

## **Association FAMILIALE DES BARONNIES**

Act. autres organisations associatives

Place du Portalet

26170 BUIS LES BARONNIES

## **COMPTES ANNUELS**

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

Dossier pour association

## **CAP EXPERT**

499 avenue du Général de Gaulle

26170 BUIS LES BARONNIES

Tel 04 75 28 01 31

buis@gallo.fr

# Sommaire

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

Attestation de l'Expert Comptable	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Détail de l' Actif	8
Détail du Passif	9
Détail du Compte de Résultat	11
Règles et méthodes comptables	16
Annexe des comptes clos en 2020	18
Immobilisations	19
Produits constatés d'avance	20
Amortissements	21
Provisions	22
Créances et dettes	23
Variation des fonds propres	24
Charges constatés d'avance	25
Evaluation des contributions volontaires en nature	26
Effectif moyen	27

## ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association FAMILIALE DES BARONNIES** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>484 110</b>	<b>€</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>515 902</b>	<b>€</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>54 648</b>	<b>€</b>

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BUIS LES BARONNIES  
Le 10/03/2026

Franck BOURGUIGNON  
Expert-comptable

## Bilan Actif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 358	1 396	962	1 608
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	21 743	20 695	1 048	1 247
	Autres immobilisations corporelles	68 519	58 237	10 282	9 638
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	11 319		11 319	10 978
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>103 939</b>	<b>80 328</b>	<b>23 611</b>	<b>23 470</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 397		14 397	12 694
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	205 293		205 293	202 702
	Charges constatées d'avance				600
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	240 809		240 809	187 360
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>460 499</b>		<b>460 499</b>	<b>403 356</b>
	Frais d'émission des emprunts ( IV )				
	Primes de remboursement des emprunts ( V )				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif ( VII )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VII )</b>	<b>564 438</b>	<b>80 328</b>	<b>484 110</b>	<b>426 826</b>
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an			11 319	10 978
	(2) dont créances à plus d'un an				

**Bilan Passif**

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	281 358	179 623
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>54 648</b>	<b>101 735</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>336 006</b>	<b>281 358</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	5 260	4 504
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>5 260</b>	<b>4 504</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>341 266</b>	<b>285 862</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques	63 461	59 780
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>63 461</b>	<b>59 780</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	156	
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 836	16 529
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	69 913	44 359
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	479	1 096
	Produits constatés d'avance (1)		19 200
	<b>Total des dettes</b>	<b>79 383</b>	<b>81 185</b>
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>484 110</b>	<b>426 826</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	54 647,92	101 734,63
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	79 383	81 185
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 716	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	515 902	549 116
	dont parrainages	402 552	3 317
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	345 219	281 110
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	197	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	59 780	53 782
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d’immobilisations incorporelles et corporelles	1 796	
	Autres produits	5 143	50
Total des produits d'exploitation		930 753	884 058
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	106 842	105 586
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	26 767	20 704
	Salaires	512 735	465 975
	Cotisations sociales	162 668	127 810
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 675	3 323
	Dotation aux provisions	63 461	59 780
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	698	2 936
Total des charges d'exploitation		876 846	786 114
RESULTAT D'EXPLOITATION		53 907	97 943

# Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>53 907</b>	<b>97 943</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		353
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 776	2 426
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>2 776</b>	<b>2 779</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	112	80
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
<b>Total des charges financières</b>		<b>112</b>	<b>80</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 664</b>	<b>2 699</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>56 571</b>	<b>100 643</b>
	<b>Produits exceptionnels</b>		<b>1 212</b>
	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 721</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 721)</b>	<b>1 212</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		202	120
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>933 529</b>	<b>888 049</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>878 882</b>	<b>786 314</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>54 648</b>	<b>101 735</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature		14 644	13 727
Prestations en nature		1 191	4 200
Bénévolat			
<b>TOTAL</b>		<b>15 834</b>	<b>17 927</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		14 644	13 727
Prestations		1 191	4 200
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>		<b>15 834</b>	<b>17 927</b>

## Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>						
<b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>	<b>23 611</b>	4,88	<b>23 470</b>	5,50	<b>140</b>	0,60
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>962</b>	0,20	<b>1 608</b>	0,38	<b>(646)</b>	-40,18
CONCESSIONS -DROITS SIMILAIRES	2 358	0,49	2 358	0,55		
AMORT CONCESSIONS DROITS SIMIL	(1 396)	-0,29	(750)	-0,18	(646)	-86,11
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>1 048</b>	0,22	<b>1 247</b>	0,29	<b>(199)</b>	-15,94
MATERIEL INDUSTRIEL	21 743	4,49	21 336	5,00	407	1,91
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(20 695)	-4,27	(20 089)	-4,71	(606)	-3,02
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>10 282</b>	2,12	<b>9 638</b>	2,26	<b>644</b>	6,68
INST GLES AGENCT AMENGT DIVERS	14 581	3,01	13 739	3,22	841	6,12
MATERIEL DE TRANSPORT	18 749	3,87	18 749	4,39		
MATERIEL DE BUREAU, D INFOR	13 222	2,73	12 249	2,87	973	7,94
MOBILIER	21 967	4,54	20 715	4,85	1 253	6,05
AMORT AGENCT AMENAGT DIVERS	(13 706)	-2,83	(13 599)	-3,19	(107)	-0,79
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(18 749)	-3,87	(18 749)	-4,39		
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	(12 197)	-2,52	(11 966)	-2,80	(231)	-1,93
AMORTISSEMENTS MOBILIER	(13 585)	-2,81	(11 500)	-2,69	(2 085)	-18,13
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>11 319</b>	2,34	<b>10 978</b>	2,57	<b>341</b>	3,11
PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	11 319	2,34	10 978	2,57	341	3,11
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>	<b>460 499</b>	95,12	<b>403 356</b>	94,50	<b>57 143</b>	14,17
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>14 397</b>	2,97	<b>12 694</b>	2,97	<b>1 703</b>	13,41
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	14 397	2,97	12 245	2,87	2 152	17,57
CLIENTS COLLECTIF			449	0,11	(449)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>205 293</b>	42,41	<b>202 702</b>	47,49	<b>2 591</b>	1,28
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS			63	0,01	(63)	-100,00
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES			325	0,08	(325)	-100,00
VAE CCB DP	808	0,17			808	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	204 486	42,24	202 314	47,40	2 172	1,07
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>600</b>	0,14	<b>(600)</b>	-100,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			600	0,14	(600)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>240 809</b>	49,74	<b>187 360</b>	43,90	<b>53 449</b>	28,53
BANQUES	8 826	1,82			8 826	
LIVRET CSL	102 922	21,26			102 922	
LIVRET ASSOCIATION 05630703200			45 110	10,57	(45 110)	-100,00
LIVRET A ASSOCIATION	78 038	16,12	78 361	18,36	(323)	-0,41
CSL SOCIETAIRES	50 510	10,43	50 467	11,82	42	0,08
BANQUE ASSOC 05630703000			12 232	2,87	(12 232)	-100,00
CHEQUE EMPLOI SERVICE UNIVERSE			65	0,02	(65)	-100,00
CAISSE	513	0,11			513	
CAISSE AFB			1 126	0,26	(1 126)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>484 110</b>	100,00	<b>426 826</b>	100,00	<b>57 283</b>	13,42



## Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>341 266</b>	70,49	<b>285 862</b>	66,97	<b>55 404</b>	19,38
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>336 006</b>	69,41	<b>281 358</b>	65,92	<b>54 648</b>	19,42
<b>Report à nouveau</b>	<b>281 358</b>	58,12	<b>179 623</b>	42,08	<b>101 735</b>	56,64
REPORT A NOUVEAU	281 358	58,12	179 623	42,08	101 735	56,64
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>54 648</b>	11,29	<b>101 735</b>	23,84	<b>(47 087)</b>	-46,28
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>5 260</b>	1,09	<b>4 504</b>	1,06	<b>756</b>	16,79
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>5 260</b>	1,09	<b>4 504</b>	1,06	<b>756</b>	16,79
SUBVENTION INVESTISSEMENTS SITE INTERNET	420	0,09	420	0,10		
SUBV EQUIP CAF LITS SVTES	4 378	0,90	4 378	1,03		
SUBVENTION CAF MATERIELS SVTES	1 782	0,37	1 782	0,42		
SUBVENTION CAF - LOGICIEL GEST	1 456	0,30	969	0,23	487	50,26
SUBVENTION CAF ACCUEIL EXT. (9	902	0,19	902	0,21		
SUBVENTION CAF 2022 MATERIEL S	2 065	0,43			2 065	
SUBV INVEST CAF LITS SVTES	(2 380)	-0,49	(1 942)	-0,46	(438)	-22,54
SUBVENTIONS D'INVEST. CAF MATERIELS SVTES	(1 782)	-0,37	(1 462)	-0,34	(320)	-21,87
SUBVENTION CAF SITE INTERNET	(420)	-0,09	(420)	-0,10		
AMORTISSEMENTS SUBV* CAF LOGIC	(552)	-0,11	(108)	-0,03	(445)	-413,07
AMORTISSEMENTS SUBV* CAF ACC.	(195)	-0,04	(15)		(180)	N/S
AMORTISSEMENT SUBV CAF MOBILIE	(413)	-0,09			(413)	
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>63 461</b>	13,11	<b>59 780</b>	14,01	<b>3 681</b>	6,16
<b>Provisions pour risques</b>	<b>63 461</b>	13,11	<b>59 780</b>	14,01	<b>3 681</b>	6,16
PROVISIONS POUR RISQUES	63 461	13,11	59 780	14,01	3 681	6,16
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>79 383</b>	16,40	<b>81 185</b>	19,02	<b>(1 802)</b>	-2,22
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de cré</b>	<b>156</b>	0,03			<b>156</b>	
CHEQUES A ENCAISSER	156	0,03			156	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>8 836</b>	1,83	<b>16 529</b>	3,87	<b>(7 694)</b>	-46,54
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	2 289	0,47	9 447	2,21	(7 158)	-75,77
FOURNISSEURS COLLECTIF	447	0,09	1 161	0,27	(714)	-61,49
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	6 100	1,26	5 921	1,39	179	3,02
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>69 913</b>	14,44	<b>44 359</b>	10,39	<b>25 554</b>	57,61
REMUNERATIONS GUSO	192	0,04			192	
DETTE PROVISION. CONGES PAYES	21 583	4,46	16 509	3,87	5 074	30,74
SECURITE SOCIALE	15 864	3,28	10 720	2,51	5 144	47,99
RETRAITE CPM			3 435	0,80	(3 435)	-100,00
PREVOYANCE	2 911	0,60	844	0,20	2 067	244,96
MUTUELLE			1 821	0,43	(1 821)	-100,00
RETRAITE	4 266	0,88			4 266	
MUTUELLE	1 339	0,28			1 339	
UNIFORMATION	5 914	1,22			5 914	
CHARGES SOC. /CONGES A PAYER	8 771	1,81	3 089	0,72	5 682	183,94
PRELEVEMENT A LA SOURCE	213	0,04	58	0,01	155	265,82
TAXE SUR SALAIRES			7 559	1,77	(7 559)	-100,00
ETAT IMPOTS / LES BENEFICES	297	0,06	325	0,08	(28)	-8,62
TAXE SUR LES SALAIRES	8 564	1,77			8 564	

## Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Autres dettes</b>	<b>479</b>	0,10	<b>1 096</b>	0,26	<b>(618)</b>	-56,35
COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	86	0,02	83	0,02	2	2,64
MOBILITE 07 26	393	0,08	293	0,07	100	34,13
VAE CCBDP			720	0,17	(720)	-100,00
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>19 200</b>	4,50	<b>(19 200)</b>	-100,00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			19 200	4,50	(19 200)	-100,00
<b>Total du passif</b>	<b>484 110</b>	100,00	<b>426 826</b>	100,00	<b>57 283</b>	13,42

