

ASS. FACE ILLE ET VILAINE

11 rue de la Mabilais

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2025

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- Rapport de présentation	1
<u>COMPTES ANNUELS</u>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 15
- Détail bilan	16 à 18
- Détail Compte de résultat	19 à 21
<u>AUTRES ETATS</u>	
- Etat des Immobilisations	22 et 23

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASS. FACE ILLE ET VILAINE
11 rue de la Mabilais
35000 RENNES

pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par 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.

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

- Total du bilan,	342 708 Euros
- Produits d'exploitation,	343 694 Euros
- Résultat net comptable,	39 847 Euros

Fait à RENNES
Le 19/05/2026

Christophe LE COUPANNEC
Expert-Comptable

ASS. FACE ILLE ET VILAINE

11 rue de la Mabilais

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	27 736	14 887	12 849	17 451	4 602	26.37
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 821		1 821	1 821		
	Total II	29 557	14 887	14 670	19 273	4 602	23.88
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	16 108		16 108	32 678	16 570	50.71
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	47 019	40 645	6 374	77 078	70 704	91.73
	Charges constatées d'avance (2)	2 030		2 030	2 381	351	14.73
	Valeurs mobilières de placement						
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	303 526		303 526	329 150	25 624	7.78
	Total III	368 682	40 645	328 038	441 286	113 248	25.66
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	398 239	55 532	342 708	460 558	117 851	25.59

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

PASSIF

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	23 650	26 450	2 800	10.59
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	50 596	43 615	6 981	16.01
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	127 998	136 417	8 419	6.17
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public	112 500	4 500	108 000	NS
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	197 200	71 777	125 423	174.74
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		63 938	63 938	100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	28 951	1	28 950	NS
Total I	540 894	346 698	194 196	56.01
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	125 979	92 765	33 214	35.80
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 501	803	698	86.84
Salaires et traitements	211 023	151 512	59 511	39.28
Cotisations sociales	57 457	41 345	16 112	38.97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 602	4 083	519	12.71
Dotations aux provisions	40 645		40 645	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	59 000		59 000	
Autres charges	3 273	12 107	8 834	72.97
Total II	503 481	302 617	200 864	66.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	37 414	44 082	6 668	15.13

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 711	382	2 329	609.63
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	2 711	382	2 329	609.63
Charges financières				
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 VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2 711	382	2 329	609.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	40 125	44 464	4 339	9.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		17 158	17 158	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		9 801	9 801	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		7 357	7 357	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	278		278	
Total des produits (I+III+V)	543 606	364 238	179 367	49.24
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	503 759	312 417	191 341	61.25
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 847	51 821	11 974	23.11

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 342 707.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 540 894.19 Euros et dégageant un excédent de 39 847.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Projet KARIBU

La convention prévoyait un montant initial de 64 795 € celui-ci a été revu à la baisse par le financeur pour un montant de 18 608 € Le produit constaté sur les 2 ans est de 46 187 €

Suite à une nouvelle exigence sur le niveau des justificatifs par le National, une provision de 40 645 € a été constituée.

Cette somme a été comptabilisé en provision dans le compte 68151.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 et 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la

ANNEXE

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

clôture de l'exercice.

Changement de méthode

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

Application d'un nouveau règlement comptable

À compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'association applique le règlement ANC n°2022-06 et 2023-03 relatif à la modernisation des états financiers.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation, appliqué de manière prospective, conformément aux dispositions du Plan comptable général.

Ce changement de réglementation se traduit par des reclassements de comptes. Les incidences financières et de présentation sont exposées ci-dessous.

L'application de ce nouveau règlement n'a pas d'incidence sur les méthodes d'évaluation, mais se traduit par des évolutions de présentation des états financiers, conformément aux nouveaux modèles définis par le règlement.

Analyse du changement de règlement comptable

Ces reclassements pour rendre la présentation du bilan et du compte de résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 compatible avec les nouveaux modèles sont listés ci-dessous pour les montants les plus significatifs :

Subventions d'investissements :

Les quotes-parts de subventions d'investissements inscrites au compte de résultat pour 1 825 € en 2024 au compte 777- quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice, apparaissaient sur la ligne " Produits exceptionnels ", dans les produits exceptionnels.

