

## Comptes annuels

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

---

Association GARANTIE LOGEMENT

62 Quai Gaston Boulet

76000 ROUEN

---

Un partenaire

**100%**

**avec vous !**

SARL AGICOM

218 rue de la Ronce

76230 ISNEAUVILLE

Tél : 02.35.12.20.80 / [agicom@sarl-agicom.com](mailto:agicom@sarl-agicom.com)

# COMPTES ANNUELS

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

<i>Rapport de présentation association</i>	<i>1</i>
<i>----- COMPTES ANNUELS -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>21</i>
<i>Honoraires commissaires aux comptes</i>	<i>22</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>23</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>24</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>25</i>

## Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	25 185	17 671	7 514	3 502
	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	1 000		1 000	1 000
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	15 042		15 042	17 260
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>41 227</b>	<b>17 671</b>	<b>23 556</b>	<b>21 762</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	70 671	45 578	25 093	20 238
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	118 799		118 799	150 361
	Charges constatées d'avance	1 294		1 294	1 149
	<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Instruments financiers et jetons détenus</b>				
	<b>Disponibilités</b>	619 440		619 440	677 660
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>810 204</b>	<b>45 578</b>	<b>764 627</b>	<b>849 408</b>
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VII)</b>	<b>851 431</b>	<b>63 249</b>	<b>788 182</b>	<b>871 170</b>
(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 042	17 260
(2) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	212 052	212 052
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	14 424	14 424
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(65 760)	(78 881)
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 531</b>	<b>13 121</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>166 247</b>	<b>160 716</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>166 247</b>	<b>160 716</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	324 932	335 657
	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>	<b>324 932</b>	<b>335 657</b>
Provisions	Provisions pour risques	46 993	55 424
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>46 993</b>	<b>55 424</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	17 839	19 187
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 945	104 435
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	178 330	172 627
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 896	5 185
	Produits constatés d'avance (1)		17 939
	<b>Total des dettes</b>	<b>250 010</b>	<b>319 373</b>
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>788 182</b>	<b>871 170</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 530,62	13 120,88
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	250 010	319 373
	(2) Dont emprunts participatifs		



## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

01/01/2025 12  
31/12/2025 mois01/01/2024 12  
31/12/2024 mois

Variations %

<b>TOTAL II – Frais d'établissement NET</b>					
<b>TOTAL III - Actif Immobilisé NET</b>	<b>23 556</b>	<b>2,99</b>	<b>21 762</b>	<b>2,50</b>	<b>1 793</b> <b>8,24</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>7 514</b>	<b>0,95</b>	<b>3 502</b>	<b>0,40</b>	<b>4 011</b> <b>114,54</b>
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	19 806	2,51	13 496	1,55	6 310 -46,75
21840000 MOBILIER	5 379	0,68	5 379	0,62	
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BURE	(13 010)	-1,63	(10 972)	-1,26	(2 038) -18,58
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	(4 661)	-0,59	(4 401)	-0,51	(260) -5,91
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>1 000</b>	<b>0,13</b>	<b>1 000</b>	<b>0,11</b>	
27100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 000	0,13	1 000	0,11	
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>15 042</b>	<b>1,91</b>	<b>17 260</b>	<b>1,98</b>	<b>(2 218)</b> <b>-12,85</b>
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	5 883	0,75	4 213	0,48	1 670 -39,63
27501000 DEPOTS ET CAUTIONS IML	3 507	0,45	6 178	0,71	(2 670) -43,23
27502000 DEPOTS ET CAUTIONS IMLR			440	0,05	(440) -100,00
27503000 DEPOT ET CAUTION IML PR	3 687	0,47	4 104	0,47	(417) -10,17
27504000 DEPOT DE GARANTIE IML UKRAINE	1 075	0,14	1 075	0,12	
27505000 DEPOT DE GARANTIE TREMPIN	739	0,09	739	0,08	
27506000 DEPOTS ET CAUTION BAIL TEMPORAI	60	0,01	420	0,05	(360) -85,71
27510000 DEPOT ET CAUTION AGL	90	0,01	90	0,01	
<b>TOTAL IV - Actif Circulant NET</b>	<b>764 627</b>	<b>97,01</b>	<b>849 408</b>	<b>97,50</b>	<b>(84 782)</b> <b>-9,98</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>25 093</b>	<b>3,18</b>	<b>20 238</b>	<b>2,32</b>	<b>4 856</b> <b>23,99</b>
041D Collectif clients débiteurs	52 202	6,62	41 067	4,71	11 135 -27,11
41810000 APPEL DE LOYERS A ETABLIR	18 469	2,34	16 036	1,84	2 433 -15,17
49100000 PROVISION DEPRECIATION COMPTES	(45 578)	-5,78	(36 866)	-4,23	(8 712) -23,63
<b>Autres créances</b>	<b>118 799</b>	<b>15,07</b>	<b>150 361</b>	<b>17,26</b>	<b>(31 562)</b> <b>-20,99</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	285	0,04	441	0,05	(156) -35,37
42860000 INDEMNITES ET PREVOYANCE	753	0,10			753
43780100 TICKETS RESTAURANT	1 053	0,13	891	0,10	162 -18,18
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	116 708	14,81	149 029	17,11	(32 321) -21,69
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 294</b>	<b>0,16</b>	<b>1 149</b>	<b>0,13</b>	<b>145</b> <b>12,60</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 294	0,16	1 149	0,13	145 -12,60
<b>Disponibilités</b>	<b>619 440</b>	<b>78,59</b>	<b>677 660</b>	<b>77,79</b>	<b>(58 220)</b> <b>-8,59</b>
51200000 BFCC COMPTE COURANT	509 277	64,61	521 289	59,84	(12 012) -2,30
51210000 BFCC LIVRET	961	0,12	956	0,11	6 -0,60
51220000 BFCC VALEURS MOBILIERES DE PLA	26 840	3,41	26 322	3,02	519 1,97
51230000 COMPTE LIVRET EPARGNE	80 269	10,18	78 573	9,02	1 696 2,16
51240000 CAT			50 000	5,74	(50 000) -100,00
53000000 CAISSE	2 092	0,27	521	0,06	1 572 301,75
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>788 182</b>	<b>100,00</b>	<b>871 170</b>	<b>100,00</b>	<b>(82 988)</b> <b>-9,53</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		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>166 247</b>	<b>21,09</b>	<b>160 716</b>	<b>18,45</b>	<b>5 531</b>	<b>3,44</b>
Total des fonds propres (situation nette)		166 247	21,09	160 716	18,45	5 531	3,44
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		212 052	26,90	212 052	24,34		
