EXPERTISE COMPTABLE

Association TOIT A MOI

5 Rue de Rome

13006 MARSEILLE

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

Association TOIT A MOI

5 Rue de Rome

13006 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Pages
- Attestation des comptes	1
- Bilan actif-passif	2 *et* 3
- Compte de résultat	4 *et* 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Détail bilan	7 *et* 8
- Détail Compte de résultat	9 *à* 11
- Annexe	12 *à* 17

MC2
66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE
04 91 34 38 40

MC2
EXPERTISE COMPTABLE

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association TOIT A MOI
5 Rue de Rome
13006 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	69 872 Euros
- Produits d'exploitation,	102 458 Euros
- Résultat net comptable,	2 767 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 06/05/2026

DESABLIN Antoine
Responsable de dossier

MARTIN Christophe
Expert-comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	1 992	1 275	717	935	217-	23.26-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 400		1 400	1 400		
	Total I	3 392	1 275	2 117	2 335	217-	9.31-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 320		1 320	1 103	217	19.72
	Créances reçues par legs ou donations	7 000		7 000	15 000	8 000-	53.33-
	Autres	5 287		5 287	339	4 948	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	54 119		54 119	48 613	5 506	11.33
	Charges constatées d'avance (2)	28		28	765	737-	96.38-
	Total II	67 754		67 754	65 820	1 934	2.94
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	71 147	1 275	69 872	68 155	1 717	2.52

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	2 333-	7 747	10 079-	130.11-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	2 767	10 079-	12 846	127.45
	Situation nette (sous total)	434	2 333-	2 767	118.62
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	434	2 333-	2 767	118.62
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	7 300	45 000	37 700-	83.78-
	Total II	7 300	45 000	37 700-	83.78-
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses	15 000		15 000	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	16 118	12 984	3 134	24.14
	Dettes des legs ou donations	27 800	7 800	20 000	256.41
	Dettes fiscales et sociales	2 799	4 704	1 905-	40.49-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	420		420	
	Total IV	62 137	25 488	36 650	143.79
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	69 872	68 155	1 717	2.52

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	110	100	10	10.00
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	5 040	4 349	691	15.89
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	31 000	44 300	13 300-	30.02-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	20 804	53 300	32 496-	60.97-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 391	1 391-	100.00-
Utilisations des fonds dédiés	45 000	49 000	4 000-	8.16-
Autres produits	504	6	499	NS
Total I	102 458	152 446	49 987-	32.79-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	27 104	28 387	1 283-	4.52-
Aides financières	278	524	246-	46.95-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 342	1 644	303-	18.40-
Salaires et traitements	43 085	53 012	9 927-	18.73-
Charges sociales	15 070	19 896	4 826-	24.26-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	668	669	1-	0.18-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	7 300	45 000	37 700-	83.78-
Autres charges	5 311	13 392	8 081-	60.34-
Total II	100 158	162 525	62 367-	38.37-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	2 300	10 079-	12 380	122.82

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	441		441	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	441		441	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	441		441	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	2 742	10 079-	12 821	127.20
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	25		25	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	25		25	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	25		25	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	102 925	152 446	49 521-	32.48-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	100 158	162 525	62 367-	38.37-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	2 767	10 079-	12 846	127.45

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	2 913	7 116	4 204-	59.07-
TOTAL	2 913	7 116	4 204-	59.07-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	2 913	7 116	4 204-	59.07-
TOTAL	2 913	7 116	4 204-	59.07-

