

# COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

## ASS ELEMEN'TERRE

37 impasse De La Glacière  
31200 TOULOUSE

### **Cabinet EXICA**

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de TOULOUSE

354 Route de Saint Simon  
31100 TOULOUSE

Tél. 05.61.61.61.80

Fax. 05.61.61.61.90

[p.rougier@cabinet-exica.fr](mailto:p.rougier@cabinet-exica.fr) // [s.casse@cabinet-exica.fr](mailto:s.casse@cabinet-exica.fr)

## Sommaire

### Comptes Annuels

Bilan	1
Compte de résultat	3

### Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7

### Détail des Comptes Annuels

Bilan détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 140	2 140		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	16 653	16 653		
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	397		397	397
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 445		1 445	1 150
<b>Total I</b>	<b>20 634</b>	<b>18 793</b>	<b>1 842</b>	<b>1 547</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	11 816		11 816	12 174
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	9 476	320	9 156	7 559
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	25 570		25 570	37 438
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 301		30 301	83 992
Charges constatées d'avance	600		600	1 150
<b>Total II</b>	<b>77 762</b>	<b>320</b>	<b>77 442</b>	<b>142 312</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>98 396</b>	<b>19 113</b>	<b>79 283</b>	<b>143 859</b>

## Bilan

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
FONDS PROPRES		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>20 346</b>	<b>20 346</b>
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	20 346	20 346
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>8 583</b>	<b>8 333</b>
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	8 583	8 333
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>	<b>50 041</b>	<b>48 167</b>
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	50 041	48 167
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-30 861</b>	<b>1 873</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>48 110</b>	<b>78 720</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>48 110</b>	<b>78 720</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	2 500	5 833
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 500	5 833
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 527	20 588
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	24 727	36 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	420	1 734
<b>Total IV</b>	<b>31 174</b>	<b>65 139</b>
Ecarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>79 283</b>	<b>143 859</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Cotisations	6 173	2,33	5 196	2,03	977	18,79
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>127 979</b>		<b>121 664</b>		<b>6 315</b>	<b>5,19</b>
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	127 979	48,35	121 664	47,64	6 315	5,19
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>130 549</b>		<b>128 536</b>		<b>2 013</b>	<b>1,57</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	130 343	49,24	128 475	50,30	1 868	1,45
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public	206	0,08	61	0,02	145	235,96
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch			12 083	4,73	-12 083	-100,00
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	450	0,17	1 234	0,48	-783	-63,50
<b>Total I</b>	<b>265 151</b>	<b>100,17</b>	<b>268 713</b>	<b>105,21</b>	<b>-3 562</b>	<b>-1,33</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	68 189	25,76	83 595	32,73	-15 405	-18,43
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 150	1,19	2 301	0,90	849	36,90
Salaires et traitements	179 429	67,79	150 499	58,93	28 930	19,22
Charges sociales	45 030	17,01	30 970	12,13	14 060	45,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	320	0,12	2 345	0,92	-2 025	-86,36
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	183	0,07	413	0,16	-230	-55,77
<b>Total II</b>	<b>296 301</b>	<b>111,94</b>	<b>270 123</b>	<b>105,77</b>	<b>26 178</b>	<b>9,69</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-31 150</b>	<b>-11,77</b>	<b>-1 410</b>	<b>-0,55</b>	<b>-29 740</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	471	0,18	821	0,32	-351	-42,72
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total III</b>	<b>471</b>	<b>0,18</b>	<b>821</b>	<b>0,32</b>	<b>-351</b>	<b>-42,72</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillées	181	0,07	313	0,12	-132	-42,10
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total IV</b>	<b>181</b>	<b>0,07</b>	<b>313</b>	<b>0,12</b>	<b>-132</b>	<b>-42,10</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>289</b>	<b>0,11</b>	<b>509</b>	<b>0,20</b>	<b>-219</b>	<b>-43,11</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>-30 861</b>	<b>-11,66</b>	<b>-901</b>	<b>-0,35</b>	<b>-29 959</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg			2 775	1,09	-2 775	-100,00
<b>Total V</b>			<b>2 775</b>	<b>1,09</b>	<b>-2 775</b>	<b>-100,00</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
<b>Total VI</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>			<b>2 775</b>	<b>1,09</b>	<b>-2 775</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>265 621</b>	<b>100,35</b>	<b>272 309</b>	<b>106,62</b>	<b>-6 688</b>	<b>-2,46</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>296 482</b>	<b>112,01</b>	<b>270 436</b>	<b>105,89</b>	<b>26 046</b>	<b>9,63</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-30 861</b>	<b>-11,66</b>	<b>1 873</b>	<b>0,73</b>	<b>-32 734</b>	<b>NS</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature	2 029		3 434		-1 405	-40,91
Prestations en nature						
Bénévolat	9 008		6 638		2 370	35,71
<b>TOTAL</b>	<b>11 036</b>		<b>10 071</b>		<b>965</b>	<b>9,58</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	2 029		3 434		-1 405	-40,91
Prestations en nature						
Personnel bénévole	9 008		6 638		2 370	35,71
<b>TOTAL</b>	<b>11 036</b>		<b>10 071</b>		<b>965</b>	<b>9,58</b>

