

## Association INSTITUT DE LA MERE ET DE L'ENFANT

16 Bd de Bulgarie - BP 90347  
Annexe Pédiatrique - Hôpital Sud  
35200 RENNES

### ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association INSTITUT DE LA MERE ET DE L'ENFANT** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>699 975</b> euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>125 076</b> euros |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>-36 498</b> euros |

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.

Fait à PLERIN  
Le 06/03/2026

Signature

MONDHER-GALLON Sophie

# COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

| Règlement ANC 2022-06                                   |   | 31/12/2025 |                   |            | 31/12/2024 |
|---|---|------------|-------------------|------------|------------|
|   |   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net        | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE  | Frais d'établissement (I)                                   |            |                   |            |            |
|   | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |            |                   |            |            |
|   | Frais de développement                                      |            |                   |            |            |
|   | Donations temporaires d'usufruit                            |            |                   |            |            |
|   | Concessions brevets droits similaires                       |            |                   |            |            |
|   | Autres immobilisations incorporelles                        |            |                   |            |            |
|   | Imm. inc. en cours, avances et acomptes                     |            |                   |            |            |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |            |                   |            |            |
|   | Terrains  |            |                   |            |            |
|   | Constructions   |            |                   |            |            |
|   | Installations techniques, mat. et outillage indus.          | 33 025,99  | 22 121,60         | 10 904,39  | 16 276,33  |
| Autres immobilisations corporelles                      | 7 983,56  | 5 006,70   | 2 976,86          | 3 775,22   |            |
| Imm. corp. en cours, avances et acomptes                |   |            |                   |            |            |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES |   |            |                   |            |            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                         |   |            |                   |            |            |
| Participations  | 15,00   |            | 15,00             | 15,00      |            |
| Titres imm. de l'activité de portefeuille               |   |            |                   |            |            |
| Créances rattachées à des participations                |   |            |                   |            |            |
| Autres titres immobilisés                               |   |            |                   |            |            |
| Prêts   |   |            |                   |            |            |
| Autres immobilisations financières                      |   |            |                   |            |            |
|   | TOTAL (II)  | 41 024,55  | 27 128,30         | 13 896,25  | 20 066,55  |
| ACTIF CIRCULANT   | STOCKS ET EN-COURS  |            |                   |            |            |
|   | Matières premières, approvisionnements                      |            |                   |            |            |
|   | En-cours de production de biens                             |            |                   |            |            |
|   | En-cours de production de services                          |            |                   |            |            |
|   | Produits finis  |            |                   |            |            |
|   | Marchandises  |            |                   |            |            |
|   | Avances et Acomptes versés sur commandes                    |            |                   |            |            |
|   | CREANCES (2)  |            |                   |            |            |
|   | Créances clients, usagers et comptes rattachés              | 19 675,01  |                   | 19 675,01  | 15 165,00  |
|   | Créances reçues par legs ou donations                       |            |                   |            |            |
| Autres créances   | 2 612,41  |            | 2 612,41          |            |            |
| Charges constatées d'avance                             | 4 953,32  |            | 4 953,32          | 9 643,02   |            |
| Valeurs mobilières de placement                         | 224 599,00  |            | 224 599,00        | 259 868,00 |            |
| Instruments financiers et jetons détenus                |   |            |                   |            |            |
| Disponibilités  | 434 238,97  |            | 434 238,97        | 446 344,62 |            |
|   | TOTAL (III)   | 686 078,71 |                   | 686 078,71 | 731 020,64 |
| COMPTES DE REGULARISATION                               | Frais d'émission des emprunts (IV)                          |            |                   |            |            |
|   | Primes de remboursement des emprunts (V)                    |            |                   |            |            |
|   | Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VII) |            |                   |            |            |
|   |   |            |                   |            |            |
|   | TOTAL ACTIF (I à VII)                                       | 727 103,26 | 27 128,30         | 699 974,96 | 751 087,19 |

