 948 768.07	14.48
21350000	INSTALLATIONS GENERALES	32 815 774.89		32 809 749.61		6 025.28	0.02
28130000	AMORT. CONSTRUCTION SOL PROPRE	14 033 298.13		13 552 261.37		481 036.76	3.55
28131000	AMORT. CONSTRUCTIONS DIV.	3 258 029.17		2 405 808.54		852 220.63	35.42
28135000	AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	15 175 247.02		13 943 096.18		1 232 150.84	8.84
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		3 203 209.46		3 663 437.58		460 228.12	12.56
21540000	MATERIELS ET EQUIPEMENTS DIV.	7 651 107.48		8 186 971.81		535 864.33	6.55
21550000	OUTILLAGES DIVERS	4 381.88		4 381.88			
21810000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	831 438.34		828 448.62		2 989.72	0.36
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	3 341 059.27		3 189 952.52		151 106.75	4.74
21830000	MOBILIER - MATERIEL BUR.	742 883.40		684 607.23		58 276.17	8.51
21840000	MOBILIER	503 223.97		468 742.46		34 481.51	7.36
21850000	CHEPTEL	2 495.00		2 495.00			
21880000	AUTRES IMMOS CORPORELLES			2 151.06		2 151.06	100.00
28154000	AMORT. MATERIELS	5 955 398.38		5 872 364.97		83 033.41	1.41
28155000	AMORT. OUTILLAGES	4 381.86		4 381.86			
28181000	AMORT. AGENCEMENTS	704 100.76		673 200.13		30 900.63	4.59
28182000	AMORT. MATERIEL TRANSPORT	2 270 241.00		2 164 711.97		105 529.03	4.87
28183000	AMORT. MATERIEL BUREAU	565 743.38		511 758.97		53 984.41	10.55
28184000	AMORT. MOBILIER	320 497.76		311 012.03		9 485.73	3.05
28185000	AMORT. CHEPTELS	1 675.01		1 675.01			
28188000	AMORT AUTRES IMMOB			2 151.06		2 151.06	100.00
29150000	PROV DEP IMMOS CORPORELLES	51 341.73		163 057.00		111 715.27	68.51
CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES		1 922 977.84		2 598 033.38		675 055.54	25.98
23000000	IMMOBILISATIONS EN COURS	1 922 977.84		2 598 033.38		675 055.54	25.98
AUTRES TITRES IMMOBILISES		200 499.00		200 499.00			
26000000	ACTION LA LENTILLE BLONDE	195 000.00		195 000.00			
27100000	TITRES IMMOBILISES	5 499.00		5 499.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		24 103.88		26 321.88		2 218.00	8.43
27000000	AUTRES IMMOS. FINANCIERES	14 882.38		14 850.38		32.00	0.22
27500000	CAUTIONS VERSEES	9 221.50		11 471.50		2 250.00	19.61
TOTAL II		50 618 880.44		51 332 674.61		713 794.17	1.39

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
STOCKS ET EN COURS	219	796.05	326	426.48	106	630.43- 32.67-
31000000 STOCK DE MATIERES PREMIERES	107	598.78	484	043.36	376	444.58- 77.77-
31700000 STOCK REGIE MAINTENANCE	19	629.40	12	724.46	6	904.94 54.27
31710000 STOCK MATERIEL INFORMATIQUE	20	348.03	4	083.00	16	265.03 398.36
32200000 STOCK EMBALLAGES DIVERS	7	717.31	4	541.75	3	175.56 69.92
35500000 STOCK DE MASQUES			124	740.99	124	740.99- 100.00-
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	64	502.53	46	663.04	17	839.49 38.23
39100000 PROV DEP STOCK			350	370.12-	350	370.12 100.00
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3	293 784.34	3	486 204.44	192	420.10- 5.52-
41162000 COMPL DE REM ATELIER	765	736.99	1	083 084.74	317	347.75- 29.30-
41199999 CREANCES A ENCAISSER	2	327 294.53	2	293 342.02	33	952.51 1.48
41800000 CLIENTS - FACT. A ETABLIR	209	705.55	133	096.72	76	608.83 57.56
49100000 PROV CREANCES	8	952.73-	23	319.04-	14	366.31 61.61
AUTRES CRÉANCES	1	044 029.02	1	347 144.84	303	115.82- 22.50-
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ACOMPTES			13	403.00	13	403.00- 100.00-
40960000 FOURN : CREANCES S/MATERIEL LO	1	338.52		217.82	1	120.70 514.51
40980000 RABAIS REMISES A RECEVOIR	98	819.48	124	484.63	25	665.15- 20.62-
42100000 REMUNERATIONS A PAYER	5	338.55			5	338.55
42500000 ACOMPTE ET AVANCE SUR SAL.	5	629.09		630.00	4	999.09 793.51
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	3	434.02	5	795.28	2	361.26- 40.74-
44100000 SUBVENTIONS A ENCAISSER	108	712.65	167	767.96	59	055.31- 35.20-