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ELEMEN'TERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 79 283 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 30 861 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2026 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 140</b>			<b>2 140</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 653			16 653
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>16 653</b>			<b>16 653</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	397			397
- Prêts et autres immobilisations financières	1 150	1 445	1 150	1 445
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 547</b>	<b>1 445</b>	<b>1 150</b>	<b>1 842</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 339</b>	<b>1 445</b>	<b>1 150</b>	<b>20 634</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 140</b>			<b>2 140</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 653			16 653
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>16 653</b>			<b>16 653</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>18 793</b>			<b>18 793</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 091 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 445		1 445
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 476	9 156	320
Autres	25 570	25 570	
Charges constatées d'avance	600	600	
<b>Total</b>	<b>37 091</b>	<b>35 326</b>	<b>1 765</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Usagers, Produits non encore fact.	2 639
<b>Total</b>	<b>2 639</b>

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 31 174 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 500	2 500		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 527	3 527		
Dettes fiscales et sociales	24 727	24 727		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	420	420		
<b>Total</b>	<b>31 174</b>	<b>31 174</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 333			
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 070
Dettes provis. pr congés à payer	3 958
Charges sociales s/congés à payer	950
Charges sociales - charges à payer	2 565
Etat - autres charges à payer	3 150
<b>Total</b>	<b>11 693</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	600		
<b>Total</b>	<b>600</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	420		
<b>Total</b>	<b>420</b>		