10210000	FONDS ASSOCIATIFS	212 052	26,90	212 052	24,34		
Réserves pour projet de l'entité		14 424	1,83	14 424	1,66		
10688000	RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF	14 424	1,83	14 424	1,66		
Report à nouveau		(65 760)	-8,34	(78 881)	-9,05	13 121	16,63
11920000	REPORT A NOUVEAU	(65 760)	-8,34	(78 881)	-9,05	13 121	16,63
Excédent ou déficit de l'exercice		5 531	0,70	13 121	1,51	(7 590)	-57,85
Total des autres fonds propres							
Total autres fonds propres							
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>		<b>324 932</b>	<b>41,23</b>	<b>335 657</b>	<b>38,53</b>	<b>(10 725)</b>	<b>-3,20</b>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		324 932	41,23	335 657	38,53	(10 725)	-3,20
19400000	FONDS DEDIES	324 932	41,23	335 657	38,53	(10 725)	-3,20
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>		<b>46 993</b>	<b>5,96</b>	<b>55 424</b>	<b>6,36</b>	<b>(8 431)</b>	<b>-15,21</b>
Provisions pour risques		46 993	5,96	55 424	6,36	(8 431)	-15,21
15180000	PROVISIONS POUR INDEMNITE RETR	46 993	5,96	55 424	6,36	(8 431)	-15,21
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>		<b>250 010</b>	<b>31,72</b>	<b>319 373</b>	<b>36,66</b>	<b>(69 363)</b>	<b>-21,72</b>
Emprunts et dettes financières divers		17 839	2,26	19 187	2,20	(1 349)	-7,03
16500000	CAUTIONNEMENTS ET DEPOTS DE GA	7 305	0,93	6 619	0,76	686	10,36
16501000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS IML	3 507	0,45	5 743	0,66	(2 236)	-38,93
16502000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS IMLR	342	0,04	342	0,04		
16503000	DEPOT DE GARANTIE IML/PR	3 687	0,47	3 330	0,38	357	10,73
16504000	DEPOT DE GARANTIE RECUS IML UKR	1 075	0,14	1 075	0,12		
16505000	DG TREMPLIN	1 502	0,19	1 658	0,19	(156)	-9,41
16506000	DG BAIL TEMPORAIRE	420	0,05	420	0,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		47 945	6,08	104 435	11,99	(56 490)	-54,09
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	38 270	4,86	17 894	2,05	20 375	113,86
040C 100000	FOURNISSEURS			511	0,06	(511)	-100,00
40810000	FRS FACTURES NON PARVENUES	9 676	1,23	86 030	9,88	(76 354)	-88,75
Dettes fiscales et sociales		178 330	22,63	172 627	19,82	5 703	3,30
42820000	PROVISION POUR CONGES PAYES	35 109	4,45	47 534	5,46	(12 424)	-26,14
42832000	PROVISION PRIME A PAYER	25 718	3,26	27 957	3,21	(2 239)	-8,01
42860000	INDEMNITES SS ET PREVOYANCE			1 127	0,13	(1 127)	-100,00
43100000	URSSAF	27 531	3,49	24 929	2,86	2 602	10,44
43730000	IRNIS	8 080	1,03	7 368	0,85	712	9,67
43780000	VAUBAN PREVOYANCE	1 529	0,19	1 473	0,17	56	3,82
43790000	AG2R	1 360	0,17	1 304	0,15	56	4,32
43820000	CHARGES SOCIALES A PAYER S/CP	16 629	2,11			16 629	
43832000	PROV CHARGES SUR PRIME	2 480	0,31	12 021	1,38	(9 541)	-79,37
44210000	PREL A LA SOURCE IMPOT	1 746	0,22	970	0,11	776	80,00
44400000	ETAT IMPOT SUR PRODUITS FINANCIER	207	0,03	332	0,04	(125)	-37,65
44710000	ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	1 590	0,20			1 590	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
44871000	PRODUITS A REVERSER	56 351	7,15	47 613	5,47	8 738	18,35
<b>Autres dettes</b>		<b>5 896</b>	<b>0,75</b>	<b>5 185</b>	<b>0,60</b>	<b>711</b>	<b>13,72</b>
041C	Collectif clients créditeurs	3 752	0,48	3 185	0,37	567	17,81
46730000	PROMOFAF	2 144	0,27	2 000	0,23	144	7,20
<b>Produits constatés d'avance</b>				<b>17 939</b>	<b>2,06</b>	<b>(17 939)</b>	<b>-100,00</b>
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			17 939	2,06	(17 939)	-100,00
<b>Total du passif</b>		<b>788 182</b>	<b>100,00</b>	<b>871 170</b>	<b>100,00</b>	<b>(82 988)</b>	<b>-9,53</b>