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

(2) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|   |  | 31/12/2025        | 31/12/2024        |
|---|--|-------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES                                   | Fonds propres sans droit de reprise  |                   |                   |
|   | Fonds propres statutaires  | 592 272,69        | 659 788,33        |
|   | 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                                |  |                   |                   |
| Excédent ou déficit de l'exercice               | (36 498,35)  | (67 515,64)       |                   |
|   | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>                                 | <b>555 774,34</b> | <b>592 272,69</b> |
| Fonds propres consommables                      |  |                   |                   |
| Subventions d'investissement                    | 3 093,35   | 4 330,02          |                   |
| Provisions réglementées                         |  |                   |                   |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>  | <b>3 093,35</b>   | <b>4 330,02</b>   |
|   | <b>Total des fonds propres</b>   | <b>558 867,69</b> | <b>596 602,71</b> |
| 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                   | 104 686,02        | 104 686,02        |
|   | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public                      |                   |                   |
|   | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>  | <b>104 686,02</b> | <b>104 686,02</b> |
| Provisions                                      | Provisions pour risques  |                   |                   |
|   | Provisions pour charges  |                   |                   |
|   | <b>Total des provisions</b>  |                   |                   |
| DETTES (1)                                      | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                   |                   |
|   | 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                                 |                   |                   |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                   |                   |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 11 744,08         | 15 683,29         |
|   | Dettes des legs ou donations   |                   |                   |
| Dettes fiscales et sociales                     | 8 155,92   | 33 655,17         |                   |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                          |  |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |  |                   |                   |
| Autres dettes                                   | 460,00   | 460,00            |                   |
| Produits constatés d'avance (1)                 | 16 061,25  |                   |                   |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>36 421,25</b>  | <b>49 798,46</b>  |
|   | Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif                        |                   |                   |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>699 974,96</b> | <b>751 087,19</b> |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                       | (36 498,35)       | (67 515,64)       |
|   | (1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours) | 36 421,25         | 49 798,46         |
|   | (2) Dont emprunts participatifs  |                   |                   |

## Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

|  |   | 12 mois            | 12 mois            |
|--|---|--------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION  | Cotisations   |                    |                    |
|  | Vente de biens et services  |                    |                    |
|  | Ventes de biens   |                    |                    |
|  | dont ventes de dons en nature   |                    |                    |
|  | Ventes de prestations de service                                      | 125 076,26         | 186 435,25         |
|  | dont parrainages  | 930,00             | 857,00             |
|  | Produits de tiers financeurs  |                    |                    |
|  | Concours publics et subventions                                       | 3 893,67           | 40 901,18          |
|  | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable |                    |                    |
|  | Ressources liées à la générosité du public                            |                    |                    |
|  | Dons manuels  |                    |                    |
|  | Mécénats  |                    |                    |
|  | Legs, donations et assurances-vie                                     |                    |                    |
|  | Contributions financières   |                    |                    |
|  | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions                |                    | 1 823,32           |
| Utilisations des fonds dédiés  |   |                    |                    |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles       |   |                    |                    |
| Autres produits  | 169 995,99  | 141 890,85         |                    |
|  | <b>Total des produits d'exploitation</b>                              | <b>298 965,92</b>  | <b>371 050,60</b>  |
| CHARGES D'EXPLOITATION   | Achats de marchandises  |                    |                    |
|  | Variation de stock  |                    |                    |
|  | Achats de matières et autres approvisionnements                       | 5 478,63           | 5 819,79           |
|  | Variation de stock  |                    |                    |
|  | Autres achats et charges externes                                     | 204 795,44         | 263 895,33         |
|  | Aides financières   |                    |                    |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés                                 | 1 054,29           | 989,05             |
|  | Salaires  | 55 287,14          | 80 651,94          |
|  | Cotisations sociales  | 23 463,04          | 27 518,90          |
|  | Dotation aux amortissements et dépréciations                          | 6 688,30           | 6 883,62           |
|  | Dotation aux provisions   |                    |                    |
|  | Reports en fonds dédiés   |                    |                    |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées |   |                    |                    |
| Autres charges   | 49 271,35   | 67 384,51          |                    |
|  | <b>Total des charges d'exploitation</b>                               | <b>346 038,19</b>  | <b>453 143,14</b>  |
|  | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  | <b>(47 072,27)</b> | <b>(82 092,54)</b> |

## Compte de Résultat 2/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |  | (47 072,27) | (82 092,54) |
|---|--|-------------|-------------|
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation   |             |             |
|   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé           | 8 154,92    | 12 497,65   |
|   | Autres intérêts et produits assimilés                                |             |             |
|   | Reprises sur dépréciations et provisions                             | 3 310,00    | 3 325,00    |
|   | 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                   |  | 11 464,92   | 15 822,65   |
| CHARGES FINANCIERES                             | 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                              |  | 11 464,92   | 15 822,65   |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |  | (35 607,35) | (66 269,89) |
|   | Produits exceptionnels   |             | 1 277,25    |
|   | Charges exceptionnelles  |             | 525,00      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |  |             | 752,25      |
| Participation des salariés aux résultats        |  |             |             |
| Impôts sur les bénéfices                        |  | 891,00      | 1 998,00    |
| TOTAL DES PRODUITS                              |  | 310 430,84  | 388 150,50  |
| TOTAL DES CHARGES                               |  | 346 929,19  | 455 666,14  |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |  | (36 498,35) | (67 515,64) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE             |  |             |             |
| Dons en nature                                  |  |             |             |
| Prestations en nature                           |  |             |             |
| Bénévolat                                       |  |             |             |
| TOTAL   |  |             |             |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE |  |             |             |
| Secours en nature                               |  |             |             |
| Mise à disposition gratuite de biens            |  |             |             |
| Prestations                                     |  |             |             |
| Personnel bénévole                              |  |             |             |
| TOTAL   |  |             |             |

