



FRANCE ACTIVE I LE DE FRANCE

3 RUE FRANKLIN

93100 MONTREUIL

Comptes Annuels : 31 décembre 2025

ASSOCIATION

# ATTESTATIONS ET RAPPORTS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	7 725 324,99 €
Total ressources	920 860,06 €
Résultat net comptable	45 880,79 €

Fait à Caen,  
Le 26/03/2026.

Laurent Rousselot,  
Expert-comptable.

# SOMMAIRE

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	4
COMPTE DE RESULTAT	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat détaillé	8
BILAN	11
Bilan Actif	12
Bilan Passif	13
Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	19
ETATS DE GESTION	21
Soldes intermédiaires de gestion	22
ANNEXE	24
Sommaire annexe	25
IMMOBILISATIONS	48

## COMPTES ANNUELS

## COMPTE DE RESULTAT

# COMPTE DE RÉSULTAT

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 000,00	4 000,00		
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	35 681,94	30 000,00	5 681,94	18,94
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	757 269,30	810 784,00	-53 514,70	-6,60
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	21 898,00	101 616,96	-79 718,96	-78,45
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	102 010,82	113 433,62	-11 422,80	-10,07
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>920 860,06</b>	<b>1 059 834,58</b>	<b>-138 974,52</b>	<b>-13,11</b>
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	109 110,02	116 248,22	-7 138,20	-6,14
Aides financières	252 424,73	281 208,00	-28 783,27	-10,24
Impôts, taxes et versements assimilés	2 306,35	11 960,73	-9 654,38	-80,72
Salaires	281 412,17	360 540,38	-79 128,21	-21,95
Cotisations sociales	98 393,64	129 692,34	-31 298,70	-24,13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 746,31	1 651,43	94,88	5,75
Dotations aux provisions	145 904,22	142 594,80	3 309,42	2,32
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	9 676,52	5 504,93	4 171,59	75,78
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>900 973,96</b>	<b>1 049 400,83</b>	<b>-148 426,87</b>	<b>-14,14</b>
<b>1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>19 886,10</b>	<b>10 433,75</b>	<b>9 452,35</b>	<b>90,59</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		14 000,00	-14 000,00	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	241 041,10	65 975,30	175 065,80	265,35
Reprises sur dépréciations et provisions	375 279,02	354 025,75	21 253,27	6,00
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>616 320,12</b>	<b>434 001,05</b>	<b>182 319,07</b>	<b>42,01</b>
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	314 603,52	214 355,74	100 247,78	46,77
Intérêts et charges assimilées	272 991,91	163 670,01	109 321,90	66,79
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>587 595,43</b>	<b>378 025,75</b>	<b>209 569,68</b>	<b>55,44</b>
<b>2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>28 724,69</b>	<b>55 975,30</b>	<b>-27 250,61</b>	<b>-48,68</b>
<b>3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>48 610,79</b>	<b>66 409,05</b>	<b>-17 798,26</b>	<b>-26,80</b>
Produits exceptionnels (V)		104 300,00	-104 300,00	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		46 813,33	-46 813,33	-100,00
<b>4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>57 486,67</b>	<b>-57 486,67</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 730,00	6 772,00	-4 042,00	-59,69
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>1 537 180,18</b>	<b>1 598 135,63</b>	<b>-60 955,45</b>	<b>-3,81</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>1 491 299,39</b>	<b>1 481 011,91</b>	<b>10 287,48</b>	<b>0,69</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>45 880,79</b>	<b>117 123,72</b>	<b>-71 242,93</b>	<b>-60,83</b>
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
Prestations en nature				
Bénévolat				
<b>TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>203 500,00</b>	<b>272 750,00</b>	<b>-69 250,00</b>	<b>-25,39</b>
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.</b>	<b>203 500,00</b>	<b>272 750,00</b>	<b>-69 250,00</b>	<b>-25,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>45 880,79</b>	<b>117 123,72</b>	<b>-71 242,93</b>	<b>-60,83</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	4 000,00	4 000,00		
75600000 COTISATIONS	4 000,00	4 000,00		
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	35 681,94	30 000,00	5 681,94	18,94
70801000 AUTRES PRESTATIONS	30 000,00	30 000,00		
70802000 REFACTURATION FRAIS	5 681,94		5 681,94	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	757 269,30	810 784,00	-53 514,70	-6,60
74000100 SUBVENTIONS EMPLOIS AIDES		5 000,00	-5 000,00	-100,00
74031000 SUBV INITIACTIVE E#L	22 500,00	45 000,00	-22 500,00	-50,00
74032000 SUBV INITIACTIVE RESILIENCE	39 690,00	39 690,00		
74033000 SUBV. FSE REGION	156 900,00	129 400,00	27 500,00	21,25
74050000 SUBV. CDC FONCTIONNEMENT		30 000,00	-30 000,00	-100,00
74060000 SUBV.DLA DRIEETS	60 576,23	60 576,23		
74061000 SUBV.DLA DRIEETS STRUCT DIFF	6 199,75		6 199,75	
74070000 SUBV.DLA CDC	68 832,77	68 832,77		
74080000 AUTRES SUBVENTIONS	92 000,00	92 000,00		
74081000 SUBV. DRDFE EMERGENCE	14 665,00	30 000,00	-15 335,00	-51,12
74082000 SUBV. CNAV	40 000,00	40 000,00		
74092000 SUBV. FSE DLA	91 696,23	75 285,00	16 411,23	21,80
74092100 SUBV. FSE DLA AVENANT 2024	9 209,32		9 209,32	
74098000 SUBV. DRIEETS IDF EMERGENCE	30 000,00	70 000,00	-40 000,00	-57,14
74098400 SUBV. REG IDF EME	125 000,00	125 000,00		
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	21 898,00	101 616,96	-79 718,96	-78,45
78150000 REPR S/PROV POUR RISQ & CH EXP	21 898,00	93 120,00	-71 222,00	-76,48
79130000 TRANSF CHARGES D'EXPL. V.A.		8 496,96	-8 496,96	-100,00
Autres produits	102 010,82	113 433,62	-11 422,80	-10,07
75110000 PARTENARIAT FAM		80 373,79	-80 373,79	-100,00
75120000 PARTENARIAT FA	62 000,00	32 000,00	30 000,00	93,75
75130000 PARTENARIAT ADP	10 000,00		10 000,00	
75141000 PARTENARIAT EMERGENCE FA	15 000,00		15 000,00	
75142000 PARTENARIAT EMERGENCE FA	15 000,00		15 000,00	
75800000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	10,82	1 059,83	-1 049,01	-98,98
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>920 860,06</b>	<b>1 059 834,58</b>	<b>-138 974,52</b>	<b>-13,11</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Autres achats et charges externes	109 110,02	116 248,22	-7 138,20	-6,14
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 771,64	2 456,52	-684,88	-27,88
61110000 PROJET EMERGENCE	12 135,29	16 787,18	-4 651,89	-27,71
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	41 260,00	39 821,00	1 439,00	3,61
61600000 ASSURANCES	1 037,19	1 424,82	-387,63	-27,21
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	99,00		99,00	
61851000 CONTRIBUTION AUX FORMATIONS	4 541,00	3 201,00	1 340,00	41,86
62263000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	10 308,00	9 912,00	396,00	4,00
62264000 HONORAIRES CAC	5 880,00	5 580,00	300,00	5,38
62265000 HONORAIRES TRAITEMENTS DES SAL	4 052,40	3 791,40	261,00	6,88
62280000 DIVERS FRAIS CRC	1 495,20	1 998,00	-502,80	-25,17
62285000 DOMICILIATION		188,49	-188,49	-100,00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	220,00		220,00	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	1 908,21	3 396,03	-1 487,82	-43,81
62570000 RECEPTIONS	3 146,59	9 889,59	-6 743,00	-68,18
62600000 FRAIS POSTAUX	1 448,80	502,22	946,58	188,48
62601000 FRAIS POSTAUX REFACTURES	4 529,94	1 844,96	2 684,98	145,53