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	230 314	201 670
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	609 734	656 603
	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		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	56 407	26 466
	Utilisations des fonds dédiés	55 446	18 365
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 188	462
Total des produits d'exploitation		953 089	903 565
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	391 243	368 591
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 148	4 252
	Salaires	321 890	280 951
	Cotisations sociales	120 324	91 597
	Dotation aux amortissements et dépréciations	49 657	40 302
	Dotation aux provisions	11 111	4 662
	Reports en fonds dédiés	44 720	102 653
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	4 816	563
	Total des charges d'exploitation	949 909	893 571
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 179	9 994



## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>3 179</b>	<b>9 994</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation	2 558	3 459
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	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>2 558</b>	<b>3 459</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
<b>Total des charges financières</b>			
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 558</b>	<b>3 459</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>5 738</b>	<b>13 453</b>
	<b>Produits exceptionnels</b>		
	<b>Charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		207	332
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>955 647</b>	<b>907 024</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>950 116</b>	<b>893 903</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>5 531</b>	<b>13 121</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		7 500	15 000
Bénévolat		10 794	
<b>TOTAL</b>		<b>18 294</b>	<b>15 000</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		7 500	15 000
Prestations			
Personnel bénévole		10 794	
<b>TOTAL</b>		<b>18 294</b>	<b>15 000</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>953 089</b>	<b>100,00</b>	<b>903 565</b>	<b>100,00</b>	<b>49 523</b>	<b>5,48</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>230 314</b>	<b>24,17</b>	<b>201 670</b>	<b>22,32</b>	<b>28 644</b>	<b>14,20</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>230 314</b>	<b>24,17</b>	<b>201 670</b>	<b>22,32</b>	<b>28 644</b>	<b>14,20</b>
REMBOURSEMENT LOYERS BAUX GLIS	54 163	5,68	42 623	4,72	11 540	27,07
REMBOURSEMENTS LOYERS IML	53 151	5,58	45 702	5,06	7 450	16,30
REMBOURSEMENT LOYERS IML PR	41 111	4,31	37 264	4,12	3 846	10,32
REMBOURSEMENT LOYER TREMPLIN	27 851	2,92	26 980	2,99	871	3,23
REMBT LOYERS IML UKRAINE	18 584	1,95	18 264	2,02	320	1,75
REMBOURSEMENTS LOYERS BAIL TEMPORAIRE	2 677	0,28	5 680	0,63	(3 003)	-52,87
ENTRETIEN REPARATION BAUX GLIS	199	0,02	4 972	0,55	(4 773)	-96,00
ENTRETIEN REPARATION IML	979	0,10	6		974	N.S
ENTRETIEN ET REP. IML PR	9 923	1,04			9 923	
ENTRETIEN ET REPAR LOGT TREMPLIN VILLE R			327	0,04	(327)	-100,00
ENTRETIEN REPAR. BAIL TEMPORAI	1 600	0,17			1 600	
MISE A DISPO DE PERSONNEL	8 504	0,89	7 047	0,78	1 457	20,68
REGUL CHARGES BAUX GLISSANTS	548	0,06	1 973	0,22	(1 425)	-72,23
REGULARISATIONS CHGES IML	35		306	0,03	(271)	-88,60
REGUL CHARGES IML PR			233	0,03	(233)	-100,00
REGUL CHARGES TREMPLIN	6 506	0,68	6 622	0,73	(117)	-1,76
REMBOURSEMENT ASSURANCES BAUX	2 688	0,28	1 605	0,18	1 083	67,48
REMBOURSEMENTS ASSURANCES IML	835	0,09	1 160	0,13	(325)	-28,02
REMBOURSEMENT ASS IML PR	960	0,10	907	0,10	53	5,81
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>609 734</b>	<b>63,97</b>	<b>656 603</b>	<b>72,67</b>	<b>(46 869)</b>	<b>-7,14</b>
<b>Concours publics et subventions</b>	<b>609 734</b>	<b>63,97</b>	<b>656 603</b>	<b>72,67</b>	<b>(46 869)</b>	<b>-7,14</b>
CONVENTION ASLL	121 180	12,71	121 176	13,41	4	
SUBVENTION DDCC/IML CLASSIQUE	63 059	6,62	58 500	6,47	4 559	7,79
IML PLAN DE RELANCE	72 794	7,64	139 120	15,40	(66 326)	-47,68
SUBVENTIONS IML UKRAINE	12 956	1,36	21 041	2,33	(8 085)	-38,42
CONVENTION ASLL BG	107 262	11,25	78 974	8,74	28 288	35,82
SUBV DEPT GARANTIE FINANCIERE			15 000	1,66	(15 000)	-100,00
PARTICIPATIONS ASSOCIATIONS			4 120	0,46	(4 120)	-100,00
SUBVENTION DDCC/AVDL	59 762	6,27	32 169	3,56	27 594	85,78
VIE ASSOCIATIVE VILLE DE ROUEN	5 000	0,52	10 000	1,11	(5 000)	-50,00
SUBVENTION CCAS CANTELEU	200	0,02	200	0,02		
SUBVENTION DDCC/AVDL TOIT DU C	16 839	1,77	6 994	0,77	9 845	140,76
SUBVENTION EMPEX	90 814	9,53	88 163	9,76	2 651	3,01
SUBVENTION DEPT LOGT TREMPLIN	21 000	2,20	23 000	2,55	(2 000)	-8,70
DDCC/DIAGNOSTIC DALO	7 554	0,79	19 680	2,18	(12 126)	-61,62
SUBVENTIONS SEGUR	(6 918)	-0,73	18 774	2,08	(25 692)	-136,85
SUBVENTION TUTORAT	1 100	0,12			1 100	
SUBVENTION ASLL JEUNES	19 692	2,07	19 692	2,18		
ACTION LOGEMENT	13 440	1,41			13 440	
AIDE ALTERNANTS ETAT	4 000	0,42			4 000	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>113 040</b>	<b>11,86</b>	<b>45 292</b>	<b>5,01</b>	<b>67 748</b>	<b>149,58</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>56 407</b>	<b>5,92</b>	<b>26 466</b>	<b>2,93</b>	<b>29 942</b>	<b>113,13</b>
REP/PROV. RISQUES & CHARGES EX	19 541	2,05			19 541	
REPRISE PROV CREANCES	36 866	3,87	21 655	2,40	15 211	70,24
TRANSFERT DE CHARGES FRAIS FORMATION			3 311	0,37	(3 311)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES DE PERSON			1 500	0,17	(1 500)	-100,00
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>55 446</b>	<b>5,82</b>	<b>18 365</b>	<b>2,03</b>	<b>37 081</b>	<b>201,91</b>
REPRISE RESSOURCES NON UTILISE	55 446	5,82	18 365	2,03	37 081	201,91