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations  | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|---------|
| Capital souscrit non appelé                      |                          |               |                          |               |             |         |
| TOTAL II - Frais d'établissement NET             |                          |               |                          |               |             |         |
| TOTAL III - Actif Immobilisé NET                 | 13 896,25                | 1,99          | 20 066,55                | 2,67          | (6 170,30)  | -30,75  |
| Installations techniques, matériel et outillage  | 10 904,39                | 1,56          | 16 276,33                | 2,17          | (5 371,94)  | -33,00  |
| 21511000 Immobilisations Gynéco                  | 5 413,97                 | 0,77          | 5 413,97                 | 0,72          |             |         |
| 21511100 Immobilisations fonctionnement          | 518,00                   | 0,07          | 3 621,43                 | 0,48          | (3 103,43)  | -85,70  |
| 21511500 Immobilisations Hémato pédiatr          | 10 985,92                | 1,57          | 10 985,92                | 1,46          |             |         |
| 21511700 Immobilisations GERM                    | 2 000,00                 | 0,29          | 2 000,00                 | 0,27          |             |         |
| 21512800 Immobilisations Néonata                 | 1 662,60                 | 0,24          | 1 662,60                 | 0,22          |             |         |
| 21512900 Immobilisations PMA                     | 6 000,00                 | 0,86          | 6 000,00                 | 0,80          |             |         |
| 21543300 Immo GEA                                | 3 678,50                 | 0,53          | 3 678,50                 | 0,49          |             |         |
| 21551300 Immobilisations BAA                     |                          |               | 1 929,99                 | 0,26          | (1 929,99)  | -100,00 |
| 21551500 Immo expertises                         | 1 999,00                 | 0,29          | 1 999,00                 | 0,27          |             |         |
| 21560600 Immo hépato-gastro-nutri pedia          | 768,00                   | 0,11          | 768,00                   | 0,10          |             |         |
| 28151100 Amort Immo Gynécologie                  | (2 090,03)               | -0,30         | (1 007,23)               | -0,13         | (1 082,80)  | -107,50 |
| 28151110 Amort immo fonctionnement               | (17,27)                  |               | (3 621,43)               | -0,48         | 3 604,16    | 99,52   |
| 28151150 Amort immo Hemato                       | (7 877,35)               | -1,13         | (6 479,60)               | -0,86         | (1 397,75)  | -21,57  |
| 28151170 Amort Immo GERM                         | (2 000,00)               | -0,29         | (2 000,00)               | -0,27         |             |         |
| 28151280 Amort Immo Matériel néonatalogie        | (1 556,92)               | -0,22         | (1 224,40)               | -0,16         | (332,52)    | -27,16  |
| 28151290 IMMO PMA                                | (5 327,78)               | -0,76         | (3 327,78)               | -0,44         | (2 000,00)  | -60,10  |
| 28154330 Amort immo GEA                          | (1 033,05)               | -0,15         | (665,20)                 | -0,09         | (367,85)    | -55,30  |
| 28155130 Amort immo BAA                          |                          |               | (1 929,99)               | -0,26         | 1 929,99    | 100,00  |
| 28155150 Amort immo expertises                   | (1 627,95)               | -0,23         | (1 128,20)               | -0,15         | (499,75)    | -44,30  |
| 28156060 Amort immo hepato-gastro-nutri          | (591,25)                 | -0,08         | (399,25)                 | -0,05         | (192,00)    | -48,09  |
| Autres immobilisations corporelles               | 2 976,86                 | 0,43          | 3 775,22                 | 0,50          | (798,36)    | -21,15  |
| 21810000 AAI diverses                            | 7 983,56                 | 1,14          | 7 983,56                 | 1,06          |             |         |