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
62610000 TELECOMMUNICATIONS	1 444,65	2 026,44	-581,79	-28,71
62640000 PRESTATIONS INTERNET/DOMAIN	4 650,72	4 561,95	88,77	1,95
62700000 SERVICES BANCAIRES CAISSE EPAR	1 391,85	1 152,85	239,00	20,73
62810000 COTISATIONS	7 789,54	7 713,77	75,77	0,98
Aides financières	252 424,73	281 208,00	-28 783,27	-10,24
65710000 REVERSEMENT SUBVENTION CRESS	56 048,73	50 000,00	6 048,73	12,10
65718100 SUBV A REVERSE AT	196 376,00	231 208,00	-34 832,00	-15,07
Impôts, taxes et versements assimilés	2 306,35	11 960,73	-9 654,38	-80,72
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	846,00	10 291,00	-9 445,00	-91,78
63330000 FPC & TAXE CDD 1%	1 460,35	1 669,73	-209,38	-12,54
Salaires	281 412,17	360 540,38	-79 128,21	-21,95
64110000 SALAIRES BRUTS	280 519,08	324 881,33	-44 362,25	-13,65
64120000 PROVISION CONGES A PAYER	-11 551,37	168,23	-11 719,60	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 271,23	23 594,52	-22 323,29	-94,61
64140000 INDEMNITES REPAS	6 444,79	8 773,56	-2 328,77	-26,54
64145000 INDEMNITES TRANSPORT	2 740,28	3 122,74	-382,46	-12,25
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 988,16		1 988,16	
Cotisations sociales	98 393,64	129 692,34	-31 298,70	-24,13
64510000 COTISATIONS URSSAF	63 181,98	72 934,47	-9 752,49	-13,37
64520000 COTISATIONS MUTUELLE IPSEC	7 775,46	8 907,42	-1 131,96	-12,71
64530000 COTISATIONS RETRAITE REUNICA	18 896,55	21 856,13	-2 959,58	-13,54
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	11 975,84	13 887,50	-1 911,66	-13,77
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE BAYARD	4 844,14	6 479,80	-1 635,66	-25,24
64580000 CHARGES SOC S/PROVIS° CP ET PR	-2 000,00	5 000,00	-7 000,00	-140,00
64582000 CHARGES SOCIALES / PROV CP	-6 280,33	627,02	-6 907,35	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 746,31	1 651,43	94,88	5,75
68112000 DOT. AMORTS IMMOB CORPORELLES	1 746,31	1 651,43	94,88	5,75
Dotations aux provisions	145 904,22	142 594,80	3 309,42	2,32
68150000 DOTAT PROV RISQUES & CHARG EXP	145 904,22	142 594,80	3 309,42	2,32
Autres charges	9 676,52	5 504,93	4 171,59	75,78
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	9 676,52	4,93	9 671,59	
65810000 DEVELOP.PLATEFORME MUFFIN		5 500,00	-5 500,00	-100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	900 973,96	1 049 400,83	-148 426,87	-14,14
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	19 886,10	10 433,75	9 452,35	90,59
Produits financiers				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		14 000,00	-14 000,00	-100,00
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL PLAC		14 000,00	-14 000,00	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	241 041,10	65 975,30	175 065,80	265,35
76820000 INTERETS COMPTES PLACEMENTS	28 725,02	65 975,30	-37 250,28	-56,46
76860000 TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERE	212 316,08		212 316,08	
Reprises sur dépréciations et provisions	375 279,02	354 025,75	21 253,27	6,00
78662000 REP PROV DEPREC CAA / FAA	149 112,30	109 874,70	39 237,60	35,71
78662100 REP PROV DEPREC PRS	226 166,72	78 500,00	147 666,72	188,11
79660000 TRANSFERT DE CHARGES FINANCIER		165 651,05	-165 651,05	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	616 320,12	434 001,05	182 319,07	42,01
Charges financières				

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	314 603,52	214 355,74	100 247,78	46,77
68662000 DOT PROV DEPREC CAA / FAA	244 603,52	133 689,02	110 914,50	82,96
68662100 DOT PROV DEPREC PRS	70 000,00	70 666,72	-666,72	-0,94
68662200 DOT PROV DEPREC AUTRES IMMOBILISATIONS		10 000,00	-10 000,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	272 991,91	163 670,01	109 321,90	66,79
66400000 PERTES/CREANCES CAA / FAA	212 991,91	138 670,01	74 321,90	53,60
66410000 PERTES/CREANCES PRS	60 000,00	25 000,00	35 000,00	140,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	587 595,43	378 025,75	209 569,68	55,44
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	28 724,69	55 975,30	-27 250,61	-48,68
3-RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	48 610,79	66 409,05	-17 798,26	-26,80
Produits exceptionnels (V)		104 300,00	-104 300,00	-100,00
77180000 PR EXC-AUTRES PROD S/OP GEST		104 300,00	-104 300,00	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		46 813,33	-46 813,33	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/OP GEST		5 093,33	-5 093,33	-100,00
68750000 DOT PROV P/RISQUES & CHARG EXC		41 720,00	-41 720,00	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		57 486,67	-57 486,67	-100,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 730,00	6 772,00	-4 042,00	-59,69
69500000 IMPOTS / BENEFICES	2 730,00	6 772,00	-4 042,00	-59,69
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 537 180,18	1 598 135,63	-60 955,45	-3,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 491 299,39	1 481 011,91	10 287,48	0,69
EXCÉDENT OU DÉFICIT	45 880,79	117 123,72	-71 242,93	-60,83
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
87000000 BENEVOLAT	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
Charges des contributions volontaires en nature				
Personnel bénévole	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.	203 500,00	272 750,00	-69 250,00	-25,39
TOTAL	45 880,79	117 123,72	-71 242,93	-60,83

BILAN

# BILAN ACTIF

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, ....	5 423,47	5 423,47				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes				0,03		0,04
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	12 814,65	10 863,36	1 951,29		3 697,60	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				39,17		38,20
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés	3 688 861,64	666 583,30	3 022 278,34		3 203 164,76	
Prêts						
Autres immobilisations financières	14 000,00	10 000,00	4 000,00		4 000,00	
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>3 721 099,76</b>	<b>692 870,13</b>	<b>3 028 229,63</b>	<b>39,20</b>	<b>3 210 862,36</b>	<b>38,24</b>
Stocks et en-cours						
Créances				13,93		8,83
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	34 529,94		34 529,94		36 436,56	
Créances reçues par legs ou donations	9 600,00		9 600,00		9 600,00	
Autres créances	1 018 918,11		1 018 918,11		682 673,09	
Charges constatées d'avance	12 712,07		12 712,07		12 570,25	
Valeurs mobilières de placement					1 450 000,00	17,27
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	3 621 335,24		3 621 335,24	46,88	2 993 931,78	35,66
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>4 697 095,36</b>		<b>4 697 095,36</b>	<b>60,80</b>	<b>5 185 211,68</b>	<b>61,76</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>8 418 195,12</b>	<b>692 870,13</b>	<b>7 725 324,99</b>	<b>100</b>	<b>8 396 074,04</b>	<b>100</b>

# BILAN PASSIF

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		0,52		0,48
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	40 000,00		40 000,00	
Fonds propres avec droit de reprise		77,09		74,61
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	5 955 802,66		6 264 160,68	
Ecart de réévaluation				
Réserves		0,91		0,83
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves	70 000,00		70 000,00	
Report à nouveau	550 394,18	7,12	433 270,46	5,16
Excédent ou déficit de l'exercice	45 880,79	0,59	117 123,72	1,39
Situation nette (sous-total)	6 662 077,63	86,24	6 924 554,86	82,47
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES (I)</b>	<b>6 662 077,63</b>	<b>86,24</b>	<b>6 924 554,86</b>	<b>82,47</b>
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>				
Provisions pour risques	423 076,22	5,48	297 172,00	3,54
Provisions pour charges	367,00		2 265,00	0,03
<b>TOTAL DES PROVISIONS (III)</b>	<b>423 443,22</b>	<b>5,48</b>	<b>299 437,00</b>	<b>3,57</b>
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	123 375,61	1,60	99 365,41	1,18
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	550,00	0,01	2 028,31	0,02
Fournisseurs, factures non parvenues	6 525,60	0,08	6 473,40	0,08
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	19 122,10	0,25	45 009,55	0,54
Personnel et comptes rattachés	17 570,99	0,23	27 851,13	0,33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	328 462,59	4,25	823 354,38	9,81
Produits constatés d'avance	144 197,25	1,87	168 000,00	2,00
<b>TOTAL DES DETTES (IV)</b>	<b>639 804,14</b>	<b>8,28</b>	<b>1 172 082,18</b>	<b>13,96</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>7 725 324,99</b>	<b>100</b>	<b>8 396 074,04</b>	<b>100</b>