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>Autres produits</b>	<b>1 188</b>	<b>0,12</b>	<b>462</b>	<b>0,05</b>	<b>726</b>	<b>157,32</b>
COTISATION ADHERENTS	30		60	0,01	(30)	-50,00
REMB FRAIS DE PERSONNEL	650	0,07			650	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COU	508	0,05	402	0,04	106	26,42
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>949 909</b>	<b>99,67</b>	<b>893 571</b>	<b>98,89</b>	<b>56 338</b>	<b>6,30</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>391 243</b>	<b>41,05</b>	<b>368 591</b>	<b>40,79</b>	<b>22 651</b>	<b>6,15</b>
FOURNITURES DIVERSES	382	0,04	33		349	N.S.
FOURNIT. ENTRET. PETITS EQUIP	3 316	0,35	2 651	0,29	665	25,07
PETIT MATERIEL TREMPIN AGL	1 099	0,12	179	0,02	920	514,58
FOURNITURES DE BUREAU	1 072	0,11	637	0,07	435	68,26
SOUSTRATANCE	75 767	7,95	83 847	9,28	(8 080)	-9,64
LOCATION COPIEUR	1 400	0,15	1 400	0,15		
LOCATIONS	8 280	0,87	2 280	0,25	6 000	263,16
LOYERS BAUX GLISSANTS	54 163	5,68	42 623	4,72	11 540	27,07
LOYERS INTERMEDIATION LOCATIVE	53 151	5,58	45 702	5,06	7 450	16,30
LOYERS IML PR	41 111	4,31	37 264	4,12	3 846	10,32
LOYER LOGT TREMPIN	27 851	2,92	26 980	2,99	871	3,23
LOYERS IML UKRAINE	18 584	1,95	18 264	2,02	320	1,75
LOYERS BAIL TEMPORAIRE	2 677	0,28	5 680	0,63	(3 003)	-52,87
LOYERS IML LOGT VACANTS	9 154	0,96	6 422	0,71	2 732	42,54
CHARGES LOCATAIRE IML AGL	1 387	0,15	4 578	0,51	(3 191)	-69,70
CHARGES LOCATAIRE ASLL BG AGL	4 233	0,44	61	0,01	4 172	N.S.
CHARGES GARANTIES FIN ASSO ASLL BG			13 257	1,47	(13 257)	-100,00
CHARGE LOCATAIRE AGL LOGT TREMPIN	4 676	0,49	1 589	0,18	3 087	194,22
CHG LOCATIVES BAUX GLISSANTS	548	0,06	1 973	0,22	(1 425)	-72,23
REGUL CHGES IML	35		306	0,03	(271)	-88,60
REGUL CHARGES IML PR			233	0,03	(233)	-100,00
REGUL CHARGES TREMPIN	6 506	0,68	6 622	0,73	(117)	-1,76
ENTRETIEN REPARATION BG	199	0,02	4 972	0,55	(4 773)	-96,00
ENTRETIEN REPARATION IML	979	0,10	6		974	N.S.
ENTRETIEN REPAR IML/PR	9 923	1,04			9 923	
ENTRETIEN REPAR TREMPIN VILLE ROUEN			327	0,04	(327)	-100,00
ENTRETIEN REPAR BAIL TEMPORAIR	1 600	0,17			1 600	
CONTRAT DE MAINTENANCE INFORMAT	4 563	0,48	4 264	0,47	300	7,03
ASSURANCES DIVERSES	3 944	0,41	3 446	0,38	498	14,46
ASSURANCES APPT BG	2 688	0,28	1 605	0,18	1 083	67,48
ASSURANCES IML	835	0,09	1 160	0,13	(325)	-28,02
ASSURANCES IML PR	960	0,10	907	0,10	53	5,81
COTISATIONS DIVERSES	2 190	0,23	2 169	0,24	21	0,96
DOCUMENTATION GENERALE	98	0,01	42		56	132,62
FRAIS DE FORMATION			12		(12)	-100,00
PERSONNEL EXTERIEUR	4 363	0,46			4 363	
HONORAIRES	16 869	1,77	19 702	2,18	(2 832)	-14,38
FORMATION			2 010	0,22	(2 010)	-100,00
HONORAIRES AGENCE IMMO	1 711	0,18	990	0,11	721	72,81
PUBLICITES, PUBLICATIONS	24				24	
FRAIS DE GESTION TR	43		17		26	158,07
FRAIS DE DEPLACEMENT	14 092	1,48	12 915	1,43	1 177	9,11
FRAIS DE MISSIONS	2 499	0,26	3 409	0,38	(910)	-26,70
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	1 710	0,18	1 858	0,21	(148)	-7,97
FRAIS TELEPHONIQUES	5 098	0,53	4 400	0,49	698	15,87
FRAIS TELEPHONIQUES PORTABLES	271	0,03	271	0,03		
FRAIS GESTION BANCAIRE	1 192	0,13	1 368	0,15	(176)	-12,86
AUTRES PRESTATIONS			161	0,02	(161)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>6 148</b>	<b>0,65</b>	<b>4 252</b>	<b>0,47</b>	<b>1 896</b>	<b>44,58</b>
TAXES SUR LES SALAIRES	1 590	0,17			1 590	
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	4 558	0,48	4 252	0,47	306	7,19

