

**LA MAISON DU MIEUX-ÊTRE**  
16 rue de Hochstatt

68720 ZILLISHEIM

---

**RAPPORT**  
**du commissaire aux comptes**  
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025



**SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE  
DE REVISION**

2 avenue de Bruxelles  
68350 Didenheim  
*Adresse postale :*  
BP 31037  
68050 Mulhouse cedex 1  
Tél + 33 (0)3 89 44 55 55  
[fidurevision@fidurevision.fr](mailto:fidurevision@fidurevision.fr)  
[www.fidurevision.fr](http://www.fidurevision.fr)

Société de commissariat aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale du ressort de la Cour d'appel de Colmar  
SA au capital de 76 224 51 € - RCS Mulhouse B339304230 - APE 6420 Z - TVA intracommunautaire FR 37339304230

Audit | Commissariat aux comptes

**LA MAISON DU MIEUX-ÊTRE**  
16 rue de Hochstatt  
68720 ZILLISHEIM

**RAPPORT**  
**du commissaire aux comptes**  
sur les comptes annuels

**Exercice clos le 31 décembre 2025**

Aux membres,

**OPINION**

---

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **LA MAISON DU MIEUX-ÊTRE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

**FONDEMENT DE L'OPINION**

---

**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

## **OBSERVATION**

---

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe des comptes annuels « PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES », au point « Méthode générale », concernant le nouveau règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2022-06 appliqué par l'association et les impacts sur les comptes annuels.

## **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

---

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

A ce titre, nous attirons votre attention sur l'annexe des comptes annuels au paragraphe « Analyse des fonds dédiés » concernant la subvention ARS.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

---

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

## **RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

---

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## **RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

---

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Fait à Didenheim, le 27 mai 2026**

**Le commissaire aux comptes  
Société Fiduciaire de Révision**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. Pflimlin', with a long horizontal stroke extending to the right.

**Philippe PFLIMLIN**

## Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov	Net	Net	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	7 287	1 247	6 040		6 040
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 302</b>	<b>1 247</b>	<b>6 055</b>	<b>15</b>	<b>6 040</b>
<i>Stocks en cours</i>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel					
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
Autres	60 542		60 542	210 541	- 149 999
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	454 915		454 915	358 289	96 626
Charges constatées d'avance	106		106	103	3
<b>TOTAL (II)</b>	<b>515 564</b>		<b>515 564</b>	<b>568 933</b>	<b>- 53 369</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>522 865</b>	<b>1 247</b>	<b>521 618</b>	<b>568 948</b>	<b>- 47 330</b>

SOCIETE FIDUCIAIRE DE REVISION

 Société de Commissariat aux comptes  
 2, avenue de Bruxelles  
 68350 DIDENHEIM  
 Tél. 03 89 44 55 55

voir l'Attestation de l'expert comptable

FIBA - HAUT RHIN SAS

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice 2025 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
· Fonds associatifs sans droit de reprise			
· Ecart de réévaluation			
· Réserves			
· Report à nouveau	10 652		10 652
· Résultat de l'exercice	59 801	10 652	49 149
Autres fonds associatifs			
· Fonds associatifs avec droit de reprise			
· Apports			
· Legs et donations			
· Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
· Ecart de réévaluation			
· Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	29 962		29 962
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>100 415</b>	<b>10 652</b>	<b>89 763</b>
Provisions pour risques et charges	11 303	11 303	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>11 303</b>	<b>11 303</b>	
Fonds dédiés			
· Sur subventions de fonctionnement	367 456	273 040	94 416
· Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>367 456</b>	<b>273 040</b>	<b>94 416</b>
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	40 796	84 700	- 43 904
Autres	1 648	415	1 233
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		188 838	- 188 838
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>42 444</b>	<b>273 953</b>	<b>- 231 509</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>521 618</b>	<b>568 948</b>	<b>- 47 330</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
· acceptés par les organes statutairement compétents			
· autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<i>Produits d'exploitation</i>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
<b>Montants nets produits d'expl.</b>						
<i>Autres produits d'exploitation</i>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			297 103	240 960	56 143	23,30
Cotisations						
Autres produits			0			
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			349 525	305 345	44 180	14,47
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>349 525</b>	<b>305 345</b>	<b>44 180</b>	<b>14,47</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<i>Produits financiers</i>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			6 814	3 736	3 078	82,39
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>6 814</b>	<b>3 736</b>	<b>3 078</b>	<b>82,39</b>
<i>Produits exceptionnels</i>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>356 340</b>	<b>309 081</b>	<b>47 259</b>	<b>15,29</b>
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			52 422	64 385	- 11 963	-18,58
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>356 340</b>	<b>309 081</b>	<b>47 259</b>	<b>15,29</b>