44300000 CONTRIBUTIONS FINANCEURS		37.55				37.55
44550000 TVA A DECAISSER	18	376.00			18	376.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO.	14	230.54	261	625.27	247	394.73- 94.56-
44563000 TAXES SUR C.A. DEDUCTIBLES		0.02		0.02		
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/BIENS	3	790.69	1	897.72	1	892.97 99.75
44567000 CREDIT DE TVA	29	354.00			29	354.00
44580000 TVA A REGULARISER	10	210.29	19	204.08	8	993.79- 46.83-
44820000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	100	097.00			100	097.00
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	7	320.41	2	892.93	4	427.48 153.04
45100000 COMPTES ASSOCIES LENTILLES	133	950.13	109	950.13	24	000.00 21.83
46200000 CREANCES S/CESSIONS IMMOB.				200.00		200.00- 100.00-
46700000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	261	229.13	264	383.41	3	154.28- 1.19-
46800000 CHARGES A PAYER	242	160.95	374	692.59	132	531.64- 35.37-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	257	915.03	277	897.76	19	982.73- 7.19-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AV.	257	915.03	277	897.76	19	982.73- 7.19-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10	159 113.49	8	990 422.92	1	168 690.57 13.00
50700000 PLACEMENTS	6	788 835.76	6	596 592.59	192	243.17 2.91
50800000 AUTRES PLACEMENTS DONT CAT	3	370 277.73	2	393 830.33	976	447.40 40.79
DISPONIBILITES	15	076 660.01	16	955 723.20	1	879 063.19- 11.08-
51200000 ETABLISSEMENTS BANCAIRES	15	012 225.48	16	840 743.25	1	828 517.77- 10.86-
51400000 CHEQUES POSTAUX			4	462.43	4	462.43- 100.00-
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	49	867.48	101	143.76	51	276.28- 50.70-
53000000 CAISSES	14	567.05	9	373.76	5	193.29 55.40
TOTAL III	30	051 297.94	31	383 819.64	1	332 521.70- 4.25-
TOTAL GENERAL	80	670 178.38	82	716 494.25	2	046 315.87- 2.47-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	648 860.14	648 860.14		
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	126 860.14	126 860.14		
10240000 APPORT ASSOCIATION	522 000.00	522 000.00		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	28 288 939.95	26 930 019.70	1 358 920.25	5.05
10680000 AUTRES RESERVES	7 794 869.86	7 961 166.24	166 296.38	2.09
10680100 RESERVES ESATS	4 845 065.63	4 845 065.63		
10683000 RESERVES FORMATION	91 000.00	91 000.00		
10685200 RESERVES INVESTISSEMENTS	13 030 450.75	12 067 464.51	962 986.24	7.98
10685520 RESERVES TRESORERIE	352 323.41	352 323.41		
10685620 RESERVES COMPENSATION	1 707 803.84	1 147 321.56	560 482.28	48.85
10685720 RESERVES RCCA	97 618.68	95 870.57	1 748.11	1.82
10688000 RESERVES RETRAITE	369 807.78	369 807.78		
AUTRES	1 737 609.76	1 737 609.76		
10643000 RESERVES SUBV. INVESTISSEMENT	1 737 609.76	1 737 609.76		
REPORT A NOUVEAU	4 373 926.03	2 633 916.61	1 740 009.42	66.06
11502300 RESULTAT 2023 EN ATTENTE AFFEC		190 267.55	190 267.55	100.00
11502400 RESULTAT 2024 EN ATTENTE AFFEC	9 511.82	160 117.35	150 605.53	94.06
11502500 RESULTAT 2025 EN ATTENTE AFFEC	441 247.65	22 382.60	463 630.25	NS
11510000 REPORT A NOUVEAU CD R EN ATTEN	2 179 015.64	722 198.29	1 456 817.35	201.72
11592100 AMORTIS COMPTABLE EXCEDENTAIRE	1 945.01	1 945.01		
11592200 REPORT A NOUVEAU DEPENSES C PA	822 489.61	721 037.97	101 451.64	14.07
11592810 RAN DEPENSES C PAYES+ICNE ANTE	671 095.57	671 095.57		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEFICIT.	987 471.65	682 974.05	304 497.60	44.58
11950000 DEPENSES REJETEES ANTERIEURES	162 668.02	162 668.02		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 146.84	381 089.12	341 942.28	89.73
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	26 262 336.98	26 301 483.87	39 146.89	0.15
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 755 236.59	3 072 417.87	317 181.28	10.32
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	3 592 991.61	3 927 951.91	334 960.30	8.53