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
<b>Salaires</b>	<b>321 890</b>	<b>33,77</b>	<b>280 951</b>	<b>31,09</b>	<b>40 939</b>	<b>14,57</b>
REMNERATIONS DU PERSONNEL	295 498	31,00	259 478	28,72	36 020	13,88
CONGES PAYES	(12 424)	-1,30	1 647	0,18	(14 071)	-854,58
PRIME	19 904	2,09	(1 414)	-0,16	21 318	N.S.
PRIME EXONEREE			21 241	2,35	(21 241)	-100,00
INDEMNITES DE LICENCIEMENT	18 913	1,98			18 913	
<b>Cotisations sociales</b>	<b>120 324</b>	<b>12,62</b>	<b>91 597</b>	<b>10,14</b>	<b>28 727</b>	<b>31,36</b>
SECURITE SOCIALE	60 595	6,36	51 170	5,66	9 424	18,42
RETRAITE COMPLEMENTAIRE	22 215	2,33	18 388	2,04	3 827	20,81
ASSURANCE CHOMAGE	12 389	1,30	11 093	1,23	1 296	11,68
COTISATIONS PREVOYANCE	3 456	0,36	3 166	0,35	290	9,16
CHARGES SUR PRIME A PAYER	(9 541)	-1,00	(608)	-0,07	(8 933)	N.S.
PROV CHARGES SCP	16 629	1,74			16 629	
AG2R MUTUELLE	2 947	0,31	2 363	0,26	584	24,70
PRIME DE TRANSPORT	270	0,03	261	0,03	9	3,45
TICKETS RESTAURANTS	7 177	0,75	2 371	0,26	4 806	202,73
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 188	0,44	3 393	0,38	795	23,43
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>49 657</b>	<b>5,21</b>	<b>40 302</b>	<b>4,46</b>	<b>9 356</b>	<b>23,21</b>
DOTATION AMORTISSEMENT IMMOBIL	4 079	0,43	3 436	0,38	644	18,74
DOTATION PROVISION CREANCES DO	45 578	4,78	36 866	4,08	8 712	23,63
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>11 111</b>	<b>1,17</b>	<b>4 662</b>	<b>0,52</b>	<b>6 449</b>	<b>138,35</b>
DOTATION PROVISION IDR	11 111	1,17	4 662	0,52	6 449	138,35
<b>Reports en fonds dédiés</b>	<b>44 720</b>	<b>4,69</b>	<b>102 653</b>	<b>11,36</b>	<b>(57 933)</b>	<b>-56,44</b>
DOTATIONS FONDS DEDIES	44 720	4,69	102 653	11,36	(57 933)	-56,44
<b>Autres charges</b>	<b>4 816</b>	<b>0,51</b>	<b>563</b>	<b>0,06</b>	<b>4 253</b>	<b>755,52</b>
PERTES SUR CREANCES USAGERS	1 020	0,11	335	0,04	685	204,25
PERTE INTERMEDIATION LOCATIVE	770	0,08	226	0,03	544	240,66
PERTES SUR SUBVENTIONS	3 027	0,32			3 027	
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR			2		(2)	-100,00
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>3 179</b>	<b>0,33</b>	<b>9 994</b>	<b>1,11</b>	<b>(6 815)</b>	<b>-68,19</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 558</b>	<b>0,27</b>	<b>3 459</b>	<b>0,38</b>	<b>(900)</b>	<b>-26,03</b>
<b>Produits financiers de participations</b>	<b>2 558</b>	<b>0,27</b>	<b>3 459</b>	<b>0,38</b>	<b>(900)</b>	<b>-26,03</b>
PRODUITS FINANCIERS	2 558	0,27	3 459	0,38	(900)	-26,03
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>2 558</b>	<b>0,27</b>	<b>3 459</b>	<b>0,38</b>	<b>(900)</b>	<b>-26,03</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>5 738</b>	<b>0,60</b>	<b>13 453</b>	<b>1,49</b>	<b>(7 715)</b>	<b>-57,35</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>207</b>	<b>0,02</b>	<b>332</b>	<b>0,04</b>	<b>(125)</b>	<b>-37,65</b>
IMPOTS SUR LES SOCIETES	207	0,02	332	0,04	(125)	-37,65



