

Assoc. ENFANCE ADOLESCENCE DIABÈTE

109 Avenue Des Arènes Romaines

31300 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

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

Assoc. ENFANCE ADOLESCENCE DIABÈTE

109 Avenue Des Arènes Romaines

31300 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

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

1 Compte Rendu de travaux

BILAN

2 Bilan Actif

3 Bilan Passif

COMPTE DE RESULTAT

4 Compte de Résultat 1/2

5 Compte de Résultat 2/2

ANNEXE

COMPTES DETAILLES

20 Détail de l' Actif

22 Détail du Passif

23 Détail du Compte de Résultat

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

Assoc. ENFANCE ADOLESCENCE DIABÈTE
109 Avenue Des Arènes Romaines

31300 TOULOUSE

relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	815 505 euros
Chiffre d'affaires :	15 721 euros
Résultat net comptable :	69 852 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

Fait à MIRAMONT DE GUYENNE
Le 16/04/2026

Pour le Cabinet

Stéphane ALBINET

Expert-comptable

BILAN

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement	20 000	20 000		
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	222 374	128 340	94 035	130 356
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	129 691	10 832	118 860	127 506
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	45 714	14 930	30 784	39 305
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	30		30	30
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 500		19 500	19 500
	TOTAL (II)	437 310	174 102	263 208	316 696
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				4 099
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	3 042		3 042	9 209
	Charges constatées d'avance	18 697		18 697	
	Valeurs mobilières de placement	38 952		38 952	37 795
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	491 605		491 605	365 015
	TOTAL (III)	552 297		552 297	416 117
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		989 607	174 102	815 505	732 813

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

19 500

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	659 402	570 711
	Excédent ou déficit de l'exercice	69 852	88 690
	Total des fonds propres (situation nette)	729 254	659 402
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	729 254	659 402
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 892	26 931
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	44 359	46 480
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	86 251	73 412
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	815 505	732 813
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		69 852,22	88 690,47
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		86 251	73 412
(2) Dont emprunts participatifs			

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	5 987	5 380
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	15 721	5 935
	dont parrainages		1 000
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	569 700	542 850
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	79 735	154 774
	Mécénats	118 458	24 057
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		207
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	3 031	123
Total des produits d'exploitation		792 632	733 325
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	401 431	323 475
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 652	2 705
	Salaires	179 927	198 797
	Cotisations sociales	82 348	87 442
	Dotation aux amortissements et dépréciations	53 488	38 566
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	6 017	3 174
Total des charges d'exploitation		729 863	654 160
RESULTAT D'EXPLOITATION		62 770	79 164

Compte de Résultat

2/2

		Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION				62 770	79 164
PRODUITS FINANCIERS	De participation			8 767	11 443
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé				
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur dépréciations et provisions				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
	Produits des immobilisations financières cédées				
Total des produits financiers				8 767	11 443
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 v.m.p. et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER				8 767	11 443
RESULTAT COURANT avant impôts				71 536	90 607
	Produits exceptionnels				
	Charges exceptionnelles				
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
Participation des salariés aux résultats					
Impôts sur les bénéfices				1 684	1 917
TOTAL DES PRODUITS				801 399	744 768
TOTAL DES CHARGES				731 547	656 077
EXCEDENT ou DEFICIT				69 852	88 690
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat				6 450	4 055
TOTAL				6 450	4 055
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations					
Personnel bénévole				6 450	4 055
TOTAL				6 450	4 055

ANNEXE

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **815 505** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **801 399** euros
 - un total charges de **731 547** euros
 - dégage un résultat de **69 852** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Assoc. ENFANCE ADOLESCENCE DIABÈTE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et notamment le respect des dispositions fixées par le règlement comptable ANC 2018-06 applicable à compter du 1er janvier 2020 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **815 505** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **801 399** euros et un total **charges** de **731 547** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **69 852** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

Le règlement ANC N°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, s'applique obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025. Ce changement de réglementation constitue un changement de méthode comptable s'appliquant de façon prospective. En conséquence, les comptes comparatifs de l'exercice précédent n'ont pas été retraités.