13900000 AMORT. SUBV. EQUIPEMENTS	837 755.02	855 534.04	17 779.02	2.08
PROVISIONS REGLEMENTEES	525 804.46	426 609.52	99 194.94	23.25
14120000 RESERVE DE TRESORERIE	76 762.81	76 762.81		
14860000 DIFF. REALISATIONS D'ACTIF	449 041.65	349 846.71	99 194.94	28.35
TOTAL I	29 543 378.03	29 800 511.26	257 133.23	0.86
TOTAL II				
FONDS DEDIES	6 424 386.73	6 315 499.24	108 887.49	1.72
19211000 FDS DEDIES INVEST ARS	1 448 482.56	1 513 647.24	65 164.68	4.31
19213000 FDS DEDIES INVEST ARS (CITS)	1 617 329.23	1 631 240.36	13 911.13	0.85
19214000 FDS DEDIES INVEST CD	2 482 731.67	2 405 573.98	77 157.69	3.21
19215000 FDS DEDIES T.S. ARS	305 420.96	320 692.01	15 271.05	4.76
19221000 FDS DEDIES D'EXPLOITATION	570 422.31	444 345.65	126 076.66	28.37
TOTAL III	6 424 386.73	6 315 499.24	108 887.49	1.72

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
PROVISIONS POUR RISQUES	293 746.54	229 618.54	64 128.00	27.93
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	136 878.00	72 750.00	64 128.00	88.15
15188000 PROVISIONS RTT BLOCAGE POINT	156 868.54	156 868.54		
PROVISIONS POUR CHARGES	1 116 003.62	1 116 003.62		
15300000 PROVISIONS POUR RETRAITE	787 405.61	787 405.61		
15800000 PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	24 800.00	24 800.00		
15880000 AUTRES PROVISIONS POUR R ET C	303 798.01	303 798.01		
TOTAL IV	1 409 750.16	1 345 622.16	64 128.00	4.77
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	37 427 766.76	39 040 197.73	1 612 430.97	4.13
16400000 EMPRUNTS AUPRES DE BANQUES	28 937 337.47	29 760 967.13	823 629.66	2.77
51200000 ETABLISSEMENTS BANCAIRES	8 490 429.29	9 279 230.60	788 801.31	8.50
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	22 928.26	55 643.87	32 715.61	58.79
16550000 DEPOT ET CAUTIONS RECUS	22 928.26	20 923.10	2 005.16	9.58
16880000 INTERETS COURUS		34 720.77	34 720.77	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 540 931.90	1 864 951.02	324 019.12	17.37
40199999 FOURNISSEURS	1 240 691.52	1 547 869.21	307 177.69	19.85
40800000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	300 240.38	317 081.81	16 841.43	5.31
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 042 332.07	3 977 644.13	64 687.94	1.63
42100000 REMUNERATIONS A PAYER		328.83	328.83	100.00
42200000 COMITE ENTREPRISE A PAYER	94 799.44	72 157.36	22 642.08	31.38
42700000 PERSONNEL - SAISIE SUR SALAIRE	2 793.73	3 339.47	545.74	16.34
42800000 FRAIS PROFESSIONNELS		142.88	142.88	100.00
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	1 361 844.88	1 378 599.85	16 754.97	1.22
42821000 PROV. REMUNERATION TH	135 376.50	135 376.50		
43100000 URSSAF A PAYER	764 794.54	771 443.62	6 649.08	0.86
43720000 MUTUELLES	95 584.88	11 444.57	84 140.31	735.20
43731000 CAISSES RETRAITE C.P.M.	314 646.02	367 398.59	52 752.57	14.36
43781000 PROMOFAP	237 460.16	208 808.00	28 652.16	13.72
43782000 EFFORT CONSTRUCTION	95 441.42	89 014.94	6 426.48	7.22
43820000 CH. SOC. SUR PROV CONGES PAYES	622 354.34	631 295.12	8 940.78	1.42
43860000 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	1 545.34	2 235.87	690.53	30.88
44100000 SUBVENTIONS A ENCAISSER	32 359.76		32 359.76	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IRPP	31 830.79	32 177.96	347.17	1.08
44300000 CONTRIBUTIONS FINANCEURS	120 547.98	118 317.40	2 230.58	1.89
44400000 ETAT-IMPOTS SUR BENEFICES	44 512.00	33 675.00	10 837.00	32.18
44550000 TVA A DECAISSER		29 323.00	29 323.00	100.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO.		211.78	211.78	100.00
44570000 TVA COLLECTEE	853.92	838.23	15.69	1.87
44580000 TVA A REGULARISER	83.33	54.16	29.17	53.86
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	85 503.04	91 461.00	5 957.96	6.51
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	44 142.35	97 931.03	53 788.68	54.93
40470000 FOURN.IMMOBIL.RETEN.GARANT.	44 142.35	97 931.03	53 788.68	54.93