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Logiciel	2 140,00		2 140,00	2 140,00
Amortis. logiciels		2 140,00	-2 140,00	-2 140,00
	2 140,00	2 140,00		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel industriel	16 652,87		16 652,87	16 652,87
Amortissement mat outillages		16 652,87	-16 652,87	-16 652,87
	16 652,87	16 652,87		
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
Titres immobilisés (droit propriét)	396,50		396,50	396,50
	396,50		396,50	396,50
Autres immobilisations financières				
Dépôts et cautionnements	1 445,00		1 445,00	1 150,00
	1 445,00		1 445,00	1 150,00
<b>Total I</b>	<b>20 634,37</b>	<b>18 792,87</b>	<b>1 841,50</b>	<b>1 546,50</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
Stocks Gobelets, vaisselle...	11 815,70		11 815,70	12 174,00
	11 815,70		11 815,70	12 174,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Usagers	6 517,02		6 517,02	7 558,90
Usagers - créances douteuses	320,00		320,00	
Usagers, Produits non encore fact.	2 639,00		2 639,00	
Provis. dépréc. usagers et rattach.		320,00	-320,00	
	9 476,02	320,00	9 156,02	7 558,90
Autres créances				
Subventions à recevoir	25 569,66		25 569,66	37 437,50
	25 569,66		25 569,66	37 437,50
Divers				
Disponibilités				
Crédit Coopératif	8 571,04		8 571,04	8 118,21
Crédit coopératif - livret A	21 462,58		21 462,58	75 815,34
Caisse	79,29		79,29	58,27
Caisse Sols	187,70		187,70	
	30 300,61		30 300,61	83 991,82
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	600,00		600,00	1 150,00
	600,00		600,00	1 150,00
<b>Total II</b>	<b>77 761,99</b>	<b>320,00</b>	<b>77 441,99</b>	<b>142 312,22</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>98 396,36</b>	<b>19 112,87</b>	<b>79 283,49</b>	<b>143 858,72</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
FONDS PROPRES		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>20 346,26</b>	<b>20 346,26</b>
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds associatif (SDR)	20 346,26	20 346,26
	20 346,26	20 346,26
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>8 583,28</b>	<b>8 333,32</b>
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Fds asso. avec droit de reprise MPA	3 333,28	8 333,32
Apports associatifs - Gouvernance	5 250,00	
	8 583,28	8 333,32
<b>Réserves</b>	<b>50 040,52</b>	<b>48 167,35</b>
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves disponibles	50 040,52	48 167,35
	50 040,52	48 167,35
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-30 860,52</b>	<b>1 873,17</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>48 109,54</b>	<b>78 720,10</b>
<b>Total I</b>	<b>48 109,54</b>	<b>78 720,10</b>
FONDS REPORTES ET DEDIES		
<b>Total II</b>		
PROVISIONS		
<b>Total III</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Emprunt Crédit Coopératif 15k€	2 500,03	5 833,35
	2 500,03	5 833,35
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 500,03	5 833,35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	2 457,19	18 603,08
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 070,00	1 985,17
	3 527,19	20 588,25
Dettes fiscales et sociales		
Dettes provis. pr congés à payer	3 958,39	6 141,08
Indemnités fin de carrière		16 040,00
Sécurité sociale	14 104,00	11 115,08
Charges sociales s/congés à payer	949,79	1 385,86
Charges sociales - charges à payer	2 564,55	
Etat - autres charges à payer	3 150,00	2 301,00
	24 726,73	36 983,02