Elles sont comptabilisées pour un montant de 2 000 € en 2025 au compte 747 quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice et apparaissent sur la ligne " concours publics et subventions d'exploitation ", dans les produits d'exploitation.

Charges et produits exceptionnels :

Les charges exceptionnelles inscrites au compte de résultat pour 9 801 € en 2024 au compte 672 - charges exceptionnelles sur opérations antérieures, apparaissent sur la ligne "charges exceptionnelles", dans le résultat exceptionnel.

Elles sont comptabilisées pour un montant de 3 145 € en 2025 au compte 65802 "charges exceptionnelles sur opérations antérieures" et apparaissent dans les autres charges d'exploitation, dans le résultat d'exploitation.

ANNEXE

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

Les produits exceptionnels inscrits au compte de résultat pour 15 333 € en 2024 au compte 772 - produits exceptionnels sur opérations antérieures, apparaissent sur la ligne "produits exceptionnels", dans le résultat exceptionnel.

Ils sont comptabilisés pour un montant de 28 923 € en 2025 au compte 75802 "produits exceptionnels sur opérations antérieures" et apparaissent dans les autres produits d'exploitation, dans le résultat d'exploitation

Informations générales complémentaires

L'association FACE ILLE ET VILAINE est une association sans vocation lucrative qui a pour objet :

- De regrouper les entreprises et/ou les chefs d'entreprises locaux souhaitant agir contre les exclusions en partenariat avec les collectivités locales et en référence à la charte nationale des entreprises FACE,
- De favoriser la mise en œuvre et le développement d'actions contre les exclusions, notamment dans les domaines de l'accès à l'emploi, du développement économique local et de la prévention,
- De contribuer à l'évolution positive des relations des entreprises avec leur environnement social,
- D'être correspondant de FACE et ses outils au niveau du territoire défini par les présents statuts.

L'association se propose d'atteindre ses objectifs, notamment par :

- La mobilisation des acteurs économiques, sociaux et institutionnels autour des questions de l'exclusion,
- L'expérimentation et la mise en œuvre de méthodes ou d'outils favorisant l'accès à l'emploi des personnes en situation d'exclusion,
- L'expérimentation de méthodes permettant d'exploiter des nouveaux gisements d'emplois,
- L'accompagnement de projets émanant d'habitants ou d'associations répondant aux objectifs de lutte contre l'exclusion que s'est fixée l'association,
- La prévention de l'exclusion par des missions d'information et de sensibilisation du public.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 023		
Installations générales agencements aménagements divers	1 844		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 615		
TOTAL	28 482		
Prêts, autres immobilisations financières	1 821		
TOTAL	1 821		
TOTAL GENERAL	30 303		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			16 023	16 023
Installations générales agencements aménagements divers			1 844	1 844
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		746	9 869	9 869
TOTAL		746	27 736	27 736
Prêts, autres immobilisations financières			1 821	1 821
TOTAL			1 821	1 821
TOTAL GENERAL		746	29 557	29 557

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 575	3 205		5 780
Installations générales agencements aménagements divers		357	369		726
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 098	1 029	746	8 381
TOTAL		11 031	4 602	746	14 887
TOTAL GENERAL		11 031	4 602	746	14 887
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 205				
Instal.générales agenc.aménag.divers	369				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 029				
TOTAL	4 602				
TOTAL GENERAL	4 602				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	18 000				18 000
Report à nouveau	79 699	51 821		0	131 520
Excédent ou déficit de l'exercice	51 821	51 821-	39 847	0-	39 847
Situation nette	149 520		39 847	0-	189 367
Subventions d'investissement	8 175		2 000-		6 175
TOTAL I	157 695		37 847	0-	195 542

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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 :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Ressources liées à la générosité du public DON INTERDIGITAL						59 000	59 000
						59 000	59 000
TOTAL						59 000	59 000

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		40 645			40 645
TOTAL		40 645			40 645
TOTAL GENERAL		40 645			40 645
Dont dotations et reprises d'exploitation		99 645			