| 28181000 Amort AAI Diverses                      | (5 006,70)               | -0,72         | (4 208,34)               | -0,56         | (798,36)    | -18,97  |
| Participations                                   | 15,00                    |               | 15,00                    |               |             |         |
| 26100000 Titres immobilisés                      | 15,00                    |               | 15,00                    |               |             |         |
| TOTAL IV - Actif Circulant NET                   | 686 078,71               | 98,01         | 731 020,64               | 97,33         | (44 941,93) | -6,15   |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés   | 19 675,01                | 2,81          | 15 165,00                | 2,02          | 4 510,01    | 29,74   |
| 411AIRDEBRET AIR DE BRET LOC STAND J 23 MAI 2025 | 285,01                   | 0,04          |                          |               | 285,01      |         |
| 411ALEXIONP ALEXION PHARMA STAND J.NE            |                          |               | 2 800,00                 | 0,37          | (2 800,00)  | -100,00 |
| 411AMGEN AMGEN FACT 3 LOC STAND PO               |                          |               | 1 000,00                 | 0,13          | (1 000,00)  | -100,00 |
| 411BIOCODEX BIOCODEX PREST LOC STAND             | 1 000,00                 | 0,14          |                          |               | 1 000,00    |         |
| 411BONNANT BONNANT Y                             | 50,00                    | 0,01          | 50,00                    | 0,01          |             |         |
| 411CHALPES CH ALPES ISERE FACT 23 J 12/12/25     | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |
| 411CHCHATE CH CHATEAUBRIANT FACT 24 J 12/12/25   | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |
| 411CHGRO CHGR INSCRIPTøJ.PSY 03/03               | 320,00                   | 0,05          |                          |               | 320,00      |         |
| 411CHREDON CH REDON FACT 45 TDAH                 |                          |               | 95,00                    | 0,01          | (95,00)     | -100,00 |
| 411CHUANGER CHU ANGERS FACT 2 S.GENETIQU         | 160,00                   | 0,02          |                          |               | 160,00      |         |
| 411CHURENNE CHU RENNES FACT 9 GEA NC             |                          |               | 825,00                   | 0,11          | (825,00)    | -100,00 |
| 411CHURENNE CHU RENNES CYCLE 2024/2025 5/12/24   | 7 370,00                 | 1,05          |                          |               | 7 370,00    |         |
| 411CSMRO CSMR FACT 27 J 12/12/25                 | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |
| 411DEPTCOTE DEPT C ARMOR FACT 12 J 16/12/2025    | 50,00                    | 0,01          |                          |               | 50,00       |         |
| 411DRFIP EXPERTISE MEDICAL LEVENEU               | 920,00                   | 0,13          | 460,00                   | 0,06          | 460,00      | 100,00  |
| 411EPSMSAR EPSMS AR GOUED INSCRIPTøC             |                          |               | 665,00                   | 0,09          | (665,00)    | -100,00 |
| 411ETSBERTHE ETS BARTHELEMY FACT 27 J 12/12/25   | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |
| 411FONDATI FONDAT HELIER FACT 3 12 J 12/12/25    | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |
| 411FREVILLE CTRE H FREVILLE FACT 4 GE            |                          |               | 300,00                   | 0,04          | (300,00)    | -100,00 |
| 411GHREO GHRE FACT 13 J 12/12/25                 | 560,00                   | 0,08          |                          |               | 560,00      |         |
| 411HOPITSUD HOP SUF MANCHE FACT 1 J 12/12/2025   | 320,00                   | 0,05          |                          |               | 320,00      |         |
| 411HULOT HULOT ANNE                              | 400,00                   | 0,06          | 400,00                   | 0,05          |             |         |
| 411ICO00 ICO FACT 22 J 12/12/25                  | 80,00                    | 0,01          |                          |               | 80,00       |         |