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, ....				
20500000 LOGICIELS	5 423,47	5 423,47		
28050000 AMORTS LOGICIELS	-5 423,47	-5 423,47		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 951,29	3 697,60	-1 746,31	-47,23
21830000 MATERIELS BUREAU & INFORMATIQUE	12 814,65	12 814,65		
28183000 AMORTS MATERIELS BUREAU...	-10 863,36	-9 117,05	-1 746,31	-19,15
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	3 022 278,34	3 203 164,76	-180 886,42	-5,65
2711001COU CAA6691 1001 COULEURS	29 050,00	30 000,00	-950,00	-3,17
27110815 CAA10815 LA COMPAGNIE DU 20 E	30 000,00	30 000,00		
27113CHE CAA9869 3 CHEMINS		15 000,00	-15 000,00	-100,00
27113SSE CAA11240 3S SEJOUR SPORTIF	25 000,00	25 000,00		
27117VIE CAA10968 7 VIES	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
2718491AC CAA8491 ACTION FORMATION	312,50	312,50		
2711AASS CAA11120 AASS	13 333,34	20 000,00	-6 666,66	-33,33
2711ACOE CAA8451 A COEUR OUVERT	-11,00	-11,00		
2711ACT CAA7062 ACTION AVENIR FORMATIO	1 000,00	3 000,00	-2 000,00	-66,67
2711ACTIV CAA10360 ACTIV18	15 000,00	30 000,00	-15 000,00	-50,00
2711ADAG CAA9154 ADAGE		5 000,00	-5 000,00	-100,00
2711ADAS CAA10775 ADASI	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
2711ADEPT CAA11699 ADEPT	30 000,00	30 000,00		
2711ADGV CAA11168 ADGVE	30 000,00	30 000,00		
2711ADIV CAA12344 ADIVET	30 000,00		30 000,00	
2711ADMU CAA 8785 ADMUE	3 475,00	7 850,00	-4 375,00	-55,73
2711AES CAA12407 AES	25 000,00		25 000,00	
2711AFPM2 CAA10087 AFPM	12 000,00	18 000,00	-6 000,00	-33,33
2711AGIR CAA12022 AGIR REND HEUREUX	15 000,00		15 000,00	
2711AGOI CAA9699 AGOIE	6 000,00	12 000,00	-6 000,00	-50,00
2711AIME CAA9650 AIME		5 000,00	-5 000,00	-100,00
2711AKOU CAA10268 CIE AKOUSTHEA	9 000,00	9 000,00		
2711ALIN CAA10394 A LINKE	30 000,00	30 000,00		
2711ALTERE CAA12201 ALTEREGO X	15 000,00		15 000,00	
2711AMI CAA12111 AMI SERVICES	30 000,00		30 000,00	
2711AMIS CAA12055 AMI SERVICES	25 000,00	25 000,00		
2711APPR CAA11818 APPROCHES	15 000,00	15 000,00		
2711APPU CAA12426 APPUII	15 000,00		15 000,00	
2711ARIAN CAA11557 ARIANA	30 000,00	30 000,00		
2711ARTET CAA12496 ART ET RECUP	5 000,00		5 000,00	
2711ARTEX CAA9293 ART EXPRIM	12 000,00	12 000,00		
2711ASEC CAA10631 ASEC	11 250,00	15 000,00	-3 750,00	-25,00
2711ASPH CAA8568 ASPHALTE	3 000,00	3 000,00		
2711ASPHA CAA10897 ASPHALTE	20 000,00	20 000,00		
2711ASSA CAA10674 ASSAD DE TRILPORT	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
2711ATME CAA10422 ATMEN	2 500,00	7 500,00	-5 000,00	-66,67
2711ATYP CAA9809 ATYPIQUE NATURE	7 500,00	15 000,00	-7 500,00	-50,00
2711AUBE CAA10915 ADMR DE L AUBETIN	15 000,00	15 000,00		
2711AUJA CAA12202 AU JARDIN DES PETITS	30 000,00		30 000,00	
2711BABY CAA8214 BABY LOUP		6 000,00	-6 000,00	-100,00
2711BAME CAA10141 BAM EMPLOI SERVICE		20 000,00	-20 000,00	-100,00
2711BAVET CAA11384 BAVETTE ET COMPAGNIE	20 000,00	20 000,00		
2711BEAU CAA11039 BEAUREG ART	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
2711BELL CAA10833 BELLEVILLE CITOYENNE	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
2711BIOT CAA9649 BIOTOPIHA	18 752,00	19 689,00	-937,00	-4,76
2711BLAN CAA9166 BLANC MESNIL		10 000,00	-10 000,00	-100,00
2711BONN CAA11169 BONNE HEURE DES ARTS	10 000,00	10 000,00		
2711BOOS CAA9902 BOOST UP	30 000,00	30 000,00		
2711CANT CAA11819 CANTABILE	15 000,00	20 000,00	-5 000,00	-25,00

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
271CANTI CAA11908 LES PETITES CANTINES	30 000,00	30 000,00		
271CARA CAA10215 CARACOL	25 000,00	25 000,00		
271CARR CAA11984 CARREFOUR SOLIDARITES	16 000,00	20 000,00	-4 000,00	-20,00
271CARTON CAA9433 CARTON PLEIN	2 500,00	5 000,00	-2 500,00	-50,00
271CARTONP CAA12100 CARTON PLEIN	25 000,00	25 000,00		
271CDES CAA10324 COMPAGNIE DES AUTRES		15 000,00	-15 000,00	-100,00
271CDHA CAA11241 CD HANDI 91	22 500,00	22 500,00		
271CENT CAA11297 CENTRE SANTE SM	30 000,00	30 000,00		
271CEP CAA 9362 CEP		8 333,67	-8 333,67	-100,00
271CHAU CAA9960 CHAUSSETTES SOLIDAIRES	22 500,00	22 500,00		
271CIEF CAA10854 CIE FIL DE SOIE	12 000,00	12 000,00		
271CNPMAI CAA10229 CNPMAI	12 000,00	18 000,00	-6 000,00	-33,33
271CODE CAA11879 CODE PHENIX	20 000,00	25 000,00	-5 000,00	-20,00
271COLLE CAA9867 COLLECTIF SURNATURAL	6 000,00	12 000,00	-6 000,00	-50,00
271COLOMB CAA9321 COLOMBBUS		6 000,00	-6 000,00	-100,00
271COLS CAA12342 LES COLS VERTS	30 000,00		30 000,00	
271COMPA CAA12387 PYXIS	15 000,00		15 000,00	
271COMPO CAA11392 COMPOST CITOYEN	30 000,00	30 000,00		
271CONS CAA12478 CONSENTIS	15 000,00		15 000,00	
271CONV CAA9673 CONVERTIBUS	7 500,00	22 500,00	-15 000,00	-66,67
271COOP CAA9883 COOPERE	7 000,00	14 000,00	-7 000,00	-50,00
271COOPC CAA10413 COOPCYCLE	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271COUPDM CAA12273 COUP D MAIN	30 000,00		30 000,00	
271COUPDP CAA5558 COUP DE POUCE	9 000,00	10 800,00	-1 800,00	-16,67
271CRECHCA CAA6853 CRECHE PARENTALE CAST	-833,33	-833,33		
271CREE CAA8977 CREE TON AVENIR		2 000,00	-2 000,00	-100,00
271CRES CAA10764 CRESS	19 090,88	27 954,54	-8 863,66	-31,71
271CTER CAA10327 COMPAGNIE TERRAQUEE	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271CTRE CAA7361 CERENH		12 486,00	-12 486,00	-100,00
271DESP CAA9701 ATEL DES PTITS PANDAS	25 000,00	25 000,00		
271DEVE CAA12369 DEVENIR	14 000,00		14 000,00	
271DFII CAA11494 DFI INCLUSION	30 000,00	30 000,00		
271DIGI CAA12186 DIGITRANSLATE	10 000,00		10 000,00	
271EACP CAA9893 EACPA	7 500,00	15 000,00	-7 500,00	-50,00
271EACPA CAA12429 EACPA	13 000,00		13 000,00	
271ECOL CAA12199 ECOLE PROD ARGENT	30 000,00		30 000,00	
271ECST CAA10813 ECSTATIC PLAYGROUND	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271EDT.91 CAA10498 EDT91	7 500,00	15 000,00	-7 500,00	-50,00
271EGRA CAA9277 E GRAINE		4 000,00	-4 000,00	-100,00
271EMA CAA9801 EMA		25 000,00	-25 000,00	-100,00
271EMEP CAA8154 EME PALAISEAU	-1 350,00	-150,00	-1 200,00	-800,00
271EMER CAA12311 EMERGENCE 93	30 000,00		30 000,00	
271EMIL CAA10348 EMILE ET ROSA	22 500,00	22 500,00		
271ENTO CAA8891 ENTOURAGE		6 000,00	-6 000,00	-100,00
271ENVI CAA11434 ENVIE TRAPPES	30 000,00	30 000,00		
271ESPRI CAA12356 ESPRIT QUI CLIC	12 444,44		12 444,44	
271ESPRIT CAA10282 ESPRIT QUI CLIC		3 333,44	-3 333,44	-100,00
271ETER CAA12097 ETERNEL SOLIDAIRE	30 000,00	30 000,00		
271ETES CAA12351 ETES	30 000,00		30 000,00	
271ETUD CAA11552 ETUDES ET CHANTIERS	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271EVEI CAA10043 EVEIL PARENTS ENFANTS	12 000,00	18 000,00	-6 000,00	-33,33
271FABR CAA12087 FABRIQUE IMPOSSIBLES	15 000,00	15 000,00		
271FEES CAA10916 FEES SOLIDAIRES	30 000,00	30 000,00		
271FEMMES CAA10970 FEMMES ACTIVES	12 500,00	18 750,00	-6 250,00	-33,33
271FERA CAA10148 FER A COUDRE	6 000,00	9 000,00	-3 000,00	-33,33
271FERME CAA10283 FERME DES 1001 PATTES	10 000,00	14 000,00	-4 000,00	-28,57
271FILIG CAA11856 FILIGRANE	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271FJTM CAA12328 FOYER JEUNES TRAVAILL	30 000,00		30 000,00	
271FLAM CAA11659 FLAM 91	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271FNAS CAA11683 FNASAT	30 000,00	30 000,00		
271FONT CAA12312 FONTAINE O LIVRES	28 500,00		28 500,00	
271GEIQS CAA10809 GEIQ SILVER	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271GRAI CAA10427 GRAINE IDF	16 000,00	20 000,00	-4 000,00	-20,00