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	717.39	934.80	217.41-	23.26-
21830000 MAT BUREAU & INFORMATIQUE	1 992.19	2 003.80	11.61-	0.58-
28183000 AMORT MOBILIER INFORMAT	1 274.80-	1 069.00-	205.80-	19.25-
AUTRES	1 400.00	1 400.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	1 400.00	1 400.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 117.39	2 334.80	217.41-	9.31-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 320.45	1 102.97	217.48	19.72
41100000 USAGERS	1 320.45	1 102.97	217.48	19.72
CREANCES REÇUES PAR LEGS OU DONATIONS	7 000.00	15 000.00	8 000.00-	53.33-
46100000 CREANCES SUR MECENATS	7 000.00	15 000.00	8 000.00-	53.33-
AUTRES	5 287.05	339.05	4 948.00	NS
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	339.05	339.05		
40910000 FOURN AVANCES & ACOMPT S/ COMM	20.00		20.00	
40980000 RAB,REM,RIS,& AVOIRS A OBTENIR	26.50		26.50	
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	4 200.00		4 200.00	
46700000 UNIFORMATION	701.50		701.50	
DISPONIBILITES	54 119.08	48 613.05	5 506.03	11.33
51200000 BANQUE CIC	23 397.78	48 343.05	24 945.27-	51.60-
51220000 BANQUE CIC LIVRET A	30 451.30		30 451.30	
53000000 CAISSE	270.00	270.00		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27.73	765.00	737.27-	96.38-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	27.73	765.00	737.27-	96.38-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	67 754.31	65 820.07	1 934.24	2.94
TOTAL GENERAL	69 871.70	68 154.87	1 716.83	2.52

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	2 332.71-	7 746.51	10 079.22-	130.11-
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		7 746.51	7 746.51-	100.00-
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	2 332.71-		2 332.71-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 767.03	10 079.22-	12 846.25	127.45
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	434.32	2 332.71-	2 767.03	118.62
TOTAL FONDS PROPRES	434.32	2 332.71-	2 767.03	118.62
FONDS DEDIES	7 300.00	45 000.00	37 700.00-	83.78-
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	7 300.00	45 000.00	37 700.00-	83.78-
TOTAL FONDS DEDIES	7 300.00	45 000.00	37 700.00-	83.78-
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	15 000.00		15 000.00	
16810000 EMPRUNT FRANCHISEUR	15 000.00		15 000.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	16 118.34	12 983.86	3 134.48	24.14
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	16 118.34	12 983.86	3 134.48	24.14
DETTES DES LEGS OU DONATIONS	27 800.00	7 800.00	20 000.00	256.41
46600000 DETTES SUR MECENATS	27 800.00	7 800.00	20 000.00	256.41
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 799.04	4 703.72	1 904.68-	40.49-
42820000 DETTES / CONGES PAYES	814.80	1 317.36	502.56-	38.15-
43100000 CAISSE SECURITE SOCIALE	1 278.31	1 697.69	419.38-	24.70-
43702000 CAISSE MUTUELLE SWISSLIFE	187.32	511.29	323.97-	63.36-
43730000 CAISSE VAUBAN HUMANIS	232.94	363.49	130.55-	35.92-
43820000 DETTES CHARGES / CONGES PAYES	285.67	634.56	348.89-	54.98-
44210000 IMPOTS PRELEVEMENT A LA SOURCE		103.72	103.72-	100.00-
44700000 AUTRES IMPOTS TAXES		75.61	75.61-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	420.00		420.00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	420.00		420.00	
TOTAL DETTES	62 137.38	25 487.58	36 649.80	143.79
TOTAL GENERAL	69 871.70	68 154.87	1 716.83	2.52