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	420,00	1 734,00
	420,00	1 734,00
<b>Total IV</b>	<b>31 173,95</b>	<b>65 138,62</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>79 283,49</b>	<b>143 858,72</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Cotisations						
Cotisations des adhérents	6 172,50	2,33	5 196,00	2,03	976,50	18,79
	6 172,50	2,33	5 196,00	2,03	976,50	18,79
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>127 978,78</b>		<b>121 663,68</b>		<b>6 315,10</b>	<b>5,19</b>
Ventes de prestations services						
Prestations de services lavages	14 486,46	5,47	13 284,86	5,20	1 201,60	9,04
Prestation lavage matériel ext.	426,38	0,16	2 189,56	0,86	-1 763,18	-80,53
Consignes verres non restitués	21 254,30	8,03	22 348,20	8,75	-1 093,90	-4,89
Location vaisselle	12 053,09	4,55	10 360,75	4,06	1 692,34	16,33
Consigne vaisselle non restituée	1 667,00	0,63	1 901,50	0,74	-234,50	-12,33
Cendrinettes	210,00	0,08	420,00	0,16	-210,00	-50,00
Consigne matériel non restituées			20,00	0,01	-20,00	-100,00
Location Machine à Laver	2 795,00	1,06	2 325,00	0,91	470,00	20,22
Pastille Lave-Vaisselle	109,50	0,04	141,50	0,06	-32,00	-22,61
Location support de tri	1 355,00	0,51	1 740,00	0,68	-385,00	-22,13
Transport	1 146,15	0,43	1 459,31	0,57	-313,16	-21,46
Repas (participation/prise en chge)	1 306,90	0,49	1 259,20	0,49	47,70	3,79
Participation financière activités	370,00	0,14	60,00	0,02	310,00	516,67
Consigne autre matériel mutualisé	461,20	0,17	291,90	0,11	169,30	58,00
Prestations Formation	13 210,00	4,99	14 025,00	5,49	-815,00	-5,81
Formation civique et citoyenne	10 000,00	3,78	7 400,00	2,90	2 600,00	35,14
Prestations accompagnement	4 812,00	1,82	454,40	0,18	4 357,60	958,98
Prestation DLA			6 550,00	2,56	-6 550,00	-100,00
Prestation animation	800,00	0,30			800,00	
Prestations Eco Régie	19 865,00	7,50	20 362,50	7,97	-497,50	-2,44
Labelisation	18 201,00	6,88	15 070,00	5,90	3 131,00	20,78
Prestation label, hors labelisation	250,00	0,09			250,00	
Essaimage de plateforme	3 000,00	1,13			3 000,00	
Autres produits activités annexes	199,80	0,08			199,80	
	127 978,78	48,35	121 663,68	47,64	6 315,10	5,19
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>130 549,12</b>		<b>128 536,46</b>		<b>2 012,66</b>	<b>1,57</b>
Concours publics et subventions d'exploitation						
Subventions départ.Hte Garonne	1 500,00	0,57			1 500,00	
Subventions FDVA Région Midi Pyr.			3 100,00	1,21	-3 100,00	-100,00
Subvention DRAC	10 000,00	3,78	15 000,00	5,87	-5 000,00	-33,33
Subventions Toulouse Métropole	3 600,00	1,36	6 000,00	2,35	-2 400,00	-40,00
Subventions Région Occitanie	48 806,00	18,44	51 375,00	20,12	-2 569,00	-5,00
Subventions DREAL	2 500,00	0,94	3 000,00	1,17	-500,00	-16,67
Subventions CNM	50 000,00	18,89	50 000,00	19,58		
Subventions ASP-VSC	1 720,00	0,65			1 720,00	
Subventions ASP - Alternants	5 166,64	1,95			5 166,64	
Subventions FONJEP	7 050,00	2,66			7 050,00	
	130 342,64	49,24	128 475,00	50,30	1 867,64	1,45
Ressources liées à la générosité du public						
Dons	206,48	0,08	61,46	0,02	145,02	235,96
	206,48	0,08	61,46	0,02	145,02	235,96
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
Repris.s/prov.dépréc. créances			500,00	0,20	-500,00	-100,00
Transfert de charges d'exploitation			422,70	0,17	-422,70	-100,00
ASP Volontaires en services civique			2 053,33	0,80	-2 053,33	-100,00
ASP - Alternants			2 000,00	0,78	-2 000,00	-100,00