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
271HABI CAA10719 HABITUDES	9 000,00	12 000,00	-3 000,00	-25,00
271HABIT CAA12224 HABITAT CITE	30 000,00		30 000,00	
271HABITA CAA12263 HABITAT TIC	7 000,00		7 000,00	
271HALK CAA11987 HALKA	30 000,00	30 000,00		
271HOME CAA9509 HOME CULTURE	-49,38	-49,38		
271HOMEC CAA11021 HOME-CULTURE 2023	13 953,51	15 000,00	-1 046,49	-6,98
271HTIE CAA11171 H TIERS LIEU	14 400,00	21 600,00	-7 200,00	-33,33
271IDFM CAA9896 IDFM RADIO ENGHIE	4 000,00	8 000,00	-4 000,00	-50,00
271IMPA CAA12198 IMPACT FORMATION	15 002,00		15 002,00	
271INCUB CAA10450 INCUBATEUR ENTREPRENE	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271INST CAA11653 INSTITUT PEDAGOGIE IN	30 000,00	30 000,00		
271INTE CAA12461 INTERVALLE	15 000,00		15 000,00	
271IREN CAA11574 NATIONALE IRENE	5 000,00	5 000,00		
271JARDI CAA12307 JARDIN DES TRAVERSES	30 000,00		30 000,00	
271JUST CAA11040 JUSTE AVANT COMPAGNIE		6 666,67	-6 666,67	-100,00
271KAZA CAA10412 FRERES KAZAMAROFFS	12 000,00	18 000,00	-6 000,00	-33,33
271KIPI CAA7772 KIPIK		22 700,00	-22 700,00	-100,00
271KOKOR CAA5175 KOKORO ART		11 472,24	-11 472,24	-100,00
271LAB3 CAA 9322 LAB3S	8 000,00	10 000,00	-2 000,00	-20,00
271LACOLL CAA10963 LA COLLECTERIE	30 000,00	30 000,00		
271LACOW CAA12163 LACO WORK	30 000,00		30 000,00	
271LAFE CAA12143 LA FERME DES COPAINS	30 000,00		30 000,00	
271LAGR CAA11060 LA GRANDE OURCQ	15 000,00	15 000,00		
271LAGRA CAA11657 LA GRANDE OURCQ	10 000,00	15 000,00	-5 000,00	-33,33
271LAMINE CAA10195 LA MINE	6 000,00	9 000,00	-3 000,00	-33,33
271LAPO CAA10424 LA PORTE A COTE	10 000,00	15 000,00	-5 000,00	-33,33
271LARA CAA11546 LA RASCASSE	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271LARE CAA12274 LA RECYCLE HEUREUSE	15 000,00		15 000,00	
271LATEX CAA11269 LA TEXTILERIE	10 000,00	10 000,00		
271LAUR CAA9687 LAURE BRISA	5 000,02	5 000,02		
271LECOD CAA10780 L ECO DES PAS PERDUS	12 000,00	16 000,00	-4 000,00	-25,00
271LEFE CAA11821 LE FESTIN	20 000,00	30 000,00	-10 000,00	-33,33
271LEGR CAA9748 LE GRAND MELANGE	3 750,00	7 500,00	-3 750,00	-50,00
271LEGRA CAA9877 LE GRAND CHELEM	3 750,00	7 500,00	-3 750,00	-50,00
271LEPATE CAA9194 L EPATE EN L AIR		5 000,00	-5 000,00	-100,00
271LEPO CAA9165 LE POPE		10 000,00	-10 000,00	-100,00
271LEQUIPE CAA9595 EQUIPE FAMILIALE		2 500,00	-2 500,00	-100,00
271LESAI CAA10757 LES AIMANTS	5 000,00	12 500,00	-7 500,00	-60,00
271LESAM CAA12416 LES AMIS DES COMPTINE	10 000,00		10 000,00	
271LESCHA CAA7151 LES CHAUDRONNIERIES	5 000,00	5 000,00		
271LESEN CAA9632 LE SENS DE L HUMUS	12 500,03	30 000,00	-17 499,97	-58,33
271LESFU CAA10870 LES FUGACES DE LIEU	15 000,00	21 000,00	-6 000,00	-28,57
271LESH CAA11910 LES HOTELS SOLIDAIRES	15 000,00	15 000,00		
271LESM CAA7730 LES MILLES ET UNE ROSE	15 240,00	16 000,00	-760,00	-4,75
271LESO CAA10448 LES OUVRIERS DE JOIE	5 000,00	7 500,00	-2 500,00	-33,33
271LESPETI CAA10875 LES PETITES RUCHES	24 000,00	24 000,00		
271LESPI CAA10725 LES PINCES A LINGE	10 000,00	20 000,00	-10 000,00	-50,00
271LESR CAA12172 LES RESSOURCEES	24 000,00		24 000,00	
271LEWO CAA11096 LE WONDER	10 000,00	20 000,00	-10 000,00	-50,00
271LIEUE CAA11408 LIEU ECOUTE ACCOMPAGN	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271LOUP CAA12479 LES LOUPIOTES	15 000,00		15 000,00	
271LUTHE CAA LUTHERIE URBAINE	5 833,43	5 833,43		
271MAMG CAA12187 MAM GALIPIETTES	30 000,00		30 000,00	
271MAML CAA12389 MAM LES DINOS	5 000,00		5 000,00	
271MAMV CAA11777 MAM VERTE	30 000,00	30 000,00		
271MAPE CAA10460 MA PETITE PLANETE	30 000,00	30 000,00		
271MEZZA CAA5446 MEZZANINE ADMIN	4 666,68	5 104,18	-437,50	-8,57
271MIEU CAA10246 MIEUX ENTREPRENDRE		15 000,00	-15 000,00	-100,00
271MUCC CAA11100 MUC COMBS LA VILLE	17 000,00	22 500,00	-5 500,00	-24,44
271MUCS CAA10421 MUC SARTROUVILLE	8 000,00	12 000,00	-4 000,00	-33,33
271MODEES CAA11966 MODE ESTIME	18 000,00	18 000,00		
271MOKO CAA9369 MOKOS		6 250,00	-6 250,00	-100,00
271MOUL CAA10116 MOULIN DE PONT	12 000,00	18 000,00	-6 000,00	-33,33