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>5 531</b>	<b>0,58</b>	<b>13 121</b>	<b>1,45</b>	<b>(7 590)</b>	<b>-57,85</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>18 294</b>	<b>1,92</b>	<b>15 000</b>	<b>1,66</b>	<b>3 294</b>	<b>21,96</b>
Prestations en nature	7 500	0,79	15 000	1,66	(7 500)	-50,00
PRESTATIONS EN NATURE	7 500	0,79	15 000	1,66	(7 500)	-50,00
<b>Bénévolat</b>	<b>10 794</b>	<b>1,13</b>			<b>10 794</b>	
DONS EN NATURE	10 794	1,13			10 794	
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>18 294</b>	<b>1,92</b>	<b>15 000</b>	<b>1,66</b>	<b>3 294</b>	<b>21,96</b>
Mise à disposition gratuite biens	7 500	0,79	15 000	1,66	(7 500)	-50,00
MISE A DISPO GRATUITE LOCAUX	7 500	0,79	15 000	1,66	(7 500)	-50,00
<b>Personnel bénévole</b>	<b>10 794</b>	<b>1,13</b>			<b>10 794</b>	
PRESTATIONS BENEVOLES	10 794	1,13			10 794	

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'AGL agit pour la mise en oeuvre effective du droit au logement pour tous et affirme l'importance pour chacun de disposer d'un logement qui permette de mener une vie autonome et choisie.

L'association intervient dans le domaine du logement d'insertion au service de personnes ne pouvant accéder immédiatement à un logement de droit commun.

Agréée par l'Etat, l'AGL développe une Intermédiation Locative par la mise en oeuvre d'une gestion locative adaptée dans le cadre de projets innovants au service des personnes dont la situation peut nécessiter un accompagnement.

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 **788 182** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **955 647** euros et un total **charges** de **950 116** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 531** 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions des règlements ANC 2022-06 et 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025, l'association a appliqué le nouveau règlement ANC n°2023-03 et le règlement ANC n°2022-06 impliquant une modernisation des états financiers applicables pour les exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025. Ce changement n'entraîne pas de modification significative en termes de comparabilité des comptes.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

## 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.

- Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 1 à 10 ans

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.

## Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premiersorti).