AUTRES DETTES	60 310.35	70 575.61	10 265.26	14.55
41970000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR		40.00	40.00	100.00
46700000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	44 389.88	42 089.18	2 300.70	5.47
46800000 CHARGES A PAYER	15 920.47	28 446.43	12 525.96	44.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		154	251.77	147	918.20	6 333.57	4.28
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	154	251.77	147	918.20	6 333.57	4.28
TOTAL V		43	292 663.46	45	254 861.59	1 962 198.13	4.34
TOTAL GENERAL		80	670 178.38	82	716 494.25	2 046 315.87	2.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
COTISATIONS	82 567.38	78 249.92	4 317.46	5.52		
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	41 230.00	38 085.00	3 145.00	8.26		
75620000 COTISATIONS AUCAT	41 337.38	40 164.92	1 172.46	2.92		
VENTES DE BIENS	186 597.76	125 444.30	61 153.46	48.75		
70700000 VENTES MARCHANDISES ET REPAS	186 597.76	125 444.30	61 153.46	48.75		
VENTES DE DONS EN NATURE	1 858.10	1 968.49	110.39	5.61		
70700000 VENTES MARCHANDISES ET REPAS	1 858.10	1 968.49	110.39	5.61		
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	7 083 772.29	6 433 454.64	650 317.65	10.11		
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS ESAT	139 321.54	181 638.18	42 316.64	23.30		
70300000 VENTES DE PRODUITS DIVERS	3 996.21	5 263.13	1 266.92	24.07		
70400000 SOUS-TRAITANCE ESAT	469 256.27	448 982.37	20 273.90	4.52		
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	3 574 531.88	3 140 339.40	434 192.48	13.83		
70810000 AVANTAGES EN NATURE (REPAS)	185 814.64	133 053.06	52 761.58	39.65		
70820000 REPAS DES TRAVAILLEURS	234 289.41	234 516.74	227.33	0.10		
70821000 FORFAIT HOSPITALIER	691 675.95	579 985.57	111 690.38	19.26		
70822000 CONTRIBUTION DES RESIDENTS	1 511 814.99	1 465 933.99	45 881.00	3.13		
70823000 PART. USAGERS FRAIS DIVERS		930.00	930.00	100.00		
70828000 FORFAIT JOURNAL AT MAS	39 139.10	27 040.79	12 098.31	44.74		
70830000 PRESTAT.POUR AUTRES TIERS	259.40		259.40			
70853800 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	6 000.00		6 000.00			
70860000 AVANTAGE NATURE PERSONNEL	23 391.40	22 924.75	466.65	2.04		
70880000 AUTRES PROD. ACTIV.ANNEXES	34 230.56	33 484.46	746.10	2.23		
70881000 PRODUIT CONSO TELEPHONE EHPA	620.00	608.00	12.00	1.97		
70882000 LOYERS	130 851.32	132 509.01	1 657.69	1.25		
70890000 CHARGES REFACTURES LOGEMENTS	38 579.62	26 642.00	11 937.62	44.81		
70910000 RABAIS-REMISES ACCORDES		396.81	396.81	100.00		
PARRAINAGES	22 400.62		22 400.62			
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	22 400.62		22 400.62			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	34 516 802.13	31 557 590.00	2 959 212.13	9.38		
73121300 DOTATION CPOM ESSMS	6 765 934.51	8 878 275.38	2 112 340.87	23.79		
73121400 DOTATION GLOBALE CPOM MAS	9 012 514.96	6 807 209.65	2 205 305.31	32.40		
73121500 DOTATION CPOM FAM SAMSAH	862 729.97	656 515.33	206 214.64	31.41		
73121600 DOTATION CPOM ESAT	4 094 036.24	1 645 459.96	2 448 576.28	148.81		
73121800 DOTATION GLOBALE AUTRES ETS	464 988.97	476 783.88	11 794.91	2.47		
73128000 AUTRES MODES DE FINANCEMENTS		36 664.00	36 664.00	100.00		
73321000 DOTATION GLOBALE CD	533 076.36	541 757.01	8 680.65	1.60		
73321100 DOTATION GLOBALE CD SAMSAH	950 649.10	827 303.35	123 345.75	14.91		
73321220 DOTATION COMPLEMENTAIRE LAGORC	38 984.00	239 168.00	200 184.00	83.70		
73321800 PRIMES SEGUR	669 752.00	213 249.00	456 503.00	214.07		
73322000 PRIX DE JOURNEE CD FOYERS	8 392 900.49	8 910 905.41	518 004.92	5.81		
73428000 PRODUITS A LA CHARGE DE L'USAG		126 838.38	126 838.38	100.00		
73520000 PRODUITS HEBERGEMENT EHPA	558 941.69	556 173.19	2 768.50	0.50		
73534800 AUTRES PRESTATONS CAVIMAC SOEU		25 949.40	25 949.40	100.00		