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
271MU CAA10627 MU	30 000,00	30 000,00		
271MURA CAA12352 MURALS	15 000,00		15 000,00	
271NEXT CAA10679 ZE PROD NEXT DOOR	7 500,00	11 250,00	-3 750,00	-33,33
271NOTR CAA9805 NOTRE NID DOUILLET	7 500,00	15 000,00	-7 500,00	-50,00
271OCLAI CAA6876 O CLAIR DE LUNE		4 150,00	-4 150,00	-100,00
271OKAN CAA12474 OKANNI	30 000,00		30 000,00	
271OPAL CAA10367 OPALE	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271OPEF CAA10196 OPE FORMATION	22 500,00	22 500,00		
271OPTI CAA12110 O PTITS COEURS	30 000,00		30 000,00	
271OUTS CAA10730 OUTSEEDERS	7 000,00	14 000,00	-7 000,00	-50,00
271PALA CAA10138 PALAISEAU TIERS LIEU	7 810,00	15 520,00	-7 710,00	-49,68
271PASD CAA9709 PAS D CHICHI	3 500,00	7 000,00	-3 500,00	-50,00
271PASS CAA12446 PASSERELLES 17	15 000,00		15 000,00	
271PLAC CAA10237 PLACE DES COULEURS	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271PLACE CAA12162 PLACE DES ENFANTS	30 000,00		30 000,00	
271PLAIN CAA11226 PLAINE DE VIE	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271POIN CAA11045 POINT VERT	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
271PONEY CAA3191 PONEY CLUB DE BOUFFE	-555,35	-555,35		
271POTA CAA11049 POTAGERS TELEGRAPHE	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271PROB CAA11754 PRO BONO LAB		30 000,00	-30 000,00	-100,00
271PROD CAA9897 ECOLE PRODUCTION	15 000,00	15 000,00		
271PTIT CAA10791 LES P TITS PIEDS 77	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
271QUAR CAA11419 QUARTIERS D AFFAIRES	30 000,00	30 000,00		
271QUAT CAA11560 QUATORZE	30 000,00	30 000,00		
271RADI CAA11381 RADIO ENGHIEU	20 000,00	20 000,00		
271RAVI CAA12231 LA RAVI	11 000,00		11 000,00	
271RECY CAA7877 RECYCLERIES DES LIVRES	13 212,98	16 717,98	-3 505,00	-20,97
271REFE CAA12280 LE REFER	25 000,00		25 000,00	
271RESS CAA9426 RESSOURCERIE CREATIVE	6 250,00	12 500,00	-6 250,00	-50,00
271RQST CAA10960 RQ ST OUEN	30 000,00	30 000,00		
271RVIL CAA10798 RQ VILLIERS LE BEL	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271SAVE CAA 8745 SAVEURS EN PARTAGE		6 250,00	-6 250,00	-100,00
271SCHO CAA10219 SCHOOL DJ MAMS	10 000,00	10 000,00		
271SEME CAA10177 ON SEME TOUS		15 000,00	-15 000,00	-100,00
271SONO CAA11409 SONORES BASCHET	27 000,00	27 000,00		
271SORC CAA11056 SORCIERES & COMPAGNIE	18 000,00	24 000,00	-6 000,00	-25,00
271SOUF CAA11959 SOUFFLES DE VIES	24 000,00	30 000,00	-6 000,00	-20,00
271SUCY CAA11829 SUCY EN BRIE	15 000,00	15 000,00		
271SUNS CAA9510 SUNSET STUDIO		13 000,00	-13 000,00	-100,00
271TANT CAA9914 TANTINE S FOOD	20 000,00	22 500,00	-2 500,00	-11,11
271TENN1 CAA8382 TENNIS CLUB BOISSY		166,74	-166,74	-100,00
271TENN2 CAA8385 TENNIS CLUB BOISSY		160,00	-160,00	-100,00
271THEA CAA10440 THEATRE STUDIO	6 000,00	9 000,00	-3 000,00	-33,33
271THES CAA10445 THE SINGING MICE	6 000,00	9 000,00	-3 000,00	-33,33
271TIER CAA9963 TIERS LIEU POUR SEVRES	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271TOUS CAA11023 TOUS ENSEMBLE	22 500,00	30 000,00	-7 500,00	-25,00
271TRAN CAA12353 LES TRANQUILLES	15 000,00		15 000,00	
271TRAVE CAA6045 TRAVERSES PARCOURS	-17,31	-17,31		
271TREM CAA11420 TREMPIN 95		30 000,00	-30 000,00	-100,00
271TZCL CAA11166 TZCLD LES MUREAUX	23 750,00	30 000,00	-6 250,00	-20,83
271UNAI CAA11700 UNAI	10 000,00	15 000,00	-5 000,00	-33,33
271UNIV CAA10189 UNIVERSITE DU CAFE	14 000,00	21 000,00	-7 000,00	-33,33
271USPO CAA9385 US PONTHERRY	2 499,84	3 055,40	-555,56	-18,18
271VAL CAA11043 VAL EMPLOI SERVICES	15 000,00	22 500,00	-7 500,00	-33,33
271VALO CAA10630 LES VALORISTES	26 472,00	30 000,00	-3 528,00	-11,76
271VENIV CAA9615 VENI VERDI	3 879,36	13 189,68	-9 310,32	-70,59
271VENT CAA9397 VENTS ET COURBES		3 000,00	-3 000,00	-100,00
271VILLET CAA11558 VILLETTE EMPLOI	30 000,00	30 000,00		
271VIVA CAA9457 VIVACITES	3 000,00	3 000,00		
271YERR CAA10946 YERRES LOISIRS	20 000,00	30 000,00	-10 000,00	-33,33
271ZERE CAA12211 ZEREP	15 000,00		15 000,00	
272PIME FAA11553 PIMEDICALE	10 000,00	10 000,00		
272SPT FAA10194 SPT		10 000,00	-10 000,00	-100,00

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
273APPE PSR 397 APPEL SERVICE		82 500,00	-82 500,00	-100,00
273BIOT PRS 441 BIOTOPIHA		10 666,72	-10 666,72	-100,00
273FILI PRS 428 FILIGRANE		60 000,00	-60 000,00	-100,00
273JLF PRS 299 JLF	87 000,00	94 000,00	-7 000,00	-7,45
273MONA PRS 401 MON ARTRE		60 000,00	-60 000,00	-100,00
273OLEN PRS 346 OLENERGIE	94 000,00	100 000,00	-6 000,00	-6,00
273SEIN PRS 462 AIP	70 000,00	70 000,00		
273SOLI PRS 388 SOLIENKA		15 277,72	-15 277,72	-100,00
29710000 DEPRECIATION CAA / FAA	-415 583,30	-320 092,08	-95 491,22	-29,83
29711000 DEPRECIATION PRS	-251 000,00	-407 166,72	156 166,72	38,35
Autres immobilisations financières	4 000,00	4 000,00		
27611000 CAA TROC ACTIF	10 000,00	10 000,00		
27612000 CAA MUFFIN ACTIVE	4 000,00	4 000,00		
29780000 DEPRECIATIONS AUTRES IMMOS FIN	-10 000,00	-10 000,00		
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>3 028 229,63</b>	<b>3 210 862,36</b>	<b>-182 632,73</b>	<b>-5,69</b>
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	34 529,94	36 436,56	-1 906,62	-5,23
Créances reçues par legs ou donations	9 600,00	9 600,00		
Autres créances	1 018 918,11	682 673,09	336 245,02	49,25
Charges constatées d'avance	12 712,07	12 570,25	141,82	1,13
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 712,07	12 570,25	141,82	1,13
Valeurs mobilières de placement		1 450 000,00	-1 450 000,00	-100,00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES		1 450 000,00	-1 450 000,00	-100,00
Disponibilités	3 621 335,24	2 993 931,78	627 403,46	20,96
51200000 CAISSE EPARGNE COURANT	632 145,58	271 462,66	360 682,92	132,87
51210000 CAISSE EPARGNE CAA	1 735 119,55	1 826 285,93	-91 166,38	-4,99
51210700 CAISSE EPARGNE PRS	709 503,85	344 406,54	365 097,31	106,01
51220000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 119,77	78 763,39	-643,62	-0,82
51250000 CAISSE EPARGNE CSL	466 413,65	466 976,59	-562,94	-0,12
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR		6 003,83	-6 003,83	-100,00
53000000 CAISSE	32,84	32,84		
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>4 697 095,36</b>	<b>5 185 211,68</b>	<b>-488 116,32</b>	<b>-9,41</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>7 725 324,99</b>	<b>8 396 074,04</b>	<b>-670 749,05</b>	<b>-7,99</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	40 000,00	40 000,00		
10247000 CAA MACIF	40 000,00	40 000,00		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres complémentaires	5 955 802,66	6 264 160,68	-308 358,02	-4,92
10341000 CAA CAISSE EPARGNE IDF	393 400,77	420 187,30	-26 786,53	-6,37
10342110 CAA CRIF	1 358 117,80	1 421 950,69	-63 832,89	-4,49
10342120 CAA FA CRIF	790 542,48	827 698,63	-37 156,15	-4,49
10343000 CAA FRANCE ACTIVE	232 858,70	243 818,94	-10 960,24	-4,50
10343100 CAA FRANCE ACTIVE ANSP	158 598,40	166 052,55	-7 454,15	-4,49
10343200 FAA CAISSE EPARGNE IDF	34 327,23	34 972,39	-645,16	-1,84
10343300 FAA CRIF	120 146,47	122 404,53	-2 258,06	-1,84
10343310 FAA FA CRIF	68 654,68	69 945,00	-1 290,32	-1,84
10343400 FAA CAISSE DES DEPOTS	-8 123,22	-2 445,93	-5 677,29	-232,11
10343600 FAA FRANCE ACTIVE	34 327,23	34 972,39	-645,16	-1,84
10346000 CAA CAISSE DES DEPOTS	707 951,75	938 649,55	-230 697,80	-24,58
10346100 CAA FA CDC	15 001,05	15 706,02	-704,97	-4,49
10346200 CAA MACIF	14 116,84	14 780,35	-663,51	-4,49
10346300 FONDS MT CDC 2023	560 455,51	615 844,51	-55 389,00	-8,99
10346310 FONDS MT CDC 2024	521 511,38	686 950,46	-165 439,08	-24,08
10346320 FONDS MT CDC 2025	575 181,00		575 181,00	
10346400 FONDS CT CDC 2023	6 256,10	12 512,10	-6 256,00	-50,00
10346410 FONDS CT CDC 2024	5 000,00	76 920,00	-71 920,00	-93,50
10346420 FONDS CT CDC 2025	63 909,00		63 909,00	
10347000 PRS CDC	670 420,00	700 420,00	-30 000,00	-4,28
10347100 PRS FA	172 232,79	462 580,00	-290 347,21	-62,77
10347200 PRS CD 93	127 500,00	127 500,00		
10390000 CAA - PROVISIONS CUMULEES	-666 583,30	-727 258,80	60 675,50	8,34
Réserves				
Autres réserves	70 000,00	70 000,00		
10610000 FONDS ASSOCIATIF	50 000,00	50 000,00		
10620000 RESERVES FONDS DE ROULEMENT	20 000,00	20 000,00		
Report à nouveau	550 394,18	433 270,46	117 123,72	27,03
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	550 394,18	433 270,46	117 123,72	27,03
Excédent ou déficit de l'exercice	45 880,79	117 123,72	-71 242,93	-60,83
Situation nette (sous-total)	6 662 077,63	6 924 554,86	-262 477,23	-3,79
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	6 662 077,63	6 924 554,86	-262 477,23	-3,79
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques	423 076,22	297 172,00	125 904,22	42,37
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	423 076,22	297 172,00	125 904,22	42,37
Provisions pour charges	367,00	2 265,00	-1 898,00	-83,80
15300000 PROV.PENSIONS & OBLIG.SIMILAIR	367,00	2 265,00	-1 898,00	-83,80
TOTAL DES PROVISIONS (III)	423 443,22	299 437,00	124 006,22	41,41
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	123 375,61	99 365,41	24 010,20	24,16
51210300 FOND INGENIERIE DLAR	123 375,61	99 365,41	24 010,20	24,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550,00	2 028,31	-1 478,31	-72,88
Fournisseurs, factures non parvenues	6 525,60	6 473,40	52,20	0,81
40810000 FRS FACTURES NON PARVEN...	6 525,60	6 473,40	52,20	0,81