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
FONJEP Jeunes			7 107,00	2,78	-7 107,00	-100,00
			12 083,03	4,73	-12 083,03	-100,00
Autres produits						
Produits divers gestion courante	450,34	0,17	1 233,67	0,48	-783,33	-63,50
	450,34	0,17	1 233,67	0,48	-783,33	-63,50
<b>Total I</b>	<b>265 150,74</b>	<b>100,17</b>	<b>268 712,84</b>	<b>105,21</b>	<b>-3 562,10</b>	<b>-1,33</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Autres achats et charges externes						
Achats de gobelets & vaisselles	7 418,29	2,80	9 674,60	3,79	-2 256,31	-23,32
Achat Assiettes			3 339,60	1,31	-3 339,60	-100,00
Variat. stocks Mat. premières/fourn	358,30	0,14	-881,20	-0,35	1 239,50	-140,66
Lavages sous-traités	4 163,63	1,57	3 457,49	1,35	706,14	20,42
Locations & Prestations Refacturées	690,00	0,26	870,00	0,34	-180,00	-20,69
Autres prest. ST - lavage intérim	3 257,26	1,23	3 704,48	1,45	-447,22	-12,07
Fournitures carburant	43,61	0,02	34,02	0,01	9,59	28,19
Achats de petit équipement	1 727,82	0,65	4 009,42	1,57	-2 281,60	-56,91
Petit matériel informatique	231,83	0,09	1 478,96	0,58	-1 247,13	-84,32
Achats fournitures administratives	281,60	0,11	241,12	0,09	40,48	16,79
Locations immobilières	18 711,00	7,07	13 800,00	5,40	4 911,00	35,59
Locations ponctuelles - salles	1 190,00	0,45	300,00	0,12	890,00	296,67
Locations mobilières	201,82	0,08			201,82	
Lave verres/entretien réparations	1 814,35	0,69	842,52	0,33	971,83	115,35
Entretien sur biens mobiliers	75,00	0,03			75,00	
Maintenance assistance informatique	792,00	0,30	792,00	0,31		
Primes d'assurance	944,64	0,36	803,67	0,31	140,97	17,54
Documentation générale			83,60	0,03	-83,60	-100,00
Frais de colloques, de séminaires	367,50	0,14	475,00	0,19	-107,50	-22,63
Livraison prestataire externe			280,80	0,11	-280,80	-100,00
Intervenants extérieurs	12 486,40	4,72	20 167,54	7,90	-7 681,14	-38,09
Honoraires comptables	2 001,60	0,76	1 944,00	0,76	57,60	2,96
Honoraires certifications qualiopi	600,00	0,23			600,00	
Publicité annonces et insertions	1 395,66	0,53	3 598,03	1,41	-2 202,37	-61,21
Divers (pourboires, dons courants)	12,00		45,00	0,02	-33,00	-73,33
Missions déplacements - repas	1 965,34	0,74	2 784,16	1,09	-818,82	-29,41
Missions déplacement - trajets	2 815,98	1,06	4 880,48	1,91	-2 064,50	-42,30
Missions déplacements - hébergement	743,70	0,28	1 916,21	0,75	-1 172,51	-61,19
Réceptions local	2 115,56	0,80	3 226,28	1,26	-1 110,72	-34,43
Frais postaux et télécommunications	712,09	0,27	812,21	0,32	-100,12	-12,33
Prestations de services bancaires	721,41	0,27	500,02	0,20	221,39	44,28
Cotisations adhésions	350,98	0,13	414,84	0,16	-63,86	-15,39
	68 189,37	25,76	83 594,85	32,73	-15 405,48	-18,43
Impôts, taxes et versements assimilés						
Formation continue & frais de form.	3 150,00	1,19	2 301,00	0,90	849,00	36,90
	3 150,00	1,19	2 301,00	0,90	849,00	36,90
Salaires et traitements						
Salaires appointements bruts	190 916,78	72,13	139 490,74	54,62	51 426,04	36,87
Congés payés	-2 182,69	-0,82	1 934,26	0,76	-4 116,95	-212,84
Primes et gratifications			2 742,86	1,07	-2 742,86	-100,00
Provisions Indem fin carrière	-16 040,00	-6,06	3 283,94	1,29	-19 323,94	-588,44
Indemnités et avantages divers	1 519,98	0,57	978,96	0,38	541,02	55,26
Indemnités Volontaires SC	1 601,60	0,61	2 067,93	0,81	-466,33	-22,55
Indemnités stagiaires	3 613,09	1,36			3 613,09	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales	179 428,76	67,79	150 498,69	58,93	28 930,07	19,22