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>930 753</b>	100,00	<b>884 058</b>	100,00	<b>46 695</b>	5,28
<b>Cotisations</b>	<b>2 716</b>	0,29			<b>2 716</b>	
COTISATIONS DES ADHERENTS	2 626	0,28			2 626	
COTISATIONS PERSONNES MORALES	90	0,01			90	
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>515 902</b>	55,43	<b>549 116</b>	62,11	<b>(33 214)</b>	-6,05
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>515 902</b>	55,43	<b>549 116</b>	62,11	<b>(33 214)</b>	-6,05
PARTICIPATION DES FAMILLES			83 185	9,41	(83 185)	-100,00
PARTICIPATION COORDINATION	21 406	2,30			21 406	
PARTICIPATION ACTIVITES	10 698	1,15	404	0,05	10 294	N/S
PARTICIPATION FAMILLES SV	56 215	6,04			56 215	
PARTICIPATION FAMILLES PASSERE	5 619	0,60			5 619	
PARTICIPATION ACTIVITES	629	0,07			629	
COTISATIONS DES FAMILLES			2 526	0,29	(2 526)	-100,00
COTISATION PERSONNES MORALES			90	0,01	(90)	-100,00
PS CAF			199 673	22,59	(199 673)	-100,00
SUBVENTION CAF N-1			45 247	5,12	(45 247)	-100,00
BV CAF	2 614	0,28	2 311	0,26	303	13,10
PS MSA			6 655	0,75	(6 655)	-100,00
BONUS TERRITOIRE CAF SVTES			55 114	6,23	(55 114)	-100,00
BONUS TERR CAF CB PERI			5 272	0,60	(5 272)	-100,00
BONUS TERR CAF CB EXTRA			11 372	1,29	(11 372)	-100,00
PS CAF CB EXTRA-SCOLAIRE	8 135	0,87			8 135	
BONUS TERR CAF SV	69 000	7,41			69 000	
BONUS ATTRACTIVITE CAF SV	22 310	2,40			22 310	
BONUS MIXITE SOCIALE	2 070	0,22			2 070	
BONUS TERR CAF CB PERI	6 479	0,70			6 479	
BONUS TERR CAF CB EXTRA	14 772	1,59			14 772	
PS CAF SV	172 990	18,59			172 990	
PS CB MSA			3 317	0,38	(3 317)	-100,00
PS CAF PERI.SCOLAIRE	3 244	0,35			3 244	
PS CAF AGC	82 646	8,88			82 646	
PS CAF ACF	27 650	2,97			27 650	
PS CLAS	1 391	0,15			1 391	
BONUS INCLUSIF CB EXTRA ET PERI	840	0,09	7 790	0,88	(6 949)	-89,21
PS CB CAF PERISCOLAIRE			3 625	0,41	(3 625)	-100,00
PS AGC CAF			72 072	8,15	(72 072)	-100,00
PS ACF CAF			27 020	3,06	(27 020)	-100,00
PRODUITS SUR ACTIVITE			1 268	0,14	(1 268)	-100,00
MISE A DISPO.DU PERSONN.FACTUR	376	0,04			376	
RECETTES EVENEMENTS	634	0,07			634	
MISE A DISPOSITION MINI BUS	984	0,11			984	
MISE A DISPOSITION MOBILITE	450	0,05			450	
MISE A DISPOSITION VELO POUR T	4 750	0,51			4 750	
IJ CPAM			10 411	1,18	(10 411)	-100,00
MISE A DISPOSITION MINIBUS			978	0,11	(978)	-100,00
MISE A DISPO MOBILITE 07 26			150	0,02	(150)	-100,00
MUTEX IJ			5 928	0,67	(5 928)	-100,00
REMBOURSEMENT UNIFORMATION			3 909	0,44	(3 909)	-100,00
MISE A DISPO VELO POUR TOUS			800	0,09	(800)	-100,00
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>345 416</b>	37,11	<b>281 110</b>	31,80	<b>64 307</b>	22,88
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>345 219</b>	37,09	<b>281 110</b>	31,80	<b>64 110</b>	22,81
SUBVENTION CAF AVIP			10 800	1,22	(10 800)	-100,00
SUBVENTION FIP REGION-CAF			24 542	2,78	(24 542)	-100,00
REMBOURSEMENT CAE			14 154	1,60	(14 154)	-100,00
AUTRES SUBVENTIONS	4 387	0,47	13 250	1,50	(8 863)	-66,89
FINANCEMENT CCBPD			140 800	15,93	(140 800)	-100,00