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Dettes fiscales et sociales	19 122,10	45 009,55	-25 887,45	-57,52
43100000 URSSAF	6 145,62	11 791,79	-5 646,17	-47,88
43720000 IPSEC MUTUELLE	2 801,12	4 164,29	-1 363,17	-32,73
43730000 REUNICA RETRAITE	155,50	1 750,32	-1 594,82	-91,12
43750000 REUNICA PREVOYANCE	890,87	1 810,81	-919,94	-50,80
43820000 DETTES CHARGES SOCIALES CP	2 942,50	9 222,83	-6 280,33	-68,10
43860000 ORGANISMES SOCIAUX AUTRES CHAR	3 000,00	5 000,00	-2 000,00	-40,00
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	456,49	2 136,51	-1 680,02	-78,63
44400000 ETAT : IMPOTS / BENEFICES	2 730,00	6 772,00	-4 042,00	-59,69
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES		2 361,00	-2 361,00	-100,00
Personnel et comptes rattachés	17 570,99	27 851,13	-10 280,14	-36,91
Autres dettes	328 462,59	823 354,38	-494 891,79	
46371560 DLA - CREDITS DE L EX 2024		53 000,00	-53 000,00	
46371570 DLA - CREDITS DE L EX 2025	57 495,00		57 495,00	
46711000 DOTATIONS MT FAA / CAA CDC		605 554,00	-605 554,00	
46750000 ASSURANCES		269,52	-269,52	-100,00
46860000 DEB. CRED. DIV. -CHARGES A PAYER	71 867,59	30 798,86	41 068,73	
46861000 SUBVENTIONS A REVERSER AT	199 100,00	133 732,00	65 368,00	
Produits constatés d'avance	144 197,25	168 000,00	-23 802,75	-14,17
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	144 197,25	168 000,00	-23 802,75	-14,17
TOTAL DES DETTES (IV)	639 804,14	1 172 082,18	-532 278,04	-45,41
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	7 725 324,99	8 396 074,04	-670 749,05	-7,99

ETATS DE GESTION

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	920 860,06	100	1 059 834,58	100	-138 974,52	-13,11
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	35 681,94		30 000,00		5 681,94	18,94
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	35 681,94	100,00	30 000,00	100,00	5 681,94	18,94
Cotisations	4 000,00	0,43	4 000,00	0,38		
Concours publics et subvention d'exploitation	757 269,30	82,24	810 784,00	76,50	-53 514,70	-6,60
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	109 110,02	11,85	116 248,22	10,97	-7 138,20	-6,14
- Aides financières	252 424,73	27,41	281 208,00	26,53	-28 783,27	-10,24
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	435 416,49	47,28	447 327,78	42,21	-11 911,29	-2,66
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 306,35	0,25	11 960,73	1,13	-9 654,38	-80,72
- Charges de personnel	379 805,81	41,24	490 232,72	46,26	-110 426,91	-22,53
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	53 304,33	5,79	-54 865,67	-5,18	108 170,00	197,15
+ Autres produits	102 010,82	11,08	113 433,62	10,70	-11 422,80	-10,07
- Autres charges	9 676,52	1,05	5 504,93	0,52	4 171,59	75,78
+ Produits exceptionnels			104 300,00	9,84	-104 300,00	-100,00
- Charges exceptionnelles			5 093,33	0,48	-5 093,33	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	145 638,63	15,82	152 269,69	14,37	-6 631,06	-4,35
+ Produits financiers	241 041,10	26,18	79 975,30	7,55	161 065,80	201,39
- Charges financières	272 991,91	29,65	163 670,01	15,44	109 321,90	66,79
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	113 687,82	12,35	68 574,98	6,47	45 112,84	65,79
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 730,00	0,30	6 772,00	0,64	-4 042,00	-59,69
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	110 957,82	12,05	61 802,98	5,83	49 154,84	79,53
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	462 254,05	50,20	400 321,97	37,77	61 932,08	15,47
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	397 177,02	43,13	455 642,71	42,99	-58 465,69	-12,83
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.						
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	45 880,79	4,98	117 123,72	11,05	-71 242,93	-60,83

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

# ETAT DES EMPRUNTS (ET. FISCAL)

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

(1) K : à 1 an maximum à l'origine  
(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte	Désignation			Catégorie	Per.	Remboursement		(1) (2)	(1) (2)	(1) (2)	Cours intérêts assurances
N° emprunt	Dt Début	Dt Fin	Mt Emprunt	K restant	Durée	antérieur	en retard	- 1an	1 à 5 ans	+ 5ans	
Cumul tous comptes					K	K					
					K	I					



ANNEXE



# SOMMAIRE ANNEXE

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Présentation de l'entité	Produite
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Produite
Filiales et participations	Produite
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Produite
Etat des provisions	Produite
Etat des échéances des dettes	Produite
Comptes de régularisation passif	Produite
Concours publics et subventions	Produite
Engagements	Produite
Honoraires CAC	Produite
Compte de résultat par origine et destination	Produite
Commentaire	Produite

# PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

*9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE*

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

L'association France Active Ile de France a pour but la mise en oeuvre d'actions communes à ses membres et ayant trait à leur objet commun. France Active Ile de France est au service de la réalisation du projet stratégique des Associations territoriales France Active Franciliennes.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

France Active Ile de France a pour vocation, au travers des Associations territoriales départementales, de favoriser en Ile de France l'insertion sociale de personnes en difficultés d'accès à l'emploi par la création et la consolidation d'entreprises ou de structures d'utilité sociale ou solidaire, porteuses d'emploi.

Les moyens mis en oeuvre sont :

Pour mettre en oeuvre sa vocation, France Active Ile de France mobilise des initiatives solidaires afin d'inscrire l'économie solidaire, la cohésion sociale et la lutte contre l'exclusion professionnelle comme composante du développement économique local et régional. France Active Ile de France est un dispositif financier solidaire qui s'inscrit dans les politiques développées par les collectivités locales de la Région Ile de France et l'Etat.

France Active Ile de France :

- intervient financièrement en garantie d'emprunt bancaire par subdélégation, en fonds propres et quasi fonds propres sur les entreprises solidaires
- développe ou met en oeuvre tout outil nouveau entrant dans sa vocation et ayant fait l'objet d'une validation préalable par la Conseil d'Administration.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 7 725 324,99 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 45 880,79 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Les comptes annuels ont été établis par le Président.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

**Rappel :** Les pertes cumulées au 31 décembre 2025 ont été impactées sur chaque ligne d'abondement des différents financeurs ; ne reste dans le compte 103900 que le montant des provisions sur les contrats FAA, CAA et PRS en cours à la date de clôture. A compter de cet exercice, la ventilation des pertes est effectuée par année de cohorte.

- Opérations d'ingénierie (dispositif DLA)

Le dispositif local d'accompagnement (DLA) comporte un volet d'ingénierie interne dispensé par l'Association Territoriale et un volet d'ingénierie externe dispensé par un prestataire mandaté par l'Association Territoriale.

**Rappel :** La nomenclature des comptes utilisés est la suivante :

- o Compte 463 : crédits de l'exercice - ingénierie externe
- o Compte 740 : subventions de l'exercice - ingénierie interne

Rubrique des engagements donnés et reçus (DLA)					
comptes	libellés	donnés	reçus	à verser	à recevoir
	DLA-Report à l'ouverture		53 000,00		
463615	DLA-Engagements de l'exercice	66 105,00		0,00	
463715	DLA-crédits de l'exercice		70 600,00		0,00
	DLA-état des engagements	66 105,00	123 600,00	0,00	0,00
	DLA-Report à la clôture		57 495,00		

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## - Opérations de financement (FAA-CAA-PIA)

Au 31/12/2025, les contrats d'apports qui font l'objet de risques identifiés s'élèvent à 666 583.30 €, correspondant à :

○ Provisions au 31/12/2024	727 258.80 €
○ Dotation 2025	314 603.52 €
○ Reprise 2025	375 279.02 €
○ Total 31/12/2025	666 583.30 €

Ces risques sont couverts par les subventions comptabilisées en fonds associatifs (avec ou sans droit de reprise).