Les principales évolutions concernent :

-Une redéfinition du résultat exceptionnel : il regroupe d'une part les seuls éléments liés à un évènement majeur et inhabituel, et d'autre part les seuls éléments liés à une origine purement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ou les provisions réglementées. En conséquence, les autres opérations habituellement constatées en résultat exceptionnel sont, selon leur nature, classées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, impactant ainsi désormais le résultat courant

Règles et Méthodes Comptables

-La suppression de la technique du transfert de charge : les éléments concernés sont soit inscrits dans des comptes de produits spécifiques, soit au crédit des comptes de charges concernés

-Une simplification des états financiers et du plan de comptes offrant une structure plus claire adaptée aux besoins actuels des associations.

Les principaux impacts significatifs sont repris dans ces tableaux, en indiquant l'impact au niveau du compte de résultat ::

Présentation des montants comptabilisés dans le résultat courant 2025 d'éléments qui auraient figuré en résultat exceptionnel avant l'application du Règlement :

Non concerné

Présentation des changements induits par la suppression de la technique de transferts de charges

Opération	Montant	Ancienne réglementation	Nouvelle réglementation
Remboursement de frais de personnel	5 500 €	Reprise sur provisions et transferts de charges	En déduction des frais de personnel
Remboursement de frais	7 771 €	Reprise sur provisions et transferts de charges	Produits annexes d'activité

Règles et Méthodes Comptables

Aucun autre changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications admises par l'avis 2005-D du Comité D'urgence du CNC, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage sans rechercher leur durée d'utilisation.
- § Immobilisations décomposables : l'association n'a déterminé aucun composant existant sur les biens figurant à l'actif à l'ouverture de l'exercice. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

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

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture de l'exercice.

Annexe libre

Informations générales, engagements financiers et autres éléments significatifs :

Description de l'objet social

Cette association a pour objet l'amélioration de la qualité de vie des enfants et adolescents diabétiques et de celle de leurs familles.

Elle a également pour objectif la mise en oeuvre de l'éducation thérapeutique en partenariat avec le C.H.U de Toulouse. Aussi une convention entre l'association et le C.H.U de Toulouse est signée formalisant les modalités de ce partenariat.

L'action de l'association a également pour objectif de collaborer activement aux démarches et processus qui contribuent au développement harmonieux des jeunes diabétiques en France et à l'international.

A ce titre, l'association a signée une convention avec l'association "Aide aux Jeunes Diabétiques", reconnue d'utilité publique

L'association "Enfance Adolescence et Diabète" pourra également oeuvrer à la collecte de fond pour participer à des programmes de recherche sur la diabétologie.

Engagements financiers :

* Indemnités de fin de carrière :

L'association ne constate aucune provision pour charge dans les comptes annuels, et n'a pas souscrit un contrat d'assurance spécifique en matière d'engagement de pensions et retraite. Le montant de l'engagement au 31/12/2025 est de 2 286 € et n'a pas été actualisé depuis 2023.

* Rémunération des dirigeants :

En application de la loi N° 2006-586 du 23 mai 2006, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les administrateurs de l'association ne sont pas rémunérés et bénéficient d'aucun avantage en nature
- Rémunération des dirigeants: cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

Autres éléments significatifs :

* Compte d'Emploi Annuel des Ressources (Avis CNC N° 2008-08 du 3 avril 2008)

Au titre de l'exercice, l'association n'a procédé à aucune opération faisant appel à la

Annexe libre

générosité publique concernant des opérations non affectées. Les dons collectés à partir du site internet de l'association s'élèvent à 48 045 euros. ce montant est jugé non significatif. En conséquence, le Compte d'Emploi des Ressources n'est pas produit.

* Contributions volontaires :

L'association comptabilise le bénévolat relatif à son animation par les membres bénévoles. Les heures liées à la Vie Associative ainsi que les heures passées sur les activités d'éducation thérapeutique ont été prises en compte. La valorisation a été faite sur la base de 15 € de l'heure.

* Fonds dédiés :

A la clôture de l'exercice il n'y a aucun engagements de dépenses à réaliser sur ressources affectées. l'intégralité des financements reçus et dédiés ont été consommés sur l'exercice.

* Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice :

Le lancement par l'armée américaine et israélienne d'une campagne de frappes contre la République islamique d'Iran le 28 février 2026 constitue un évènement post-clôture. Ce dernier n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31.12.2025, dans la mesure où il s'agit d'un événement relatif à une situation nouvelle. Les premières analyses de l'exposition de l'association conduisent à un impact financier non significatif.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	20 000					20 000
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	222 374					222 374
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	242 374					242 374
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	129 691					129 691
	aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 400					14 400
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 314					31 314
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		175 406					175 406
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	30					30
	Prêts et autres immobilisations financières	19 500					19 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 530					19 530
TOTAL		437 310					437 310

Amortissements

			Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
						Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				20 000			20 000
	Donations temporaires d'usufruit							
	Autres				92 019	36 321		128 340
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				112 019	36 321		148 340
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre							
	sur sol d'autrui							
	instal. agencement aménagement				2 186	8 646		10 832
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Autres Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport				1 613	4 800		6 413
	Matériel de bureau, mobilier				4 796	3 721		8 517
	Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				8 595	17 167		25 762	
TOTAL					120 614	53 488		174 102

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	19 500		19 500
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	3 042	3 042	
	Charges constatées d'avance	18 697	18 697	
	TOTAL DES CREANCES	41 240	21 740	19 500
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes et de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 892	41 892		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	14 059	14 059		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 535	27 535		
	Impôts sur les bénéfices	1 684	1 684		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 081	1 081		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	86 251	86 251		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06

	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	570 711	88 690			659 402
Excédent ou déficit de l'exercice	88 690	(88 690)	69 852		69 852
Situation nette	659 402		69 852		729 254
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	659 402		69 852		729 254

Concours publics et subventions

31/12/2025

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation				3 000	566 700	569 700
Subventions d'investissement						
TOTAL				3 000	566 700	569 700

Les subventions sont attribuées par l'Agence Régionale de Santé Occitanie, dans le cadre d'un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens 2023-2027, au titre du fonds d'intervention régional, concernant des actions de "Prévention du diabète de type 1 de l'enfant".

Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss d
ARS - FIR autonomie santé			120 000		120 000		
ARS - FIR scolaire			130 000		130 000		
ARS - FIR aidants			120 000		120 000		
ARS - ETP apprendre ensemble			131 600		131 600		
ARS - ETP premiers pas			12 250		12 250		
ARS - ETP transition			14 700		14 700		
ARS - ETP boucle fermée			38 150		38 150		
CAF - Projet café des parents			3 000		3 000		
Totalisation			569 700		569 700		

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2025	31/12/2024
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat Bénévolat 430 heures en 2025	6 450	4 055
	6 450	4 055
Total	6 450	4 055

Répartition par nature de charges	31/12/2025	31/12/2024
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole Bénévolat 430 heures en 2025	6 450	4 055
	6 450	4 055
Total	6 450	4 055

COMPTES DETAILLES

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	263 208	32,28	316 696	43,22	(53 488)	-16,89
Frais de développement						
Frais de recherche et dével.	20 000	2,45	20 000	2,73		
Amort frais de recherche	(20 000)	-2,45	(20 000)	-2,73		
Concessions brevets et droits similaires	94 035	11,53	130 356	17,79	(36 321)	-27,86
Brev ets licences marques logi	179 131	21,97	179 131	24,44		
Création graphique flyer	1 794	0,22	1 794	0,24		
Calculatrice av ec équiv alence	1 674	0,21	1 674	0,23		
Nom de domaine	179	0,02	179	0,02		
Dév eloppement dons en ligne	2 583	0,32	2 583	0,35		
Application smarphone sqli	37 012	4,54	37 012	5,05		
Amort. logiciel	(85 097)	-10,43	(48 776)	-6,66	(36 321)	-74,47
Amort création graphique	(1 794)	-0,22	(1 794)	-0,24		
Amort calculatrice	(1 674)	-0,21	(1 674)	-0,23		
Amort nom de domaine	(179)	-0,02	(179)	-0,02		
Amort dév eloppement dons en	(2 583)	-0,32	(2 583)	-0,35		
Amort application smartphone	(37 012)	-4,54	(37 012)	-5,05		
Constructions	118 860	14,57	127 506	17,40	(8 646)	-6,78
Amenagements agencements Locaux	129 691	15,90	129 691	17,70		
Amort. Amngts locaux	(10 832)	-1,33	(2 186)	-0,30	(8 646)	-395,6
Autres immobilisations corporelles	30 784	3,77	39 305	5,36	(8 521)	-21,68
Matériel de transport	14 400	1,77	14 400	1,97		
Materiel de bureau	5 934	0,73	5 934	0,81		
Mobilier	25 381	3,11	25 381	3,46		
Amortissement matériel transport	(6 413)	-0,79	(1 613)	-0,22	(4 800)	-297,5
Amort. mat. de bureau et info	(4 479)	-0,55	(3 931)	-0,54	(548)	-13,94
Amort. Mobilier	(4 038)	-0,50	(865)	-0,12	(3 173)	-366,6
Autres titres immobilisés	30		30			
Autres titres immobilisés	30		30			
Autres immobilisations financières	19 500	2,39	19 500	2,66		
Dépot et cautionnement	19 500	2,39	19 500	2,66		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	552 297	67,72	416 117	56,78	136 179	32,73
Avances & acomptes versés sur commandes			4 099	0,56	(4 099)	-100,0
Frss-av ces et acptes versés			4 099	0,56	(4 099)	-100,0
Autres créances	3 042	0,37	9 209	1,26	(6 167)	-66,96
Collectif fournisseurs débiteurs	1 642	0,20	2 649	0,36	(1 007)	-38,00
Produits à recev oir	1 400	0,17	6 560	0,90	(5 160)	-78,66
Charges constatées d'avance	18 697	2,29			18 697	
Charges constatées d'av ance	18 697	2,29			18 697	
Valeurs mobilières de placement	38 952	4,78	37 795	5,16	1 157	3,06
Vmp	38 952	4,78	37 795	5,16	1 157	3,06
Disponibilités	491 605	60,28	365 015	49,81	126 590	34,68
Crédit mutuel 201919 cpte co	18 824	2,31	45 709	6,24	(26 884)	-58,82
Livret bleu	81 604	10,01	79 881	10,90	1 723	2,16
LIVRET PARTENAIRE - OBNL TRIPLEX	391 177	47,97	239 425	32,67	151 751	63,38