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
COTISATIONS		110.00	100.00	10.00	10.00
75600000	ADHESIONS MEMBRES	110.00	100.00	10.00	10.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		5 040.00	4 349.08	690.92	15.89
70830000	LOCATIONS DIVERSES	5 040.00	4 349.08	690.92	15.89
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		31 000.00	44 300.00	13 300.00-	30.02-
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	31 000.00	44 300.00	13 300.00-	30.02-
MECENATS		20 804.02	53 300.00	32 495.98-	60.97-
75420000	MECENATS	20 804.02	53 300.00	32 495.98-	60.97-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS			1 391.11	1 391.11-	100.00-
79100000	TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION		1 391.11	1 391.11-	100.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		45 000.00	49 000.00	4 000.00-	8.16-
78900000	UTILISATION DES FONDS DEDIES	45 000.00	49 000.00	4 000.00-	8.16-
AUTRES PRODUITS		504.34	5.60	498.74	NS
75700000	PRODUITS CESS° ELEMENTS ACTIF	499.99		499.99	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	4.35	5.60	1.25-	22.32-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		102 458.36	152 445.79	49 987.43-	32.79-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		27 104.07	28 386.96	1 282.89-	4.52-
60611000	FOURNIT.NON STOCK. ELECTRICITE	52.27		52.27	
60612000	FOURNIT. NON STOCK. EAU	13.80	130.84	117.04-	89.45-
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQUIP	1 194.21	1 960.99	766.78-	39.10-
60645000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	344.27	454.55	110.28-	24.26-
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	1 310.00	2 130.00	820.00-	38.50-
61311000	LOCATION IMMOBILIERE SALLES		150.00	150.00-	100.00-
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES		1 407.40	1 407.40-	100.00-
61320100	LOCATIONS IMMOBILIERES - ROME	8 400.00	5 052.31	3 347.69	66.26
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	279.00	144.00	135.00	93.75
61400000	CHARGES LOCATIVES	763.71	389.29	374.42	96.18
61520000	ENTRET&REPAR/BIENS IMMOBILIERS		150.00	150.00-	100.00-
61600000	PRIMES ASSURANCES RCP	265.26	174.84	90.42	51.72
61618000	ASSURANCES MULTIMEDIA	95.93		95.93	
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	5.70		5.70	
61850000	FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES	11.00	2 300.00	2 289.00-	99.52-
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	4 725.49	4 506.00	219.49	4.87
62262000	HONORAIRES DIVERS	4 640.00	5 668.00	1 028.00-	18.14-
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	190.99	276.69	85.70-	30.97-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		261.98	261.98-	100.00-
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	940.46	413.89	526.57	127.22
62511000	FRAIS PARKING	17.80	3.00	14.80	493.33
62570000	MISSIONS RECEPTIONS	3 210.39	1 797.85	1 412.54	78.57
62600000	FRAIS POSTAUX		19.87	19.87-	100.00-
62610000	TELEPHONE FIXE	247.74	232.55	15.19	6.53
62620000	TELEPHONE PORTABLE	343.55	329.36	14.19	4.31
62780000	SERVICES BANCAIRES	17.50	288.55	271.05-	93.94-
62800000	COTISATIONS DIVERSES	35.00	145.00	110.00-	75.86-

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
AIDES FINANCIERES		278.03	524.05	246.02-	46.95-
65700000	VALEUR COMPT. ELEMENTS CEDES	278.03		278.03	
65710000	AIDES FINANCIERES OCTROYEES		524.05	524.05-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		1 341.74	1 644.37	302.63-	18.40-
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	367.29-	303.35	670.64-	221.08-
63330000	PARTICIPAT° FORMATION CONTINUE	220.27	282.80	62.53-	22.11-
63350000	VERSENT.LIBE.TAXE APPRENTI.		46.32	46.32-	100.00-
63512000	TAXES FONCIERES	759.00	476.35	282.65	59.34
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	336.38	171.47	164.91	96.17
63580000	REDEVANCES METROPOLE	393.38	364.08	29.30	8.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS		43 085.04	53 011.92	9 926.88-	18.73-
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	40 047.09	51 419.06	11 371.97-	22.12-
64120000	CONGES PAYES	502.56-	316.69	819.25-	258.69-
64143000	INDEMNITES RUPTURES CONVENTION	2 500.00		2 500.00	
64150000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 040.51	1 276.17	235.66-	18.47-
CHARGES SOCIALES		15 070.16	19 896.45	4 826.29-	24.26-
64510000	COTISATIONS URSSAF	11 573.82	14 436.30	2 862.48-	19.83-
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	1 632.10	1 995.81	363.71-	18.22-
64530000	COTISATIONS PREVOYANCE	1 913.13	2 949.75	1 036.62-	35.14-
64580000	COTISATIONS SUR CONGES PAYES	348.89-	214.59	563.48-	262.58-
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	300.00	300.00		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		667.80	669.00	1.20-	0.18-
68112000	DOT°AMORT. IMMO. CORPORELLES	667.80	669.00	1.20-	0.18-
REPORTS EN FONDS DEDIES		7 300.00	45 000.00	37 700.00-	83.78-
68940000	REPORT EN FONDSD DEDIES	7 300.00	45 000.00	37 700.00-	83.78-
AUTRES CHARGES		5 311.22	13 392.26	8 081.04-	60.34-
65100000	REDEVANCES CONCESS°/LICENCES	5 298.40	13 390.00	8 091.60-	60.43-
65800000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	12.82	2.26	10.56	467.26
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		100 158.06	162 525.01	62 366.95-	38.37-
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 300.30	10 079.22-	12 379.52	122.82
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		441.30		441.30	
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	441.30		441.30	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		441.30		441.30	
RESULTAT FINANCIER		441.30		441.30	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 741.60	10 079.22-	12 820.82	127.20
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		25.43		25.43	
77200000	PROD.EXCEPT. S/EX. ANTERIEURS	25.43		25.43	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		25.43		25.43	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25.43		25.43	
TOTAL DES PRODUITS	102 925.09	152 445.79	49 520.70-	32.48-
TOTAL DES CHARGES	100 158.06	162 525.01	62 366.95-	38.37-
EXCEDENT OU DEFICIT	2 767.03	10 079.22-	12 846.25	127.45