Provision perte convention KARIBU = 40 645 €

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 821	1 821	
Autres créances clients	16 108	16 108	
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Divers état et autres collectivités publiques	43 092	43 092	
Débiteurs divers	3 827	3 827	
Charges constatées d'avance	2 030	2 030	
TOTAL	66 978	66 978	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 048	15 048		
Personnel et comptes rattachés	17 353	17 353		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 946	19 946		
Impôts sur les bénéfices	278	278		
Autres impôts taxes et assimilés	253	253		
Autres dettes	11 099	11 099		
Produits constatés d'avance	24 187	24 187		
TOTAL	88 165	88 165		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel divers	Linéaire	5 ans
Aménagement divers	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	46 102
Total	46 102

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 633
Dettes fiscales et sociales	25 264
Total	35 897

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 030
Total	2 030
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	24 187
Total	24 187

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION APPRENTISSAGE ET SERVICES CIVIQUES	6 590
TAXE APPRENTISSAGE	50 408
RENNES METROPOLE	29 000
SUBVENTION FIPD	14 000
SUBVENTION DDETS	12 000
SUBVENTION VILLE DE RENNES	14 000
Total	125 998

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles et n'ont donc pas perçus de rémunération.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	1
Total	7

Valorisation des contributions volontaires

Une valorisation du bénévolat a été effectuée en fonction des heures communiquées par chaque personne membre du bureau et les bénévoles sur les actions de l'association

La somme de ces heures est valorisée

- Au taux horaire brut chargé de 26,90 € pour 1 458 heures.

Valorisation 2025 : 39 220 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 081 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 081 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

ANNEXE

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

- 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.
L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 3 373 €

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Hypothèses de calcul :

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Méthode de calcul : retrospective prorata temporis
- Table de mortalité : table réglementaire TV 88/90
- Turn over faible
- Taux d'actualisation : 3.96 %

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	12 849	17 451	4 602	26.37
21540000 MATERIEL DIVERS	16 023	16 023		
21810000 AMENAGEMENT/AGENCEMENT	1 844	1 844		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	6 652	7 398	746	10.09
21840000 MOBILIER	3 217	3 217		
28154000 AMORT MATERIEL DIVERS	5 780	2 575	3 205	124.45
28181000 AMT AMENAGEMENTS DIVERS	726	357	369	103.15
28183000 AMT MAT. BUREAU ET INFO.	5 164	4 881	283	5.79
28184000 AMT MOBILIER	3 217	3 217		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 821	1 821		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	1 821	1 821		
TOTAL II	14 670	19 273	4 602	23.88
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	16 108	32 678	16 570	50.71
41199999 CLIENTS	16 108	32 678	16 570	50.71
AUTRES CRÉANCES	6 374	77 078	70 704	91.73
42500000 PERSONNEL-AVANCES SUR FRAIS	100	100		
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	43 092	62 278	19 186	30.81
46702000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	817		817	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 010	14 700	11 690	79.52
49640000 PROVIS.RISQUE REMBT CONVENTION	40 645		40 645	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 030	2 381	351	14.73
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 030	2 381	351	14.73
DISPONIBILITES	303 526	329 150	25 624	7.78
51203000 CAT - CAISSE EPARGNE	90 000	30 000	60 000	200.00
51210000 CAISSE EPARGNE - CPTE COURANT	84 662	172 257	87 595	50.85
51210100 CAISSE EPARGNE - LIVRET A ASSO	78 446	76 789	1 657	2.16
51210200 CAISSE EPARGNE - CSL ASSOCIAT.	50 417	50 042	375	0.75
51870000 INTERETS A RECEVOIR		62	62	100.00
TOTAL III	328 038	441 286	113 248	25.66
TOTAL GENERAL	342 708	460 558	117 851	25.59