Ces risques étant donc supportés par les fonds dédiés aux contrats d'apports, un transfert de charges égal aux provisions constatées est comptabilisé pour neutraliser l'impact sur le résultat « fonctionnement » de l'association, à savoir :

	Charges	Produits
<i>Compte 686620</i> - Dotation prov sur risques CAA/FAA	244 603.52	
<i>Compte 686621</i> - Dotation prov sur risques PRS	70 000.00	
<i>Compte 786620</i> - Reprise prov sur risques CAA/FAA		149 112.30
<i>Compte 786621</i> - Reprise prov sur risques PRS		226 166.72
<i>Compte 768600</i> - Transfert pour risques sur prêts	60 675.20	
Résultat	375 279.02	375 279.02

D'autre part, les pertes financières de l'exercice sont impactées directement sur chaque ligne de financement :

<i>Affectation des pertes 2025</i>	Charges / actif	Produits / passif
<i>Compte 103400</i> - Provisions et pertes cumulées sur prêts	272 991.91	
<i>Compte 768600</i> - Transfert pour risques sur prêts		272 991.91
Résultat	272 991.91	272 991.91

Rubrique variation des immobilisations financières						
comptes	libellés	à l'ouverture	mouvements	à la clôture	sinistres	douteux
271/272	CAA/FAA/PRS avces en cours	3 437 979.12	-117.48	3 437 861.64	-212 991.91	-415 583.46
273	PRS avances en cours	492 444.44	-241 444.44	251 000.00	-60 000.00	-250 000.00
	CAA/FAA des en-cours	3 930 423.56	-241 561.92	3 688 861.64	-272 991.91	-666 583.46
	CAA/FAA solde à la clôture			3 688 861.64		

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par les règlements n° 2018-06, n° 2023-03.

L'application du règlement de l'ANC 2022-06 sur la modernisation des états financiers entraîne un changement de méthode comptable dont les principaux effets sont les suivants :

- L'introduction de la nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel;
- La suppression de la technique du transfert de charges;
- La modernisation du plan de comptes et des modèles d'états financiers;
- L'instauration d'une nouvelle présentation des informations en annexes.

Ce nouveau règlement n'a pas entraîné de changement significatif dans les méthodes comptables appliquées par l'association, le changement essentiel étant le remplacement du compte de transfert de charges financier (796600) par un compte de produits financiers (768600).

Le cas échéant, les impacts liés à la première application du règlement ANC n°2022-06 ont été analysés conformément aux dispositions prévues par l'ANC et sont sans incidence significative sur la présentation des comptes annuels.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Logiciels informatiques		1 à 3
Matériel de bureau et informat		1 à 5
Installations et agencement		10

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Voir commentaire à suivre.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

*9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE*

---

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# ETAT DES IMMOBILISATIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## TABEAU DES IMMOBILISATIONS

### Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 702 862
à moins d'un an	993 156
à plus d'un an	2 709 706

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	5 423,47		
TOTAL	5 423,47		
Immobilisations corporelles			
Matériel de bureau, informatique & mobilier	12 814,65		
TOTAL	12 814,65		
Immobilisations financières			
Autres titres immobilisés	3 930 423,56		903 000,00
Prêts et autres immobilisations financières	14 000,00		
TOTAL	3 944 423,56		903 000,00
TOTAL GENERAL	3 962 661,68		903 000,00



# ETAT DES IMMOBILISATIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			5 423,47	
TOTAL			5 423,47	
Immobilisations corporelles				
Matériel de bureau, informatique & mobilier			12 814,65	
TOTAL			12 814,65	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés		1 144 561,72	3 688 861,84	
Prêts et autres immobilisations financières			14 000,00	
TOTAL		1 144 561,72	3 702 861,84	
TOTAL GENERAL		1 144 561,72	3 721 099,96	



# ETAT DES AMORTISSEMENTS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			5 423,47			5 423,47
TOTAL			5 423,47			5 423,47
Immobilisations corporelles						
Matériel de bureau, informatique			9 117,05	1 746,31		10 863,36
TOTAL			9 117,05	1 746,31		10 863,36
TOTAL GENERAL			14 540,52	1 746,31		16 286,83



# ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

	Dépréciation début d'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Dépréciation fin de l'exercice
Autres provisions pour dépréciation	737 259,00	314 604,00	375 279,00	676 584,00
TOTAL GÉNÉRAL	737 259,00	314 604,00	375 279,00	676 584,00



## FILIALES ET PARTICIPATIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les prêts non remboursés s'élèvent à 3 702 862.64 euros. Compte tenu d'incidents de paiement intervenus sur l'exercice, cet en-cours a fait l'objet d'une dépréciation selon les modalités suivantes :

- Les structures qui bénéficient d'un échancier et qui respectent ce dernier font l'objet d'une provision évaluée à 30 % du solde dû au 31 décembre de l'année. Cependant, s'il s'agit d'un échancier d'étalement du prêt sur l'exercice en cours, aucune provision n'est constatée.
- Les structures qui ne bénéficient pas d'échancier et qui ont plus de 2 échéances de retard font l'objet d'une provision évaluée à 100 % du solde dû au 31 décembre de l'année. Pour celles qui auront une ou deux échéances de retard, la provision sera évaluée à 30 % du solde dû au 31 décembre de l'année.

Ces provisions sont annulées en cas de régularisation des échéances de la part des structures concernées sur l'exercice suivant et cela avant l'arrêté des comptes.

# ETAT DES CRÉANCES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	14 000,00		14 000,00
Actif circulant			
Autres créances clients	34 529,94	34 529,94	
Autres impôts, taxes et versements	2 198,00	2 198,00	
Divers	852 414,84	852 414,84	
Débiteurs divers	173 905,27	173 905,27	
Charges constatées d'avance	12 712,07	12 712,07	
TOTAL	1 089 760,12	1 075 760,12	14 000,00



# COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	12 712,07
TOTAL	12 712,07

## PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	1 016 720,11
TOTAL	1 016 720,11



# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	40 000,00				40 000,00
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	6 264 160,68		699 765,50	1 008 123,52	5 955 802,66
Réserves					
Autres réserves	70 000,00				70 000,00
Report à nouveau	433 270,46	117 123,72			550 394,18
Excédent ou déficit de l'exercice	117 123,72	-117 123,72	45 880,79		45 880,79
TOTAL	6 924 554,86		745 646,29	1 008 123,52	6 662 077,63



# ETAT DES PROVISIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour pensions et obligations similaires	2 265,00		1 898,00	367,00
Autres provisions pour risques et charges	297 172,00	145 904,22	20 000,00	423 076,22
TOTAL	299 437,00	145 904,22	21 898,00	423 443,22
Provisions pour dépréciations				
Sur immobilisations autres immobs financières	737 258,80	314 603,52	375 279,02	676 583,30
TOTAL	737 258,80	314 603,52	375 279,02	676 583,30
TOTAL GÉNÉRAL	1 036 695,80	460 507,74	397 177,02	1 100 026,52
Dont dotations & reprises d'exploitation		145 904,22	20 000,00	
Dont dotations & reprises financières		314 603,52	375 279,02	

# ETAT DES PROVISIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## TABEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisée	Non utilisée	
Prov. pour pensions et obligations similaires	2 265,00		1 898,00		367,00
Autres provisions pour risques et charges	297 172,00	145 904,22	20 000,00		423 076,22
TOTAL	299 437,00	145 904,22	21 898,00		423 443,22
Dont dotations & reprises d'exploitation		145 904,22	20 000,00		
Dont dotations & reprises financières		314 603,52	375 279,02		





# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	123 375,61	123 375,61		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 075,60	7 075,60		
Personnel et comptes rattachés	17 570,99	17 570,99		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 935,61	15 935,61		
Impôts sur les bénéfices	2 730,00	2 730,00		
Autres dettes	328 462,59	328 462,59		
Produits constatés d'avance	144 197,25	144 197,25		
TOTAL	639 347,65	639 347,65		



# COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 525,60
Dettes fiscales et sociales	23 513,49
Autres dettes	270 967,59
TOTAL	301 006,68



# ENGAGEMENTS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 367,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,85 %
Table de mortalité	INSEE 2019-2021
Départ volontaire à	62 ans

# HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

VICTOIRE AUDIT ET CONSEIL  
5 PLACE TRISTAN BERNARD  
75017 PARIS

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 880,00	5 580,00
TOTAL	5 880,00	5 580,00



# COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Méthodologie de valorisation du temps passé par les membres du comité bénévoles