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
SUBVENTION EXCEPTIONNELLE CCB DP	19 200	2,06	22 200	2,51	(3 000)	-13,51
SUBVENTION CC VAISON VENTOUX	5 000	0,54	9 000	1,02	(4 000)	-44,44
SUBVENTION DEPARTEMENT			2 892	0,33	(2 892)	-100,00
SUVENTIONS EXERCICES ANTERIEURS	2 150	0,23			2 150	
ETAT - CNASEA ASP	3 250	0,35			3 250	
GIP CAFES CULTURES	210	0,02			210	
SUBVENTION REGION	9 816	1,05			9 816	
SUBVENTIONS PNR	5 600	0,60			5 600	
SUBV.FONCTIONNEMENT-COMMUNE	13 410	1,44			13 410	
SUBV. FONCTIONNEMENT INTERCOMM	160 000	17,19			160 000	
CAF AVIP	10 800	1,16			10 800	
PS MSA SV	26 746	2,87			26 746	
PS MSA CB	1 166	0,13			1 166	
PS MSA N-1	3 028	0,33			3 028	
MSA FAIRE ENSEMBLE	1 500	0,16			1 500	
SUBV. UDAF	305	0,03			305	
SUBVENTIONS DIVERSES	52 060	5,59			52 060	
SUBVENTIONS CAF N-1	16 591	1,78			16 591	
SUBVENTIONS CAF			1 240	0,14	(1 240)	-100,00
BONIFICATION CAF			11 500	1,30	(11 500)	-100,00
BONUS MIXITE SVTES			6 000	0,68	(6 000)	-100,00
SUBVENTION CARSAT	10 000	1,07			10 000	
SUB CAF INCLUSION CB			7 962	0,90	(7 962)	-100,00
SUBVENTION ETRE PARENT EN PAYS			5 073	0,57	(5 073)	-100,00
CAF-CONTRAT LOCAL AC. SCOLAIRE			1 697	0,19	(1 697)	-100,00
SUBVENTION CARSAT			10 000	1,13	(10 000)	-100,00
<b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>	<b>197</b>	0,02			<b>197</b>	
COLLECTES ET DONS	197	0,02			197	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>66 719</b>	7,17	<b>53 832</b>	6,09	<b>12 887</b>	23,94
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>59 780</b>	6,42	<b>53 782</b>	6,08	<b>5 998</b>	11,15
REP PROV RISQ.CHARGES EXPLOIT.	59 780	6,42	53 554	6,06	6 225	11,62
TRANSFERT DE CHARGE UNIFORMATI			227	0,03	(227)	-100,00
<b>Pdts des cessions immo incorp. corp.</b>	<b>1 796</b>	0,19			<b>1 796</b>	
QP DE SUBVENT.D'INVESTISSEMENT	1 796	0,19			1 796	
<b>Autres produits</b>	<b>5 143</b>	0,55	<b>50</b>	0,01	<b>5 093</b>	N/S
PROD DIVERS GESTION COURANTE	5 143	0,55	50	0,01	5 093	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>876 846</b>	94,21	<b>786 114</b>	88,92	<b>90 732</b>	11,54
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>106 842</b>	11,48	<b>105 586</b>	11,94	<b>1 256</b>	1,19
ACHATS NON STOCK MAT. & FOURN.			262	0,03	(262)	-100,00
ACHATS ACTIVITES	(1 253)	-0,13	4 287	0,48	(5 540)	-129,22
PETIT EQUIPEMENT			2 762	0,31	(2 762)	-100,00
REPAS			33 556	3,80	(33 556)	-100,00
PHARMACIE	504	0,05	888	0,10	(384)	-43,26
COUCHES			2 170	0,25	(2 170)	-100,00
CARBURANT	1 207	0,13	1 038	0,12	169	16,24
ACTIVITES EXTERIEURES	5 265	0,57			5 265	
COUCHES	2 750	0,30			2 750	
AC NON STOCK FOURN ENTRETIEN	5 822	0,63	1 823	0,21	3 999	219,36
AC NON STOCK FOUR ADMINISTRAT.	809	0,09	1 675	0,19	(866)	-51,73
FOURNITURES LOGICIELS			99	0,01	(99)	-100,00
FOURNITURES ACTIVITES	6 156	0,66			6 156	
REPAS ENFANTS	3 806	0,41			3 806	
ACCUEIL / BUVETTE	834	0,09			834	