LA MAISON DU MIEUX ETRE

16 rue de Hochstatt 68720 ZILLISHEIM

Présenté en Euros

	Exercice 2025 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	87 305	51 395	35 910	69,87
Services extérieurs	28 587	28 466	121	0,43
Autres services extérieurs	31 329	60 012	- 28 683	-47,80
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 247		1 247	N/S
Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges		0		
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>295 306</b>	<b>286 711</b>	<b>8 595</b>	<b>3,00</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		11 303	- 11 303	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>		<b>11 303</b>	<b>- 11 303</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	1 233	415	818	197,11
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>296 539</b>	<b>298 429</b>	<b>- 1 890</b>	<b>-0,63</b>
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	146 838	146 838		0,00
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>59 801</b>	<b>10 652</b>	<b>49 149</b>	<b>461,41</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>356 340</b>	<b>309 081</b>	<b>47 259</b>	<b>15,29</b>

## Annexe aux comptes annuels

## Annexe aux comptes annuels

## PREAMBULE

LA MAISON DU MIEUX ETRE a pour objet la mise en place une structure de prévention, de formation et d'accompagnement coordonnée pour les personnes touchées par le burn-out.

La prévention du burn-out est le cœur de ce projet. Elle doit permettre d'éviter la survenue, la dégradation et la récurrence. Le dispositif veut garantir un accompagnement précoce, global et pluridisciplinaire des personnes concernées par le burn-out, de leur entourage et des entreprises en tant que besoin. L'accompagnement se veut médical, médico-social, social, personnel et professionnel. Il doit permettre la reprise d'autonomie de la personne dans toutes les sphères de la vie notamment professionnel afin qu'elle retrouve un équilibre personnel et professionnel.

L'accompagnement systémique proposé permet de freiner le processus de décompensation et de contamination des autres sphères de la vie.

Les professionnels intervenant dans ce projet sont ou seront formés à la problématique du burn-out afin que leurs interventions soient les plus pertinentes à la vue des besoins identifiés. Il repose sur trois étapes : la déconnexion, la reconquête de son pouvoir d'agir, le retour à l'activité professionnelle et se fera selon trois modalités : un accompagnement individualisé, des phases collectives et un ajustement permanent du parcours discuté au sein de l'équipe pluridisciplinaire. La pluridisciplinarité repose sur un noyau dur : coordinateur, psychiatre, psychologue clinicien, psychologue du travail, coach etc.

Les personnes visées incluses dans le projet sont celles en emploi pour qui un (risque de) burn-out a pu être diagnostiqué par le psychologue et le psychiatre de l'équipe.

Pour le volet formation et sensibilisation, le public cible est constitué par les entreprises qui en feront la demande.

Le volume de patients pris en charge est de 30 inclusions, pour une durée individuelle de maximum 1 an. Le périmètre géographique est étendu au département du Haut-Rhin.

Dans le cadre de la grande cause nationale 2025 sur la santé mentale, la Maison du Mieux-Etre a été inaugurée le 10 juillet 2025 au Centre de Réadaptation de Mulhouse. Premier dispositif du genre en France, cette initiative expérimentale propose une prise en charge innovante, coordonnée et pluridisciplinaire du burn-out, répondant à un enjeu de santé publique

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 521 618,14 E

Le résultat net comptable est un excédent de 59 800.88 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/02/2026 par les dirigeants.

## PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES

## METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

L'association a appliqué le règlement n°2022-06 portant sur la modernisation des comptes annuels. Ce règlement, outre la présentation des nouveaux états financiers, n'a pas d'impact significatif sur les comptes 2025.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

*Immobilisations*

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				7 287
Immobilisations corporelles		7 287		15
Immobilisations financières	15			
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	<b>7 287</b>		<b>7 302</b>

*Etat des produits à recevoir*

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	57 392
Autres produits à recevoir	3 150
<b>TOTAL</b>	<b>60 542</b>

## Annexe aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

*Analyse des fonds dédiés*

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices.