73588000 PRODUIT APA EHPA	7 003.20	10 990.24	3 987.04	36.28		
73880000 AUTRES PRODUITS D'AUTRES FINAN	341 232.13	247 347.51	93 884.62	37.96		
74000000 FONDS RECUS DE L'ASP (AI ACI)	693 019.18	767 906.50	74 887.32	9.75		
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	512 937.79	515 216.06	2 278.27	0.44		
74700000 SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	203 998.31		203 998.31			
74800000 AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIP	274 836.71		274 836.71			
74820000 FOND INTERVENTION FIR HABITAT	58 665.74		58 665.74			

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	12	Exercice N-1 31/12/2024	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
74840000 SUBVENTIONS AIDE TAXE APPRENTI	12	900.78	5	177.75	7 723.03	149.16
74880000 SUBVENTIONS PTSM	67	700.00	68	700.00	1 000.00	1.46
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	502	736.78			502 736.78	
75432000 LEGS OU DONATIONS	502	736.78			502 736.78	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	10	025.30	10	932.22	906.92	8.30
75560000 Q.P. SCES GERES EN COMMUN	10	025.30	10	932.22	906.92	8.30
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	547	910.87	159	707.51	388 203.36	243.07
78150000 REP. PROV. DEP. RISQUES ET CH.	15	000.00	33	000.00	18 000.00	54.55
78160000 REP. PROV. DEP. IMMOB. CORPO.	163	057.00			163 057.00	
78173000 REP. PROV. DEP. SUR STOCKS	350	370.12	73.49		350 296.63	NS
78174000 REP. PROV. CREANCES DOUTEUSES	19	483.75	5 592.50		13 891.25	248.39
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES			121	041.52	121 041.52	100.00
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO INCORP ET CORP	112	890.77			112 890.77	
75700000 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOB.	112	890.77			112 890.77	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	325	193.60	343	325.76	18 132.16	5.28
78920000 REPRISE FONDS DEDIES INVEST			193	665.93	193 665.93	100.00
78921000 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET	197	956.63			197 956.63	
78922000 FONDS DEDIES EXPLOITATION	127	236.97	149	659.83	22 422.86	14.98
AUTRES PRODUITS	4 968	105.82	4 730	367.36	237 738.46	5.03
71355000 VARIAT.STOCKS PRODUITS FINIS			90	951.93	90 951.93	100.00
72100000 DEPENSES DE PERSONNEL A IMMOB.	68	474.00			68 474.00	
75810000 PARTICIPATIONS RECUES	79	812.75	28	952.23	50 860.52	175.67
75830000 REMB REPAS	623.92		199.85		424.07	212.19
75841000 REMB FORMATION PROFESSIONNELLE	131	730.73	260	797.14	129 066.41	49.49
75843000 COMPLEMENT REMUNERATION TH	4 404	937.63	4 283	326.54	121 611.09	2.84
75870000 REMB. ASSURANCES	5	001.74			5 001.74	
75880000 AUTRES PRODUITS DIVERS	268	972.64	9	688.61	259 284.03	NS
75882000 AUTRES PRODUITS LE TON EST DON			41	223.33	41 223.33	100.00
75883000 AUTRES REMB DE FRAIS HAND ET S	8	552.41	14	788.97	6 236.56	42.17
75884100 REMB. FRAIS FORMATION PROFESSI			438.76		438.76	100.00
TOTAL I	48 360	861.42	43 441	040.20	4 919 821.22	11.33
ACHATS DE MARCHANDISES	1 236	654.78	1 015	412.10	221 242.68	21.79
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1 236	654.78	1 015	412.10	221 242.68	21.79
VARIATION DE STOCK	105	555.92	2	944.83	108 500.75	NS
60300000 VARIATION DES STOCKS	105	555.92	2	944.83	108 500.75	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	10 124	148.63	9 087	639.47	1 036 509.16	11.41
60100000 ACHATS DE MATIERES PREMIERES	304	324.68	347	020.96	42 696.28	12.30
60210000 EMBALLAGES	48	846.12	47	358.93	1 487.19	3.14
60222000 MATIERES CONSOMMABLES PROD ENT	163.21		309.90		146.69	47.33
60223000 FOURNITURES ATELIER STOCK REGI	7	556.55	5	261.12	2 295.43	43.63
60231000 ALIMENTATION	18.06				18.06	
60300000 VARIATION DES STOCKS	374	614.60	10	907.23	363 707.37	NS
60410000 FRAIS D'ABBATAGE	22	914.63			22 914.63	
60483000 PRESTATIONS DE SERVICES	13	600.00	9	000.00	4 600.00	51.11