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	18 875		8 091		1 781	25 185
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 875		8 091		1 781	25 185
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	1 000					1 000
	Prêts et autres immobilisations financières	17 260		9 020		11 238	15 042
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 260		9 020		11 238	16 042
TOTAL		37 135		17 111		13 019	41 227



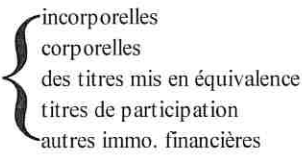
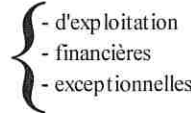
## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	15 373	4 079	1 781	17 671
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>15 373</b>	<b>4 079</b>	<b>1 781</b>	<b>17 671</b>
<b>TOTAL</b>		<b>15 373</b>	<b>4 079</b>	<b>1 781</b>	<b>17 671</b>

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Provisions

Etat exprimé en euros  
Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</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 gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	55 424	11 111	19 541	46 993
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>55 424</b>	<b>11 111</b>	<b>19 541</b>	<b>46 993</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	36 866	45 578	36 866	45 578
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>36 866</b>	<b>45 578</b>	<b>36 866</b>	<b>45 578</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>92 290</b>	<b>56 689</b>	<b>56 407</b>	<b>92 571</b>
Dont dotations et reprises 			56 689	56 407	
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 042	15 042	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	70 671	70 671	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	753	753	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 053	1 053	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	116 708	116 708	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	285	285	
	Charges constatées d'avances	1 294	1 294	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>205 806</b>	<b>205 806</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	17 839	17 839		
	Fournisseurs et comptes rattachés	47 945	47 945		
	Personnel et comptes rattachés	60 827	60 827		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 609	57 609		
	Impôts sur les bénéfices	207	207		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	59 687	59 687		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 896	5 896		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>250 010</b>	<b>250 010</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2025

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

1 294

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

**TOTAL****1 294**



## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 676	86 030	(76 354)	-88,75
Dettes fiscales et sociales	136 287	136 252	35	0,03
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>145 963</b>	<b>222 281</b>	<b>(76 319)</b>	<b>-34,33</b>

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2025	31/12/2024	%	%	31/12/2025	31/12/2024	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur Donront	3 400	3 420	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur Donront								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>3 400</b>	<b>3 420</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>3 400</b>	<b>3 420</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

*Mission de présentation des comptes annuels - Voir le rapport de l'expert comptable*

## Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
AVDL Toits du cœur					2 029	2 029	
Hébergement logement adapté 2020	24 300					24 300	
Hébergement logement adapté 2021	24 300					24 300	
Hébergement logement adapté 2022	34 500					34 500	
Ville de Rouen	37 000					37 000	
IML Plan de relance	189 153		53 058		37 178	173 273	
Logement tremplin ville de Rouen							
Logement tremplin Département							
DDCS diagnostic DALO	19 855				5 514	25 368	
IML Ukraine	6 549		2 387			4 162	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>335 657</b>		<b>55 446</b>		<b>44 720</b>	<b>324 932</b>	



## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Valorisation des contributions volontaires

Les bureaux de l'association sont mis à disposition de l'AGL gratuitement par l'ONM de janvier à juin.

Le montant du loyer sur cette période peut être estimé à 7 500 €.

L'association garantie logement bénéficie au titre des contributions volontaires en nature d'heures de bénévolat.

Ces heures sont de 338 sur l'année 2025, et correspondent à une bénévole qui est intervenue dans le cadre du suivi comptable.

La valorisation de ces heures se fait en référence à la convention collective qui s'applique et au regard des tâches effectuées. Dans ce cadre, le taux horaire retenu est de 27,818 euros.

Nous arrivons à une valorisation en retenant ce coefficient à 10 793,55 euros.

#### Effectif moyen au 31.12.2025

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	10
Total	11

#### Rémunération des dirigeants

Les fonctions d'administrateur étant bénévoles, une seule des personnes concernées bénéficie d'une rémunération (et d'avantages en nature); l'indication de cette information conduirait à fournir une information individuelle confidentielle.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

L'association 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.

Le montant provisionné s'élève à 46 993 euros. Il concerne les salariés ayant atteint une ancienneté de 10 ans. Le taux de charge est de 47%. Le montant total de l'engagement est de 89 562 euros.