Rappel des chiffres 2025  
24 comités organisés  
3 membres qualifiés bénévoles en moyenne par comité  
1 président par comité  
11 espaces de validation de l'Engagement en 2025 (1 bénévole par comité)  
> On considère que les membres qualifiés consacrent 1,5 jours au total par comité : Soit 108 jours au total  
> On considère que le président d'un comité consacre 2 jours au total par comité : soit 48 jours au total  
> 1 journée de réunions/informations aux bénévoles ont été réalisées en 2025 : soit 3 jours pour les présidents et 10 jours pour les membres qualifiés  
> On considère que les membres qualifiés consacrent 0.5 jours au total pour un EVE : soit 5.5 jours au total  
> La valorisation journalière d'un membre qualifié est de 1 000€/jour soit un total de 116 500 €  
> La valorisation journalière d'un président est de 1 500€/jour soit un total de 87 000 €

	total journées	cout journalier	TOTAL
Membre qualifié	116.5	1 000,00 €	116 500,00 €
Président	58	1 500,00 €	87 000,00 €
TOTAL	174.5		203 500,00 €

	Montant N		Montant N-1	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
B - Contributions volontaires en nature				
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la gén. du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	203 500,00		272 750,00	
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	203 500,00		272 750,00	
Charges par destination				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
Contributions volontaires à la recherche de fonds				
Contributions volontaires au fonctionnement				
Prestations en nature				
Personnel bénévol	203 500,00		272 750,00	
TOTAL	203 500,00		272 750,00	



# COMMENTAIRE

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## AUTRES INFORMATIONS

### Gestion des fonds de contrats d'apports et du fonds de confiance

Le résultat intègre le résultat technique financier des contrats d'apport et le résultat du compte de fonctionnement. Dans le cadre de l'affectation du résultat, le résultat technique de la gestion des contrats d'apports est affecté aux apports avec ou sans droit de reprise relatif au dit contrat d'apport.

	31/12/2025			31/12/2024		
COMPTE DE RESULTAT	Fonct	contrats	cumulé	Fonct	contrats	cumulé
Subventions	757 269		757 269	810 784		810 784
Cotisations	4 000		4 000	4 000		4 000
Autres produits	137 693		137 693	143 434		143 434
Rep de prov et transf de charges	21 898		21 898	101 617		101 617
Reprises fonds dédiés	0		0	0		0
<b>TOTAL PRODUITS EXPLOITATION</b>	<b>920 860</b>	<b>0</b>	<b>920 860</b>	<b>1 059 835</b>	<b>0</b>	<b>1 059 835</b>
Autres services extérieurs	109 110		109 110	116 248		116 248
Impôts, taxes et versements assimilés	2 306		2 306	11 961		11 961
Salaires et traitements	281 412		281 412	360 540		360 540
Charges sociales	98 394		98 394	129 692		129 692
Autres charges de personnel			0			0
Dotations aux amortissements	1 746		1 746	1 651		1 651
Dotations aux provisions	145 904		145 904	142 595		142 595
Autres charges	262 101		262 101	286 713		286 713
Perte sur subvention à recevoir			0			0
Engagement sur ressources affectées à réaliser	0		0	0		0
Dotation fonds dédiés	0		0	0		0
<b>CHARGES EXPLOITATION</b>	<b>900 974</b>	<b>0</b>	<b>900 974</b>	<b>1 049 401</b>	<b>0</b>	<b>1 049 401</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>19 886</b>	<b>0</b>	<b>19 886</b>	<b>10 434</b>	<b>0</b>	<b>10 434</b>
Produits financiers	28 725	0	28 725	65 975	14 000	79 975
Rep de prov et transf de charges		587 595	587 595		354 026	354 026
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>28 725</b>	<b>587 595</b>	<b>616 320</b>	<b>65 975</b>	<b>368 026</b>	<b>434 001</b>
Pertes sur prêts irrécouvrables		272 992	272 992		163 670	163 670
Dotations aux provisions	0	314 604	314 604	10 000	204 356	214 356
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>587 595</b>	<b>587 595</b>	<b>10 000</b>	<b>368 026</b>	<b>378 026</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>28 725</b>	<b>0</b>	<b>28 725</b>	<b>55 975</b>	<b>0</b>	<b>55 975</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>104 300</b>		<b>104 300</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>46 813</b>		<b>46 813</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57 487</b>	<b>0</b>	<b>57 487</b>
impôt sur intérêts livret	2 730		2 730	6 772		6 772
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>949 585</b>	<b>587 595</b>	<b>1 537 180</b>	<b>1 230 110</b>	<b>368 026</b>	<b>1 598 136</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>903 704</b>	<b>587 595</b>	<b>1 491 299</b>	<b>1 112 986</b>	<b>368 026</b>	<b>1 481 012</b>
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>45 881</b>	<b>0</b>	<b>45 881</b>	<b>117 124</b>	<b>0</b>	<b>117 124</b>

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant.

# COMMENTAIRE

*9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE*

---

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

## IMMOBILISATIONS



# LISTE DES IMMOBILISATIONS

9226 - FRANCE ACTIVE ILE DE FRANCE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Calcul des amortissements à date du 31/12/2025					Transfert des amortissements à date du 31/12/2025						
N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement					Valeur nette fin d'exercice	
					taux	mode	antérieur	de l'exercice	cumulé		
20500000 CONC.DROITS SIM.BREV.LIC.MARQU											
1	STRD OFFICE XP	01/02/02	538,20	1	100,00	Lin	E	538,20	E	538,20	
3	GODADDY ACHAT DU 13	16/07/07	266,81	1	100,00	Lin	E	266,81	E	266,81	
4	BSE 5 LOGICIELS OFFIC	24/03/09	442,46	1	100,00	Lin	E	442,46	E	442,46	
6	YOKA SITE INTERNET FR	25/05/18	4 176,00	3	33,33	Lin	E	4 176,00	E	4 176,00	
Cumul du compte 20500000			5 423,47				E	5 423,47	E	5 423,47	
(hors cessions)			5 423,47				E	5 423,47	E	5 423,47	
21830000 MATERIEL BUREAU & MAT INFORM											
13	BASE PORTABLE THINKP	16/05/13	782,67	3	33,33	Lin	E	782,67	E	782,67	
14	PORTABLE LENOVO THIN	17/02/14	1 263,60	3	33,33	Lin	E	1 263,60	E	1 263,60	
15	ORDINATEUR PORTABLE H01	01/06/17	1 375,20	3	33,33	Lin	E	1 375,20	E	1 375,20	
16	PC PORTABLE (YESIL)	22/01/18	1 169,21	3	33,33	Lin	E	1 169,21	E	1 169,21	
17	PC PORTABLE (MANON)	31/07/18	653,99	3	33,33	Lin	E	653,99	E	653,99	
18	ORDINATEUR PORTABLE D31	01/01/20	1 081,07	3	33,33	Lin	E	1 081,07	E	1 081,07	
19	MAC BOOK APPLE	29/11/21	1 249,99	3	33,33	Lin	E	1 249,99	E	1 249,99	
20	DELL VOSTRO 3520	29/03/23	813,92	3	33,33	Lin	E	476,30	E 271,31	E 747,61	66,31
21	HUAWEI MATEBOOK D16	15/11/23	758,99	3	33,33	Lin	E	285,33	E 253,00	E 538,33	220,66
22	HUAWEI MATEBOOK D16	15/11/23	756,04	3	33,33	Lin	E	284,21	E 252,01	E 536,22	219,82
23	HUAWEI MATEBOOK	16/09/24	658,99	3	33,33	Lin	E	64,07	E 219,66	E 283,73	375,26
24	HUAWEI MATEBOOK D 1	16/09/24	658,99	3	33,33	Lin	E	64,07	E 219,66	E 283,73	375,26
25	HUAWEI MATEBOOK D16	23/09/24	632,99	3	33,33	Lin	E	57,44	E 211,00	E 268,44	364,55
26	APPLE ORDINATEUR POR	12/01/24	959,00	3	33,33	Lin	E	309,90	E 319,67	E 629,57	329,43
Cumul du compte 21830000			12 814,65				E	9 117,05	E 1 746,31	E 10 863,36	1 951,29
(hors cessions)			12 814,65				E	9 117,05	E 1 746,31	E 10 863,36	1 951,29
27611000 CAA TROC ACTIF											
1	CAA TROC ACTIF	23/03/23	10 000,00		0,00	Na	E		E		10 000,00
Cumul du compte 27611000			10 000,00				E		E		10 000,00
(hors cessions)			10 000,00				E		E		10 000,00
27612000 CAA MUFFIN ACTIVE											
1	CAA MUFFIN ACTIVE	03/10/23	4 000,00		0,00	Na	E		E		4 000,00
Cumul du compte 27612000			4 000,00				E		E		4 000,00
(hors cessions)			4 000,00				E		E		4 000,00
Cumul tous comptes			Valeur acquisition					antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice
			32 238,12				E	14 540,52	E 1 746,31	E 16 286,83	15 951,29
							D		D		
(hors cessions)			32 238,12				E	14 540,52	E 1 746,31	E 16 286,83	15 951,29
							D		D		