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	173	188.52	148	691.03	24 497.49	16.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
60612000	ELECTRICITE	561 248.99	515 024.07	46 224.92	8.98
60613000	CHAUFFAGE	622 140.03	569 488.50	52 651.53	9.25
60621000	PHARMACIE	200 745.95	129 390.30	71 355.65	55.15
60622000	PROTECTIONS	71 591.26	62 230.17	9 361.09	15.04
60623000	ALIMENTATION	258 033.40	175 381.25	82 652.15	47.13
60624000	COMBUSTIBLES	10 592.26	9 473.87	1 118.39	11.80
60625100	PETIT MATERIEL HOTELIER	22 956.30	32 983.80	10 027.50	30.40
60625200	HABILLEMENT	39 749.03	52 381.51	12 632.48	24.12
60625300	HABILLEMENT	7 848.22	5 426.16	2 422.06	44.64
60625400	PRODUITS ENTRETIEN & LESSIV	156 539.85	137 973.66	18 566.19	13.46
60625600	FOURN.DIVERSES NON STOCKEES	480.26	867.61	387.35	44.65
60626000	CARBURANTS	210 844.92	211 144.98	300.06	0.14
60630000	PRODUITS D'ENTRETIEN	91 599.71	94 346.28	2 746.57	2.91
60630100	FOURN-PETIT MATER-OUTILLAGE RE	59 468.49	83 156.10	23 687.61	28.49
60630200	ACHATS TENUES PROFESSIONNELLES	1 432.12	3 061.47	1 629.35	53.22
60635200	PETIT OUTILLAGE DIVERS	4 581.88	9 650.78	5 068.90	52.52
60638100	FOURN.PETIT MATERIEL TAXE APPR	8 675.95	5 177.75	3 498.20	67.56
60640000	FOURNITURES ADMINISTRAT.	70 965.86	66 411.06	4 554.80	6.86
60670000	FOURNITURES EDUCATIVES	78 469.38	82 859.25	4 389.87	5.30
60680000	AUTRES MAT. & FOURNITURES	10 002.53	15 435.55	5 433.02	35.20
60910000	RABAIS REMISES RIST S/ ACHAT	5 386.01	4 267.93	1 118.08	26.20
61100000	SOUS-TRAITANCES GENERALES	253 047.01	236 411.97	16 635.04	7.04
61113000	LABORATOIRES	2 946.33	3 137.11	190.78	6.08
61118000	AUTRES PREST. CARACT.MEDIC.	8 710.00	1 575.00	7 135.00	453.02
61120000	SOUS TRAIT.A CARACT.MECICAL		2 016.67	2 016.67	100.00
61121000	ERGOTHERAPIE	10 996.56	12 409.36	1 412.80	11.38
61122000	VACANCES & SORTIES EXTERIEU	455 890.32	446 668.74	9 221.58	2.06
61123000	SPORTS	13 195.15	10 222.06	2 973.09	29.09
61126000	TRAVAIL ET READAPTATION	10 992.00	8 352.48	2 639.52	31.60
61180000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	1 165.00		1 165.00	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	175 282.86	167 422.06	7 860.80	4.70
61350000	LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES	56 869.85	51 758.46	5 111.39	9.88
61351000	LOCATIONS INFORMATIQUES	98 008.00	67 107.29	30 900.71	46.05
61352000	LOCATIONS EQUIPEMENTS	14 164.18	18 970.97	4 806.79	25.34
61352100	LOCATIONS COPIEURS	41 369.54	34 369.76	6 999.78	20.37
61353000	LOCATIONS MATERIEL TRANSPORT	42 282.57	27 470.30	14 812.27	53.92
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROP.	1 024.85		1 024.85	
61500000	ENTRETIEN REP. MATERIELS	64 310.86	75 111.57	10 800.71	14.38
61520000	ENTRETIEN REP. IMMOBILIER	73 122.48	62 441.79	10 680.69	17.11
61550000	ENTERTIEN REP. BIENS MOBILIERS	219 079.82	215 931.10	3 148.72	1.46
61560000	MAINTENANCE	390 100.24	411 172.73	21 072.49	5.12
61561000	REGIE MAINTENANCE DU PATRIMOIN		1 546.98	1 546.98	100.00
61600000	ASSURANCES DIVERSES	31 261.21	50 551.23	19 290.02	38.16
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	156 920.66	123 794.24	33 126.42	26.76
61620000	ASSURANCES OBLIGATOIRES DOMMAG	13 924.07	8 124.62	5 799.45	71.38
61630000	ASSURANCES MAT. TRANSPORT	103 214.11	85 344.64	17 869.47	20.94
61650000	ASSURANCES DIVERSES	22 822.42		22 822.42	
61810000	CONCOURS DIVERS (COTISAT.)	78 358.91	81 642.57	3 283.66	4.02
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	7 199.42	13 417.18	6 217.76	46.34
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE		461.01	461.01	100.00
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES		1 400.00	1 400.00	100.00
61880000	AUTRES FRAIS DE GESTION	98 972.62	114 605.53	15 632.91	13.64
61900000	RABAIS REMISES SUR SERV. EXT.	3 913.01		3 913.01	
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR	235 100.82	178 522.21	56 578.61	31.69