Détail de l' Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF		815 505 100,00		732 813 100,00	82 692	11,28

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	729 254	89,42	659 402	89,98	69 852	10,59
Total des fonds propres (situation nette)	729 254	89,42	659 402	89,98	69 852	10,59
Report à nouveau	659 402	80,86	570 711	77,88	88 690	15,54
Report à nouveau	659 402	80,86	570 711	77,88	88 690	15,54
Excédent ou déficit de l'exercice	69 852	8,57	88 690	12,10	(18 838)	-21,24
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	86 251	10,58	73 412	10,02	12 840	17,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 892	5,14	26 931	3,68	14 961	55,55
Collectif fournisseurs créditeurs	39 292	4,82	24 211	3,30	15 081	62,29
Fournisseurs - fact non parve	2 600	0,32	2 720	0,37	(120)	-4,41
Dettes fiscales et sociales	44 359	5,44	46 480	6,34	(2 121)	-4,56
Provision congés payés	14 059	1,72	17 651	2,41	(3 592)	-20,35
Urssaf	6 745	0,83	7 292	1,00	(547)	-7,50
AG2R retraite	2 177	0,27	2 120	0,29	57	2,67
Nov alis / humanis PREVOYANCE	2 202	0,27	2 432	0,33	(231)	-9,48
Générali Mutuelle	2 750	0,34	2 849	0,39	(99)	-3,48
TITRE RESTAURANT	5 190	0,64			5 190	
Taxe apprentissage libératoire	168	0,02	11		158	N/S
Prov charges s/ cp	8 304	1,02	10 147	1,38	(1 843)	-18,16
PAS	1 081	0,13	687	0,09	394	57,34
Etat is	1 684	0,21	3 292	0,45	(1 608)	-48,85
Total du passif	815 505	100,00	732 813	100,00	82 692	11,28