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	18 000	18 000		
10240000 FDS ASSOC SS DT REPRISE	18 000	18 000		
REPORT A NOUVEAU	131 520	79 699	51 821	65.02
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	131 520	79 699	51 821	65.02
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 847	51 821	11 974	23.11
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	189 367	149 520	39 847	26.65
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 175	8 175	2 000	24.46
13100000 SUBV INVEST MV GROUPE	10 000	10 000		
13910000 REP SUBV INVEST MV GROUPE	3 825	1 825	2 000	109.61
TOTAL I	195 542	157 695	37 847	24.00
TOTAL II				
FONDS DEDIES	59 000		59 000	
19600000 FDS DEDIES RESSOURCES GENE.PUB	59 000		59 000	
TOTAL III	59 000		59 000	
TOTAL IV				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 048	13 021	2 028	15.57
40199999 FOURNISSEURS COLLECTIF	4 415	4 984	568	11.41
40800000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	10 633	8 185	2 448	29.91
DETTES FISCALES ET SOCIALES	37 830	26 573	11 257	42.36
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		71	71	100.00
42820000 DETTES PROV. / CONGES PAYES	10 254	6 409	3 844	59.99
42860000 AUTRES CHG A PAYER - PERSONNEL	7 099	4 553	2 546	55.92
43100000 SECURITE SOCIALE	6 146	5 348	798	14.93
43730000 CAISSE DE RETRAITE	4 137	3 112	1 025	32.95
43750000 PREVOYANCE MUTUELLE GROUPAMA	1 752	2 133	381	17.88
43820000 DETTE PROV. CHG. SOC. / CP	4 311	2 727	1 584	58.06
43860000 ORGAN. SOCIAUX A PAYER	3 601	2 221	1 380	62.16
44210000 PRLVT A LA SOURCE	253		253	
44400000 IMPOT SOCIETE	278		278	
AUTRES DETTES	11 099	35 446	24 347	68.69
46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS	9 523	19 046	9 523	50.00
46701000 PROJET MONTAUBAN DE BRETAGNE	1 450		1 450	
46800000 DIVERS CHARGES A PAYER	126		126	
46860000 CHARGES A PAYER		16 400	16 400	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 187	227 823	203 636	89.38
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	24 187	227 823	203 636	89.38
TOTAL V	88 165	302 863	214 698	70.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
TOTAL GENERAL	342 708	460 558	Euros 117 851-	% 25.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
COTISATIONS	23 650		26 450		2 800	10.59
75600100 ADHESIONS - COTISATIONS	23 650		26 450		2 800	10.59
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	50 596		43 615		6 981	16.01
70600000 FORMATIONS	2 400		7 600		5 200	68.42
70800000 PDTS DIVERS	48 196		36 015		12 181	33.82
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	127 998		136 417		8 419	6.17
74100800 SUBV ASP	5 667		5 500		167	3.03
74100900 SUBV SERVICES CIVIQUES	923		457		467	102.19
74110000 TAXE APPRENTISSAGE	50 408		69 460		19 052	27.43
74120000 SUB VDR ACT° PERS.PRECARITE			3 500		3 500	100.00
74130100 SUBV RENNES METROPOLE - PLURIA	29 000		29 000			
74150220 SUBV FIDP-FACE A L EMPLOI CD	9 000				9 000	
74150230 SUBV FIDP-PREVENT° DELINQUANCE			3 000		3 000	100.00
74150240 SUB FIPD - CITOYENNETE	2 500				2 500	
74150300 SUBV FORUM EMPLOI PRISON	2 500				2 500	
74151600 SUBV START EMPLOI- PREFECTURE	8 000		8 000			
74151610 SUBV VDR - START EMPLOI	4 000		4 000			
74151700 SUBV VDR BOURSES DE STAGE	5 000		10 000		5 000	50.00
74151710 SUB R.METRO BOURSE STAGE 3EME	5 000				5 000	
74151900 SUB DDETS - CA VA MATCHER	4 000				4 000	
74152000 SUB RM CITE EMPLOI CA VA MATCH			3 500		3 500	100.00
74700000 QP SUB INVEST VIREES RESULTAT	2 000				2 000	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	112 500		4 500		108 000	NS
75450000 DONS			4 500		4 500	100.00
75451000 DON INTERDIGITAL CE PATENT HOL	112 500				112 500	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	197 200		71 777		125 423	174.74
75510100 CONV°FACE NAT.1 JEUNE 1 MENTOR	491		3 855		3 364	87.26
75510300 CONVENT°ENVIE 35 COLLECTE ORDI			5 000		5 000	100.00
75513000 ADN-WI-FILLES	2 000		4 500		2 500	55.56
75514000 CONVT° FACE N - INSERT° PRISON			5 350		5 350	100.00
75517100 CONVENTION ENEDIS - WI FILLES			500		500	100.00
75517200 CONVT° ENEDIS - STAGE EN MAINS	1 500		2 000		500	25.00
75519100 CONVENTION SII - WI FILLES	1 000		3 000		2 000	66.67
75524000 CONVENTION NIJI - WI FILLES	1 500		1 500			
75525000 CONVENTION JOUONS L INDUSTRIE	166 760		23 834		142 927	599.69
75526000 CONVENTION KARIBU-FACE NAT	23 949		22 239		1 710	7.69
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			63 938		63 938	100.00
78150000 REP PROVISION CPTES DIVERS			61 118		61 118	100.00
79118500 REMBOURSEMENT FORMATIONS			2 820		2 820	100.00
AUTRES PRODUITS	28 951		1		28 950	NS
75800000 INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	28		1		27	NS
75802000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	28 923				28 923	
TOTAL I	540 894		346 698		194 196	56.01