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
SOUS TRAITANCE - REPAS - HOPIT	26 181	2,81			26 181	
SOUS TRAITANCE - PAIE	7 430	0,80			7 430	
LEASING BNP COPIEUR INEO	2 952	0,32	2 980	0,34	(28)	-0,94
LOCATIONS			40		(40)	-100,00
LOCATION MATERIEL	305	0,03			305	
ENTRETIEN ET REPARATIONS			601	0,07	(601)	-100,00
REPARATION VEHICULE			322	0,04	(322)	-100,00
MAINTENANCE LOGICIELS			3 001	0,34	(3 001)	-100,00
MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR			208	0,02	(208)	-100,00
REPARATION MINIBUS			2 359	0,27	(2 359)	-100,00
ENTR. & REP. / BIENS MOBILIER	124	0,01			124	
MAINTENANCE LOGICIELS	2 944	0,32			2 944	
MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	131	0,01			131	
ENTRETIEN MINI BUS	2 830	0,30			2 830	
ENTRETIEN KANGOO	438	0,05			438	
ASSURANCES	4 884	0,52	4 836	0,55	47	0,98
ETUDES ET RECHERCHES			5 625	0,64	(5 625)	-100,00
DOCUMENTATION GENERALE	141	0,02	99	0,01	42	42,79
FORMATION DES BENEVOLES	120	0,01			120	
FRAIS DIVERS	136	0,01			136	
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE			880	0,10	(880)	-100,00
ACTIVITES			8 154	0,92	(8 154)	-100,00
INTERVENANTS EXTERIEURS	12 237	1,31			12 237	
HONORAIRES	7 778	0,84	16 117	1,82	(8 339)	-51,74
VOYAGES ET DEPLACEMENTS			273	0,03	(273)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	338	0,04	280	0,03	59	21,03
RECEPTIONS	882	0,09	1 258	0,14	(375)	-29,85
TELEPHONE	3 337	0,36	2 864	0,32	473	16,53
AFFRANCHISSEMENTS	20		207	0,02	(187)	-90,35
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	541	0,06	340	0,04	202	59,38
COTISATION FEDERATION	3 711	0,40	3 566	0,40	144	4,05
AUTRES COTISATIONS	577	0,06	692	0,08	(115)	-16,59
FORMATION DES SALARIES	18 939	2,03	2 327	0,26	16 612	714,03
REMBOURSEMENTS FORMATIONS	(16 033)	-1,72			(16 033)	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>26 767</b>	2,88	<b>20 704</b>	2,34	<b>6 063</b>	29,29
TAXE SUR LES SALAIRES	14 044	1,51	7 559	0,86	6 485	85,79
PART. FORMATION PROF. CONTINUE	12 723	1,37	12 999	1,47	(276)	-2,12
AUTRES IMPOTS LOCAUX			146	0,02	(146)	-100,00
<b>Salaires</b>	<b>512 735</b>	55,09	<b>465 975</b>	52,71	<b>46 760</b>	10,03
SALAIRES	510 002	54,79	449 042	50,79	60 960	13,58
CONGES PAYES PROVISIONS	5 074	0,55	5 373	0,61	(299)	-5,56
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 553	0,27			2 553	
INDEMNITES JOURNALIERES	5 010	0,54	9 705	1,10	(4 695)	-48,37
REMUNERATIONS GUSO	835	0,09			835	
CHARGES SOCIALES GUSO	626	0,07			626	
INDEMNITES STAGIAIRES			1 855	0,21	(1 855)	-100,00
IJ CPAM	(4 819)	-0,52			(4 819)	
IJ MUTEX	(6 546)	-0,70			(6 546)	
<b>Cotisations sociales</b>	<b>162 668</b>	17,48	<b>127 810</b>	14,46	<b>34 858</b>	27,27
COTISATIONS A L'URSSAF	76 822	8,25	72 014	8,15	4 809	6,68
COTISATIONS AUX MUTUELLES	6 780	0,73	6 149	0,70	631	10,25
COTISATIONS PREVOYANCE	8 844	0,95	8 866	1,00	(22)	-0,25
COTIS. AUX CAISSES DE RETRAITE	38 690	4,16	35 426	4,01	3 265	9,22
COTISATIONS A POLE EMPLOI	21 755	2,34			21 755	
COTIS CS/CP	5 682	0,61	1 005	0,11	4 676	465,19
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 774	0,19	1 786	0,20	(12)	-0,65
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 320	0,25	2 564	0,29	(244)	-9,52