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	792 632	100,00	733 325	100,00	59 308	8,09
Cotisations	5 987	0,76	5 380	0,73	607	11,28
Cotisations	5 987	0,76	5 380	0,73	607	11,28
Ventes de biens et services	15 721	1,98	5 935	0,81	9 786	164,89
Ventes de prestations de service	15 721	1,98	5 935	0,81	9 786	164,89
Recettes atelier cuisine	300	0,04	135	0,02	165	122,22
Recettes ev enementiel			1 000	0,14	(1 000)	-100,0
Recettes formation	7 650	0,97	4 800	0,65	2 850	59,38
Produits annexes - remboursements de frais	7 771	0,98			7 771	
Produits de tiers financeurs	767 893	96,88	721 680	98,41	46 213	6,40
Concours publics et subventions	569 700	71,87	542 850	74,03	26 850	4,95
Subventions Financements ARS	566 700	71,50	542 850	74,03	23 850	4,39
Subventions d'exploitation autres / projets	3 000	0,38			3 000	
Ressources générosité du public - Dons manuels	79 735	10,06	154 774	21,11	(75 038)	-48,48
Dons non affectés particuliers	43 535	5,49	25 953	3,54	17 583	67,75
Dons / appels projets association	31 690	4,00	82 300	11,22	(50 610)	-61,49
Dons laboratoires			38 050	5,19	(38 050)	-100,0
Dons récurrents particuliers	4 510	0,57	8 471	1,16	(3 961)	-46,76
Ressources générosité du public - Mécénats	118 458	14,94	24 057	3,28	94 402	392,41
Mécénat & Dons sociétés	118 458	14,94	24 057	3,28	94 402	392,41
Autres produits d'exploitation	3 031	0,38	329	0,04	2 701	819,91
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			207	0,03	(207)	-100,0
Transfert de charges exp rimb			207	0,03	(207)	-100,0
Autres produits	3 031	0,38	123	0,02	2 908	N/S
Produits div .gestion courante	3 031	0,38	123	0,02	2 908	N/S
Total des charges d'exploitation	729 863	92,08	654 160	89,20	75 703	11,57
Autres achats et charges externes	401 431	50,65	323 475	44,11	77 956	24,10
Fourniture électricité	3 071	0,39	2 070	0,28	1 001	48,38
EAU	2 547	0,32	181	0,02	2 366	N/S
Carburant	1 415	0,18	843	0,11	572	67,95
Achat fourn informatique			976	0,13	(976)	-100,0
Etp/pai activ ites	425	0,05	17		408	N/S
Etp/pai outil educatif	490	0,06	304	0,04	186	61,11
Fournitures administrativ es	2 471	0,31	1 895	0,26	577	30,44
Achat outils educatifs	2 400	0,30	3 179	0,43	(778)	-24,48
Achat autres fournitures	6 562	0,83	10 594	1,44	(4 032)	-38,06
Location immobilière	86 306	10,89	65 035	8,87	21 270	32,71
Location de salle			1 720	0,23	(1 720)	-100,0
Locations Div erses	4 328	0,55	1 787	0,24	2 541	142,15
Location de v éhicules			5 313	0,72	(5 313)	-100,0
Charges locativ es et de copro			2 750	0,38	(2 750)	-100,0
ENTRETIEN IM MOBILIER	11 114	1,40	2 693	0,37	8 421	312,75
Entretien sur bien mobilier	1 877	0,24	1 880	0,26	(3)	-0,15
MAINTENANCE	6 115	0,77	4 622	0,63	1 493	32,29
Primes d'assurance	3 830	0,48	3 637	0,50	193	5,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
DOCUMENTATION GENERALE	184	0,02	32		152	479,53
Frais de formation			56	0,01	(56)	-100,0
Personnel détaché	183 249	23,12	116 102	15,83	67 147	57,83
Honoraires comptables, juridiques,	18 499	2,33	16 731	2,28	1 769	10,57
Autres honoraires (sqli, arca)	2 280	0,29	10 035	1,37	(7 755)	-77,28
Frais intervenants ext	1 762	0,22	6 058	0,83	(4 296)	-70,92
Congrès frais d'inscription	655	0,08			655	
Cadeaux	150	0,02	615	0,08	(465)	-75,63
Catalogues, imprimés, pub.	4 904	0,62	10 146	1,38	(5 242)	-51,67
Dons	51	0,01	59	0,01	(8)	-14,32
Transport biens et collectifs	27		55	0,01	(27)	-50,00
Frais intervenants extérieurs	2 784	0,35	3 187	0,43	(403)	-12,66
Activités diverses frais kms	470	0,06			470	
Congrès frais kms	161	0,02			161	
Etp/pai parking peage	86	0,01	21		65	307,13
Activité div parking peage	61	0,01	106	0,01	(44)	-42,09
Etp/pai autre moyen transport	7 324	0,92	2 426	0,33	4 899	201,96
Activité div autre transport	129	0,02	1 091	0,15	(962)	-88,21
Frais kilométriques	1 182	0,15	437	0,06	745	170,19
Péage / Parking	42	0,01	42	0,01	1	1,19
Moyens de transports hors ETP	995	0,13	1 868	0,25	(873)	-46,75
Hébergements/Restaurants hors ETP	7 713	0,97	2 547	0,35	5 166	202,87
Restaurants/s/déplacements ETPG	2 150	0,27	5 531	0,75	(3 381)	-61,13
Journées d'études	743	0,09	898	0,12	(155)	-17,28
Frais de réception	8 732	1,10	10 786	1,47	(2 054)	-19,04
Affranchissements / Téléphone	5 144	0,65	8 237	1,12	(3 093)	-37,55
Services bancaires	843	0,11	643	0,09	200	31,04
Activités hors ETP	3 420	0,43	4 447	0,61	(1 026)	-23,08
Activités pour etp	8 462	1,07	7 303	1,00	1 159	15,87
Frais hébergement ETP/PAI			934	0,13	(934)	-100,0
Activité div restauration	58	0,01	130	0,02	(72)	-55,24
Frais restauration pour activ ETPG	48	0,01	83	0,01	(35)	-42,60
Achat alimentation pour activ	1 347	0,17			1 347	
Frais ateliers cuisine	4 826	0,61	2 716	0,37	2 110	77,69
Divers			661	0,09	(661)	-100,0
Impôts, taxes et versements assimilés	6 652	0,84	2 705	0,37	3 947	145,94
Taxe apprentissage	1 191	0,15	1 310	0,18	(119)	-9,08
Participation empl form conti	5 174	0,65	1 058	0,14	4 116	388,96
Carte grise	287	0,04	337	0,05	(50)	-14,82
Salaires	179 927	22,70	198 797	27,11	(18 871)	-9,49
Salaires brut	182 702	23,05	195 045	26,60	(12 342)	-6,33
Provision congés payés	(3 592)	-0,45	492	0,07	(4 084)	-830,2
TITRE RESTAURANT	6 316	0,80	3 261	0,44	3 055	93,69
Rbts de charges de personnel aide emploi	(5 500)	-0,69			(5 500)	
Cotisations sociales	82 348	10,39	87 442	11,92	(5 094)	-5,83
Cotisations patronales urssaf	50 440	6,36	54 616	7,45	(4 176)	-7,65
Cotisations mutuelle			6 207	0,85	(6 207)	-100,0
Cotisations retraite	14 331	1,81	15 149	2,07	(818)	-5,40
Cotisations Prévoyance	15 971	2,01	9 340	1,27	6 631	70,99
Charges sur congés payés	(1 843)	-0,23	515	0,07	(2 358)	-457,7
Médecine du travail	457	0,06	605	0,08	(148)	-24,40
CHEQUES VACANCES	2 993	0,38	1 010	0,14	1 983	196,29
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	53 488	6,75	38 566	5,26	14 921	38,69
Dap immo incorporelles	36 321	4,58	33 546	4,57	2 775	8,27
Dot.amort.immo.corporelles	17 167	2,17	5 020	0,68	12 147	241,97