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	12	
Permanence ou changement de méthodes	12	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	13	
Etat des amortissements	13	
Tableau de variation des fonds propres	14	
Tableau de variation des fonds dédiés	15	
Etat des provisions	16	
Etat des échéances des créances et des dettes	16	
Evaluation des immobilisations corporelles	16	
Créances immobilisées	16	
Evaluation des créances et des dettes	16	
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NS
Produits à recevoir		NS
Charges à payer	16	
Charges et produits constatés d'avance	17	
Subventions d'équipement		NS
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NS
Montant des engagements financiers		NS
Informations en matière de crédit bail		NS
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	17	
Produits et charges sur exercices antérieurs		NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 69 871.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 102 458.36 Euros et dégageant un excédent de 2 767.03 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 004		728
TOTAL	2 004		728
Prêts, autres immobilisations financières	1 400		
TOTAL	1 400		
TOTAL GENERAL	3 404		728

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		740	1 992	1 992
TOTAL		740	1 992	1 992
Prêts, autres immobilisations financières			1 400	1 400
TOTAL			1 400	1 400
TOTAL GENERAL		740	3 392	3 392

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 069	668	462	1 275
TOTAL	1 069	668	462	1 275
TOTAL GENERAL	1 069	668	462	1 275

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	668				
TOTAL	668				
TOTAL GENERAL	668				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	7 747	10 079-		0	2 333-
Excédent ou déficit de l'exercice	10 079-	10 079	2 767		2 767
Situation nette	2 333-		2 767		434
TOTAL I	2 333-		2 767	0	434

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	45 000	7 300	45 000			7 300	
DDETS 13 HEBERGEMENT 24	29 000		29 000				
DDETS 13 VISITES 23	10 000		10 000				
AG2R 2024	6 000		6 000				
FONDATION MULLIEZ 2025		7 300				7 300	
TOTAL	45 000	7 300	45 000			7 300	

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

ANNEXE

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

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 400	1 400	
Autres créances clients	1 320	1 320	
Divers état et autres collectivités publiques	4 200	4 200	
Débiteurs divers	8 067	8 067	
Charges constatées d'avance	28	28	
TOTAL	15 015	15 015	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	15 000	15 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	16 118	16 118		
Personnel et comptes rattachés	815	815		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 984	1 984		
Autres dettes	27 800	27 800		
Produits constatés d'avance	420	420		
TOTAL	62 137	62 137		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 000			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	1 100
Total	1 100

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28
Total	28
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	420
Total	420

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels - Remboursement frais bancaire 2024	25	
Total	25	