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>3 675</b>	0,39	<b>3 323</b>	0,38	<b>351</b>	10,57
DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	646	0,07			646	
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	3 029	0,33	3 323	0,38	(295)	-8,87
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>63 461</b>	6,82	<b>59 780</b>	6,76	<b>3 681</b>	6,16
DOT PROV RISQUES & CH EXPLOIT	63 461	6,82	59 780	6,76	3 681	6,16
<b>Autres charges</b>	<b>698</b>	0,08	<b>2 936</b>	0,33	<b>(2 238)</b>	-76,22
RED CONCES BREVET LIC LOGICIEL	133	0,01	77	0,01	55	71,60
PERTES SUR CREANCES IRRECOUR.	423	0,05			423	
PERTES CREANCES EXERCICE ANTER			2 291	0,26	(2 291)	-100,00
CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	143	0,02	568	0,06	(425)	-74,85
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>53 907</b>	5,79	<b>97 943</b>	11,08	<b>(44 036)</b>	-44,96
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 776</b>	0,30	<b>2 779</b>	0,31	<b>(3)</b>	-0,10
<b>Produits financiers de participations</b>			<b>353</b>	0,04	<b>(353)</b>	-100,00
PRODUITS FINANCIER DES COMPTES			353	0,04	(353)	-100,00
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 776</b>	0,30	<b>2 426</b>	0,27	<b>350</b>	14,43
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 238	0,13			1 238	
INTERETS FINANCIERS LIVRET A	1 538	0,17	2 426	0,27	(888)	-36,60
<b>Total des charges financières</b>	<b>112</b>	0,01	<b>80</b>	0,01	<b>33</b>	40,99
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>112</b>	0,01	<b>80</b>	0,01	<b>33</b>	40,99
AUTRES CHARGES FINANCIERES	112	0,01	80	0,01	33	40,99
<b>Résultat financier</b>	<b>2 664</b>	0,29	<b>2 699</b>	0,31	<b>(35)</b>	-1,31
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>56 571</b>	6,08	<b>100 643</b>	11,38	<b>(44 071)</b>	-43,79
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 212</b>	0,14	<b>(1 212)</b>	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 212</b>	0,14	<b>(1 212)</b>	-100,00
DONS EXCEPTIONNELS RECUS			155	0,02	(155)	-100,00
QUOTE-PART SUBV INVEST /RESULT			1 057	0,12	(1 057)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 721</b>	0,18			<b>1 721</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 721</b>	0,18			<b>1 721</b>	
CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS	1 721	0,18			1 721	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(1 721)</b>	-0,18	<b>1 212</b>	0,14	<b>(2 933)</b>	-242,04
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>202</b>	0,02	<b>120</b>	0,01	<b>82</b>	68,33
IMPOTS SUR LES BENEFICES	202	0,02	120	0,01	82	68,33
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>54 648</b>	5,87	<b>101 735</b>	11,51	<b>(47 087)</b>	-46,28
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>15 834</b>	1,70	<b>17 927</b>	2,03	<b>(2 093)</b>	-11,67
<b>Dons en nature</b>	<b>14 644</b>	1,57	<b>13 727</b>	1,55	<b>917</b>	6,68

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Prestations en nature	1 191	0,13	4 200	0,48	(3 010)	-71,65
Charges des contributions volontaires en nature	15 834	1,70	17 927	2,03	(2 093)	-11,67
Mise à disposition gratuite biens	14 644	1,57	13 727	1,55	917	6,68
Prestations	1 191	0,13	4 200	0,48	(3 010)	-71,65

## Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **484 110 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 933 529 euros** et un total **charges de 878 882 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 54 648 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

### Changement de méthode

A compter du présent exercice, l'association applique le règlement de l'ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers

Son application constitue un changement de méthode comptable résultant d'un changement de réglementation au sens de l'article 122-1 du Plan Comptable Général.