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Autres charges	6 017	0,76	3 174	0,43	2 843	89,58
Redevances brevets, concession	3 008	0,38	2 742	0,37	265	9,68
Charges diverses	3 009	0,38	432	0,06	2 578	597,09
Résultat d'exploitation	62 770	7,92	79 164	10,80	(16 395)	-20,71
Total des produits financiers	8 767	1,11	11 443	1,56	(2 676)	-23,39
Produits financiers de participations	8 767	1,11	11 443	1,56	(2 676)	-23,39
Produits financiers	8 767	1,11	11 443	1,56	(2 676)	-23,39
Total des charges financières						
Résultat financier	8 767	1,11	11 443	1,56	(2 676)	-23,39
Résultat courant avant impôts	71 536	9,03	90 607	12,36	(19 071)	-21,05
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	1 684	0,21	1 917	0,26	(233)	-12,15
Impôts sur bénéfices dus en fr	1 684	0,21	1 917	0,26	(233)	-12,15
Excédent ou déficit de l'exercice	69 852	8,81	88 690	12,09	(18 838)	-21,24
Contributions volontaires en nature	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06
Bénévolat	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06
Bénévolat	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06
Charges des contributions volontaires en nature	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06
Personnel bénévole	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06
Personnel Bénévole	6 450	0,81	4 055	0,55	2 395	59,06