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Reports N	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursement	Transferts	A la clôture : montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers
Subvention ARS	273 040	146 838	52 422			367 456	
<b>TOTAL</b>	<b>273 040</b>	<b>146 838</b>	<b>52 422</b>			<b>367 456</b>	

Les dépenses prévues n'ont été que partiellement réalisées en raison du décalage temporel du projet la première année et le recrutement plus tardif du chargé de prévention.

Selon l'article 10 de la convention de subventions de l'ARS, il est prévu que :

L'ARS Grand Est pourra récupérer tout ou partie des financements déjà versés au titre des engagements non mis en œuvre après analyse du bilan d'exécution.

L'ARS Grand Est procédera à la récupération des sommes indûment perçues par l'émission d'un ordre de reversement ou d'un titre de recettes dont le bénéficiaire s'acquittera dans un délai de 30 jours calendaires.

Le reversement partiel ou total de la subvention pourra être exigé en cas de :

- Résiliation du projet dans les conditions fixées à l'article 8 ;
- De non-respect des dispositions prévues à l'article 5 et à l'article 6 ;
- De décisions prises à la suite d'un contrôle ou à un audit mené par les services compétents conduisant à une remise en cause des montants retenus par l'ARS Grand Est après contrôle de service fait.
- **Cas des associations et établissements privés :**
- Lorsque le financement reçu au titre du FIR en année N n'a pas pu être utilisé en totalité au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi pris par le bénéficiaire envers l'ARS Grand Est est inscrit en charges sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées » (compte 6894) et au passif du bilan dans le compte 194 « fonds dédiés sur subvention de fonctionnement ». L'année suivante, les sommes inscrites sous cette rubrique sont reprises au compte de résultat au rythme de la réalisation des engagements par le crédit du compte 789 « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

*Etat des dettes et produits constatés d'avance*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	40 796	40 796		
Dettes fiscales et sociales	1 648	1 648		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>42 444</b>	<b>42 444</b>		

*Charges à payer par poste de bilan*

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	3 992
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>3 992</b>

## Annexe aux comptes annuels (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### Concours publics et subventions

Des subventions ont été octroyées à l'association au cours de l'exercice

- CPAM : 10 000€ La subvention a été versée à hauteur de 10 000 €
- ARS : 437 814 € La subvention a été versée à hauteur de 194 138 € en 2023, 146 838 € en 2024 et 146 838 € en 2025.
- REGIME LOCAL : 95 927 07 € La subvention a été versée à hauteur de 54 684,74 € en 2025. Il reste à percevoir en 2026 la somme de 41 242,33 €.
- AG2R / ARPEGE : 42 000 € La subvention a été versée à hauteur de 6 000 € en 2023 et de 36 000€ en 2025.

#### Subvention d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N-2 et N-1	Montant notifié N	Montant perçu N-2 et N-1	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
CPAM		20 000	10 000	20 000	10 000			
ARS		487 814		340 976	146 838			
REGIME LOCAL		80 152	95 927	52 448	82 388	41 242		
AG2R		42 000		6 000	36 000			
<b>TOTAL</b>		<b>629 966</b>	<b>105 927</b>	<b>419 424</b>	<b>275 226</b>	<b>41 242</b>		

#### ARS

La subvention totale s'élève à 487 814 € :

- 2023 : 194 138 €
- 2024 : 146 838 €
- 2025 : 146 838 €

La quote part de subvention 2023, 2024 et 2025 non utilisée a été comptabilisée en fonds dédiés pour 367 455,97 €.

Les subventions d'exploitation font l'objet de conventions écrites prévoyant la périodicité de la subvention et son utilisation. La totalité du montant stipulé dans la convention est inscrite en produits de l'exercice.

Lorsque les subventions de l'exercice sont supérieures au montant des charges engagées, le surplus est inscrit selon leurs natures et selon les engagements à réaliser en fonds dédiés, et sont réincorporés selon le cas au compte de résultat l'exercice suivant. Les fonds dédiés s'élèvent au 31 décembre 2025 à 367 455,97 €.

#### Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1 524 euros