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	125 979		92 765		33 214	35.80
60400000 SOUS TRAITANCE	2 462		3 846		1 384	35.99
60500000 PROJET JOUONS L INDUSTRIE	43 643		14 654		28 990	197.83
60510000 PROJET KARIBU	4 416				4 416	
60610000 EDF-EAU	1 973		2 212		239	10.81
60630000 FOURN ENTR PETIT EQUIPEMENT	2 023		3 782		1 759	46.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025	12 31/12/2024	12 Euros	%
60640000	FOURN ADMINISTRATIVES	938	386	551	142.66
60641000	COPIES LASER	1 376	1 432	57	3.96
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	11 265	11 062	202	1.83
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 358	1 601	243	15.19
61351000	LOCATIONS VEHICULES	215	350	135	38.68
61354000	LOCATIONS MAT INFORMATIQUE	2 172		2 172	
61400000	CHARGES LOCATIVES	3 792	7 531	3 740	49.65
61552000	ENTRETIEN LOCAUX	387	323	65	20.00
61553000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	714	348	366	105.20
61560000	MAINTENANCE	4 026	2 972	1 054	35.48
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 132	1 932	199	10.30
61850000	FRAIS FORMATIONS	1 070	3 206	2 137	66.64
62240000	COMMISSIONS		8	8	100.00
62260100	HONORAIRES - COMPTABILITE	8 233	7 694	539	7.00
62260200	HONORAIRES - SOCIAL ET PAIES	4 415	3 672	743	20.23
62261000	HONORAIRES - COMM. AUX COMPTES	4 081	4 110	29	0.70
62262000	AUTRES HONORAIRES		1 974	1 974	100.00
62280000	FRAIS GESTION TAXE APPREN/FACE	172	333	161	48.39
62340000	CADEAUX	2 988	3 130	142	4.55
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 584	3 617	3 967	109.66
62570000	RECEPTIONS	6 680	6 847	167	2.43
62610000	FRAIS POSTE : AFFRANCHIS.	57	110	53	48.18
62622000	TELEPHONE PORTABLE	310	360	51	14.04
62630000	FRAIS INTERNET-TELEPHONE	1 938	1 850	89	4.79
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	360	581	220	37.96
62810000	COT.FACE & BIS	5 000	2 800	2 200	78.57
62811000	COTISATIONS AUX ASSOC.	200	40	160	400.00
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		1 501	803	698	86.84
63330000	PARTICI. EMPL. FORM. PROF	1 501	803	698	86.84
SALAIRES ET TRAITEMENTS		211 023	151 512	59 511	39.28
64110000	REMUNERATIONS PERSONNEL	196 933	145 157	51 776	35.67
64120000	VAR PROV CONGES PAYES	3 844	1 852	1 992	107.58
64131000	VAR PROV CHG A PAYER - PERSON.	2 546	753	1 793	238.11
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 700		1 700	
64141000	PRIMES PPV	6 000	3 750	2 250	60.00
COTISATIONS SOCIALES		57 457	41 345	16 112	38.97
64510000	COTIS. A L'URSSAF	40 640	30 685	9 955	32.44
64530000	COTIS. CAISSE DE RETRAITE	7 712	5 953	1 760	29.56
64540000	COTIS. PREVOYANCE	1 891	1 427	465	32.57
64550000	COTIS. MUTUELLE	1 581	1 159	423	36.48
64580000	VAR PROV CHG SOC / CP	1 584	797	787	98.76
64581000	VAR PROV CHG SOC / HS + PRIME	1 380	4	1 385	NS
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	893	722	170	23.59
64810000	SERVICES CIVIQUES	1 776	608	1 168	192.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		4 602	4 083	519	12.71
68112000	DAP IMMOS CORPORELLES	4 602	4 083	519	12.71
DOTATIONS AUX PROVISIONS		40 645		40 645	
68151000	DOT.PROVIS° P/CONVENTIONS	40 645		40 645	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
REPORTS EN FONDS DEDIES	59 000		59 000	
68960000 REPORT FDS DEDIES GENE.PUBLIC	59 000		59 000	
AUTRES CHARGES	3 273	12 107	8 834	72.97
65800000 PENALITES ET AUTRES CHARGES	128	7	120	NS
65802000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	3 145		3 145	
65810000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 100	12 100	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	503 481	302 617	200 864	66.38
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 414	44 082	6 668	15.13
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 711	382	2 329	609.63
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	2 711	382	2 329	609.63
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 711	382	2 329	609.63
RESULTAT FINANCIER	2 711	382	2 329	609.63
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	40 125	44 464	4 339	9.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS		17 158	17 158	100.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		15 333	15 333	100.00
77700000 QP SUBV INVEST VIRE RESULTAT		1 825	1 825	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		17 158	17 158	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		9 801	9 801	100.00
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT		9 801	9 801	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		9 801	9 801	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 357	7 357	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	278		278	
69500000 IMPOT SOCIETE	278		278	
TOTAL DES PRODUITS	543 606	364 238	179 367	49.24
TOTAL DES CHARGES	503 759	312 417	191 341	61.25
EXCEDENT OU DEFICIT	39 847	51 821	11 974	23.11