62113000	PERSON.MEDICAL PARAMEDICAL	45 013.76	46 341.89	1 328.13	2.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
	62118000	NACTIM - PERSONNEL INTERIMAIRE	2 634	110.06	2 511	218.98	122 891.08	4.89
	62180000	INTERVENANTS SUPERVISION	45	946.23	49	719.60	3 773.37	7.59
	62220000	REMUN.D'INTERMED. HONORAIR.	1	226.92	2	513.99	1 287.07	51.20
	62260000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	218	199.05	209	327.51	8 871.54	4.24
	62270000	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	17	886.30			17 886.30	
	62280000	HONORAIRES DIVERS				55.83	55.83	100.00
	62300000	INFORMATIONS PUBLICATIONS	13	767.45	9	331.96	4 435.49	47.53
	62310000	ANNONCES - PUBLICITE		120.00	3	166.66	3 046.66	96.21
	62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	48	564.44	14	444.21	34 120.23	236.22
	62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	7	475.83	5	827.02	1 648.81	28.30
	62420000	TRANSPORTS D'USAGERS	371	497.65	320	442.98	51 054.67	15.93
	62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	118	465.40	128	130.47	9 665.07	7.54
	62560000	MISSIONS	5	140.49	3	001.34	2 139.15	71.27
	62570000	RECEPTIONS	56	101.53	60	772.76	4 671.23	7.69
	62630000	AFFRANCHISSEMENTS	44	673.84	53	055.71	8 381.87	15.80
	62650000	TELEPHONIE / INTERNET	151	889.95	156	938.29	5 048.34	3.22
	62700000	SERVICES BANCAIRES	7	726.97	6	345.64	1 381.33	21.77
	62820000	ALIMENTATION EXTERIEUR	112	566.36	98	053.73	14 512.63	14.80
	62830000	NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	118	510.40	71	457.99	47 052.41	65.85
	62880000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1	040.40	2	481.88	1 441.48	58.08
AIDES FINANCIERES			3	036.00	5	536.00	2 500.00	45.16
	65730000	SUBV AUX ASS PARTIC. A LA VIE	3	036.00	5	536.00	2 500.00	45.16
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			2	456 688.37	2	202 362.29	254 326.08	11.55
	63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	1	347 532.03	1	214 846.32	132 685.71	10.92
	63310000	COTISATION TRANSPORT	83	938.54	73	616.39	10 322.15	14.02
	63330000	FORMATION PRO. CONTINUE	512	816.09	460	831.69	51 984.40	11.28
	63340000	EFFORT CONSTRUCTION	95	442.66	89	011.11	6 431.55	7.23
	63512000	TAXES FONCIERES	184	863.10	184	313.28	549.82	0.30
	63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	26	059.70	20	319.32	5 740.38	28.25
	63520000	AUTRES IMPOTS TVA	166	508.52	140	330.80	26 177.72	18.65
	63530000	IMPOTS INDIRECTS	2	142.52		241.00	1 901.52	789.01
	63570000	AUTRES IMPOTS TAXES (AD.IMP)	31	258.81	8	337.40	22 921.41	274.92
	63580000	AUTRES DROITS	6	126.40	10	514.98	4 388.58	41.74
SALAIRES ET TRAITEMENTS			21	761 689.91	20	004 031.67	1 757 658.24	8.79
	64110000	REMUNERATIONS BRUTES	21	977 467.37	19	912 272.95	2 065 194.42	10.37
	64120000	VAR. PROV. CONGES PAYES	16	754.97	91	758.72	108 513.69	118.26
	64158000	PERSONNEL NON M?DICAL DE REMPL	1	918.75			1 918.75	
	64190000	REMB. SUR REMUNERATION	200	941.24			200 941.24	
COTISATIONS SOCIALES			7	638 775.45	7	116 356.03	522 419.42	7.34
	64511000	COTISATIONS U.R.S.S.A.F.	4	387 438.60	4	050 364.85	337 073.75	8.32
	64513000	COTISATIONS CAISSE RETRAITE	1	686 203.86	1	593 558.71	92 645.15	5.81
	64514000	COTISATIONS A.S.S.E.D.I.C.	782	451.86	707	807.71	74 644.15	10.55
	64520000	PROV. CHARGES SOC. SUR CP	9	300.78			9 300.78	
	64532000	COTISATIONS PREVOYANCE	285	484.03	219	303.88	66 180.15	30.18
	64580000	CHARGES S.S. ET PREVOYANCE		339.78			339.78	
	64720000	COTISATIONS COMITE ENTREPRISE	308	381.30	281	188.26	27 193.04	9.67
	64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	110	768.36	99	323.89	11 444.47	11.52
	64815000	AUTRES FRAIS DE PERSONNEL				30.00	30.00	100.00
	64870000	STAGES FORMAT.PROFESSIONN.	87	008.44	123	029.41	36 020.97	29.28