Charges sociales patronales	41 785,56	15,79	29 606,63	11,59	12 178,93	41,14
Provision ch.soc/c.p. (variation)	-436,07	-0,16	557,42	0,22	-993,49	-178,23
Médecine du travail et pharmacie	1 116,00	0,42	806,40	0,32	309,60	38,39
Autres charges de personnel	2 564,55	0,97			2 564,55	
	45 030,04	17,01	30 970,45	12,13	14 059,59	45,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
Dot. amort. s/immobil. corporel.			2 345,34	0,92	-2 345,34	-100,00
Dot. prov. dépréc. créances clients	320,00	0,12			320,00	
	320,00	0,12	2 345,34	0,92	-2 025,34	-86,36
Autres charges						
Pertes sur créances antérieures			332,90	0,13	-332,90	-100,00
Charges diverses gestion courante	182,55	0,07	79,82	0,03	102,73	128,70
	182,55	0,07	412,72	0,16	-230,17	-55,77
<b>Total II</b>	<b>296 300,72</b>	<b>111,94</b>	<b>270 123,05</b>	<b>105,77</b>	<b>26 177,67</b>	<b>9,69</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-31 149,98</b>	<b>-11,77</b>	<b>-1 410,21</b>	<b>-0,55</b>	<b>-29 739,77</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Autres intérêts et produits assimilées						
Autres produits financiers	470,51	0,18	821,49	0,32	-350,98	-42,72
	470,51	0,18	821,49	0,32	-350,98	-42,72
<b>Total III</b>	<b>470,51</b>	<b>0,18</b>	<b>821,49</b>	<b>0,32</b>	<b>-350,98</b>	<b>-42,72</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Intérêts et charges assillées						
Intérêts des emprunts et dettes	181,05	0,07	312,70	0,12	-131,65	-42,10
	181,05	0,07	312,70	0,12	-131,65	-42,10
<b>Total IV</b>	<b>181,05</b>	<b>0,07</b>	<b>312,70</b>	<b>0,12</b>	<b>-131,65</b>	<b>-42,10</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>289,46</b>	<b>0,11</b>	<b>508,79</b>	<b>0,20</b>	<b>-219,33</b>	<b>-43,11</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>-30 860,52</b>	<b>-11,66</b>	<b>-901,42</b>	<b>-0,35</b>	<b>-29 959,10</b>	<b>NS</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
Quote-part des subventions virées			2 774,59	1,09	-2 774,59	-100,00
			2 774,59	1,09	-2 774,59	-100,00
<b>Total V</b>			<b>2 774,59</b>	<b>1,09</b>	<b>-2 774,59</b>	<b>-100,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
<b>Total VI</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>			<b>2 774,59</b>	<b>1,09</b>	<b>-2 774,59</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>265 621,25</b>	<b>100,35</b>	<b>272 308,92</b>	<b>106,62</b>	<b>-6 687,67</b>	<b>-2,46</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)</b>	<b>296 481,77</b>	<b>112,01</b>	<b>270 435,75</b>	<b>105,89</b>	<b>26 046,02</b>	<b>9,63</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-30 860,52</b>	<b>-11,66</b>	<b>1 873,17</b>	<b>0,73</b>	<b>-32 733,69</b>	<b>NS</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature						
Dons en nature	2 028,70		3 433,50		-1 404,80	-40,91
	2 028,70		3 433,50		-1 404,80	-40,91
Bénévolat						
Bénévolat	9 007,50		6 637,50		2 370,00	35,71
	9 007,50		6 637,50		2 370,00	35,71

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/25 au 31/12/25 12 mois	%	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>TOTAL</b>	<b>11 036,20</b>		<b>10 071,00</b>		<b>965,20</b>	<b>9,58</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Mise à disposition gratuite						
Mise à disposition de matériels	2 028,70		3 433,50		-1 404,80	-40,91
	2 028,70		3 433,50		-1 404,80	-40,91
Personnel bénévole						
Personnel bénévole	9 007,50		6 637,50		2 370,00	35,71
	9 007,50		6 637,50		2 370,00	35,71
<b>TOTAL</b>	<b>11 036,20</b>		<b>10 071,00</b>		<b>965,20</b>	<b>9,58</b>