ASS. FACE ILLE ET VILAINE

11 rue de la Mabilais

35000 RENNES

AUTRES ETATS

SAS CAFEX
12 B RUE DU PATIS TATELIN
CS 30835
35700 RENNES

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATERIEL DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00039 000	ESCAPE GAME	8 046.80	080124	L 20,00	1 578.07	1 609.36	3 187.43	4 859.37	
00040 000	ESCAPE GAME	7 976.40	160524	L 20,00	997.05	1 595.28	2 592.33	5 384.07	
Totaux compte : 21540000		16 023.20			2 575.12	3 204.64	5 779.76	10 243.44	

Compte : 21810000 AMENAGEMENT/AGENCEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00041 000	TLB PACK ANTI INTRUSION ALARME	1 843.72	120124	L 20,00	357.48	368.74	726.22	1 117.50	
Totaux compte : 21810000		1 843.72			357.48	368.74	726.22	1 117.50	

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00017 000	PHOTOCOPIEUSE TOSHIBA OCCASION	746.31	010612	L 33,33	746.31		746.31		
	Rebut	746.31-					746.31-		010125
00031 000	BOITIER FIREWALL-MATILAN	1 803.60	121016	L 33,33	1 803.60		1 803.60		
00035 000	EQUIPEMENT SALLE DE FORMATION	3 660.34	130622	L 20,00	1 866.78	732.07	2 598.85	1 061.49	
00036 000	MICRO-C TELEVISEUR SAMSUNG	1 188.00	080623	L 25,00	464.48	297.00	761.48	426.52	
Totaux compte : 21830000		6 651.94			4 881.17	1 029.07	5 163.93	1 488.01	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	IKEA MOBILIER	3 217.00	200416	L 12,50	3 217.00		3 217.00		
Totaux compte : 21840000		3 217.00			3 217.00		3 217.00		

Compte : 27500000 DEPOT DE GARANTIE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00037 000	CAUTION ARCHIPEL HABITAT 2 MOIS	1 800.00	250523	N 0,00				1 800.00	
00038 000	CAUTION PARKING ARCHIPEL HABITAT	21.10	210723	N 0,00				21.10	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 27500000 DEPOT DE GARANTIE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
Totaux compte : 27500000		1 821.10						1 821.10	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
30 303.27					746.31		746.31	29 556.96

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
11 030.77	4 602.45			4 602.45	746.31	14 886.91		