	64880000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			41	749.32	41 749.32	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	3 586 971.09		3 381 427.46		205 543.63	6.08
68110000 DOT. AMORT. IMMOBILISATIONS	3 586 971.09		3 381 427.46		205 543.63	6.08
DOTATIONS AUX PROVISIONS	135 587.17		287 869.90		152 282.73	52.90
68150000 DOT. PROV. RISQUES & CHARGES	79 128.00				79 128.00	
68160000 DOT. PROV. DEPRE. IMMO.	51 341.73		121 118.00		69 776.27	57.61
68173000 DOT. PROV. SUR STOCKS			143 432.86		143 432.86	100.00
68174000 DOT. PROV. DEPRE. CREANCES	5 117.44		23 319.04		18 201.60	78.05
VALEURS COMPTABLES DES IMMO INCORP ET CORP CÉDÉES	456 824.85				456 824.85	
65200000 VNC SUR SORTIES IMMOB.	456 824.85				456 824.85	
REPORTS EN FONDS DEDIES	434 081.09		675 178.28		241 097.19	35.71
68920000 REPRISE FONDS DEDIES INVEST.			421 949.12		421 949.12	100.00
68921000 FONDS DEDIES INVESTISSEMENT	180 767.46				180 767.46	
68922000 FONDS DEDIES EXPLOITATION	253 313.63		253 229.16		84.47	0.03
AUTRES CHARGES	38 516.75		6 966.99		31 549.76	452.85
65400000 PERTES S/CREANCES IRRECOUV.	2 329.29		4 059.58		1 730.29	42.62
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANT	33 873.38		361.22		33 512.16	NS
65820000 PECULE	2 303.10		2 530.13		227.03	8.97
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES	10.98		16.06		5.08	31.63
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	47 978 530.01		43 779 835.36		4 198 694.65	9.59
RESULTAT D'EXPLOITATION	382 331.41		338 795.16		721 126.57	212.85
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			147 608.22		147 608.22	100.00
76400000 PRODUITS FINANCIERS			147 608.22		147 608.22	100.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	348 454.25				348 454.25	
76000000 PRODUITS FINANCIERS	348 454.25				348 454.25	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	348 454.25		147 608.22		200 846.03	136.07
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			25 000.00		25 000.00	100.00
68600000 PROV. DEPRE. PARTICIPATION			25 000.00		25 000.00	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	628 025.56		504 565.12		123 460.44	24.47
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	548 025.56		504 565.12		43 460.44	8.61
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	80 000.00				80 000.00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	628 025.56		529 565.12		98 460.44	18.59
RESULTAT FINANCIER	279 571.31		381 956.90		102 385.59	26.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	102 760.10		720 752.06		823 512.16	114.26
PRODUITS EXCEPTIONNELS			460 145.12		460 145.12	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			182 009.90		182 009.90	100.00
77500000 PRODUITS DE CESSON IMMO.			27 474.02		27 474.02	100.00
77700000 SUBV. EXPLOIT. VIREES RESULTAT			250 661.20		250 661.20	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025	Exercice N-1 31/12/2024	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		460 145.12	460 145.12	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	97 394.94	86 807.18	10 587.76	12.20
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		63 154.44	63 154.44	100.00
67200000 CHARGE SUR EXERCICE ANTERIEUR		8 103.57	8 103.57	100.00
67500000 VNC DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES		8 649.17	8 649.17	100.00
68746000 DIFF. S/ REALIS. ELEMENTS ACT.	97 394.94	6 900.00	90 494.94	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	97 394.94	86 807.18	10 587.76	12.20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	97 394.94	373 337.94	470 732.88	126.09
IMPOTS SUR LES BENEFICES	44 512.00	33 675.00	10 837.00	32.18
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	44 512.00	33 675.00	10 837.00	32.18
TOTAL DES PRODUITS	48 709 315.67	44 048 793.54	4 660 522.13	10.58
TOTAL DES CHARGES	48 748 462.51	44 429 882.66	4 318 579.85	9.72
EXCEDENT OU DEFICIT	39 146.84	381 089.12	341 942.28	89.73