A ce titre les postes suivants ont été reclassés en résultat d'exploitation alors qu'ils étaient précédemment comptabilisés en résultat exceptionnel :

- 747000 quote-part de subvention rapportée au résultat : + 1 796 €

Ces reclassements n'ont pas d'impact sur le résultat net de l'exercice et sur le montant des capitaux propres à la clôture de l'exercice

### Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances et dettes

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

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

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

### Disponibilités

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



## ***Règles et Méthodes Comptables***

### **Achats**

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

## ***Annexe des comptes clos au 31/12/2025***

### **Annexe des comptes clos sur l'année 2025 :**

Les comptes clos le 31.12.2025 font apparaitre un excédent de 54 648 €,

Les fonds propres de l'Association bénéficient du résultat dégagé : 341 266 € à fin 2025 contre 285 862 € à fin 2024

La trésorerie de l'Association poursuit son amélioration :

- 31.12.2020 : + 213 515 €
- 31.12.2021 : + 135 419 €
- 31.12.2022 : + 80 544 €
- 31.12.2023 : + 91 216 €
- 31.12.2024 : + 186 235 €
- 31.12.2025 : +240 140 €

## Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	2 358					2 358
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 358					2 358
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 336		407			21 743
	Instal., agencement, aménagement divers	13 739		841			14 581
	Matériel de transport	18 749					18 749
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 964		2 226			35 189
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 788		3 474			90 262
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 978		341			11 319
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 978		341			11 319
TOTAL		100 124		3 815			103 939

***Produits constatés d'avance***

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	750	646		1 396
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>750</b>	<b>646</b>		<b>1 396</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 089	606		20 695
	Autres instal., agencement, aménagement divers	13 599	107		13 706
	Matériel de transport	18 749			18 749
	Matériel de bureau, mobilier	23 466	2 316		25 782
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>75 904</b>	<b>3 029</b>		<b>78 932</b>
<b>TOTAL</b>		<b>76 654</b>	<b>3 675</b>		<b>80 328</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	59 780	63 461	59 780	63 461
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>59 780</b>	<b>63 461</b>	<b>59 780</b>	<b>63 461</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>59 780</b>	<b>63 461</b>	<b>59 780</b>	<b>63 461</b>
Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles			63 461	59 780	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	11 319	11 319	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	14 397	14 397	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	205 293	205 293	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		231 009	231 009	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	156	156		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 836	8 836		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	21 775	21 775		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 064	39 064		
	Impôts sur les bénéfices	297	297		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 777	8 777		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	479	479		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		79 383	79 383		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/20	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/20
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	179 623	101 735			281 358
Excédent ou déficit de l'exercice	101 735	(101 735)	54 648		54 648
<b>Situation nette</b>	<b>281 358</b>		<b>54 648</b>		<b>336 006</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	4 504		2 552	1 796	5 260
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>285 862</b>		<b>57 200</b>	<b>1 796</b>	<b>341 266</b>



***Charges constatées d'avance***

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature MISE A DISPOSITION LOCAUX MAISON DE L'ENFANCE	14 644	13 727
	14 644	13 727
Prestations en nature MISE A DISPOSITION PERSONNEL SERVICES TECHNIQUES	1 191	4 200
	1 191	4 200
Bénévolat		
Total	15 834	17 927

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens LOCAUX MAISON DE L'ENFANCE ET CHARGES AFFERENTES	14 644	13 727
	14 644	13 727
Prestations PERSONNEL SERVICES TECHNIQUES	1 191	4 200
	1 191	4 200
Personnel bénévole		
Total	15 834	17 927

Effectif moyen

		31/12/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires		3	
	Employés		17	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		22	

--