## Détail de l'Actif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations         | %             |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 411JAZZPHAR JAZZ PHARMA PREST LOC STA           |                          |               | 1 000,00                 | 0,13          | (1 000,00)         | -100,00       |
| 411NUTRICIA NUTRITIA LOC STAND J OBAJ           | 300,00                   | 0,04          |                          |               | 300,00             |               |
| 411ORGANON ORGNANON PREST LOC STAND             |                          |               | 600,00                   | 0,08          | (600,00)           | -100,00       |
| 411PERINATA ASSO PERINATALITE FORMATø           |                          |               | 6 820,00                 | 0,91          | (6 820,00)         | -100,00       |
| 411PFIZER PFIZER LOC STAND J TDAH 1             | 2 000,00                 | 0,29          |                          |               | 2 000,00           |               |
| 411RESEAUER RESEAU PERINAT INSCRIPT REA NOUV NE | 4 620,00                 | 0,66          |                          |               | 4 620,00           |               |
| 411SEGURA SEGURA L INSCRIPT 8EME COLLOQUE       | 40,00                    | 0,01          |                          |               | 40,00              |               |
| 411UCBPHAR UCB PREST LOC STAND EPICLUB 20/3/25  | 800,00                   | 0,11          |                          |               | 800,00             |               |
| 411VILLEDER VILLE DE RENNES INSCRIPT            |                          |               | 150,00                   | 0,02          | (150,00)           | -100,00       |
| <b>Autres créances</b>                          | <b>2 612,41</b>          | <b>0,37</b>   |                          |               | <b>2 612,41</b>    |               |
| 401LESRECUPE LES RECUPERABLES ACPTÉ COL PSYCHO  | 465,00                   | 0,07          |                          |               | 465,00             |               |
| 46870000 Produits divers à recevoir             | 2 147,41                 | 0,31          |                          |               | 2 147,41           |               |
| <b>Charges constatées d'avance</b>              | <b>4 953,32</b>          | <b>0,71</b>   | <b>9 643,02</b>          | <b>1,28</b>   | <b>(4 689,70)</b>  | <b>-48,63</b> |
| 48600000 Charges constatées d'avance            | 4 953,32                 | 0,71          | 9 643,02                 | 1,28          | (4 689,70)         | -48,63        |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>          | <b>224 599,00</b>        | <b>32,09</b>  | <b>259 868,00</b>        | <b>34,60</b>  | <b>(35 269,00)</b> | <b>-13,57</b> |
| 50300000 Compte Titres CMB Gynécologie          | 104 599,00               | 14,94         | 103 178,00               | 13,74         | 1 421,00           | 1,38          |
| 50800100 CMB CAT 938241                         |                          |               | 40 000,00                | 5,33          | (40 000,00)        | -100,00       |
| 50800200 CMB CAT 938242                         | 40 000,00                | 5,71          | 40 000,00                | 5,33          |                    |               |
| 50800300 SG CAT 2444700025 ECH 16-02-2027       | 40 000,00                | 5,71          | 40 000,00                | 5,33          |                    |               |
| 50800400 SG CAT 2444700033 ECH 16-02-2027       | 40 000,00                | 5,71          | 40 000,00                | 5,33          |                    |               |
| 59000000 Provision pour dépréciat° VMP          |                          |               | (3 310,00)               | -0,44         | 3 310,00           | 100,00        |
| <b>Disponibilités</b>                           | <b>434 238,97</b>        | <b>62,04</b>  | <b>446 344,62</b>        | <b>59,43</b>  | <b>(12 105,65)</b> | <b>-2,77</b>  |
| 51210000 CMB Gynécologie                        | 67 890,29                | 9,70          | 27 796,92                | 3,70          | 40 093,37          | 144,24        |
| 51220000 CMB Néonathologie                      | 26 101,06                | 3,73          | 19 443,91                | 2,59          | 6 657,15           | 34,24         |
| 51221100 Livret A                               | 90 556,01                | 12,94         | 88 643,47                | 11,80         | 1 912,54           | 2,16          |
| 51221200 Livret B                               | 125 873,42               | 17,98         | 192 709,70               | 25,66         | (66 836,28)        | -34,68        |
| 51230000 CMB Librissime                         | 79 248,49                | 11,32         | 78 699,24                | 10,48         | 549,25             | 0,70          |
| 51251000 Société Générale 502629                | 44 569,18                | 6,37          | 39 050,86                | 5,20          | 5 518,32           | 14,13         |
| 53000000 Caisse                                 | 0,52                     |               | 0,52                     |               |                    |               |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                     | <b>699 974,96</b>        | <b>100,00</b> | <b>751 087,19</b>        | <b>100,00</b> | <b>(51 112,23)</b> | <b>-6,87</b>  |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations  | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|---------|
| TOTAL I - Total des fonds propres                       | 558 867,69               | 79,84         | 596 602,71               | 79,43         | (37 735,02) | -6,32   |
| Total des fonds propres (situation nette)               | 555 774,34               | 79,40         | 592 272,69               | 78,86         | (36 498,35) | -6,16   |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires | 592 272,69               | 84,61         | 659 788,33               | 87,84         | (67 515,64) | -10,23  |
| 10104200 Fds 90420 Journée Neuropédiatrique             | 2 333,10                 | 0,33          |                          |               | 2 333,10    |         |
| 10115030 Fds 91503 Le Rachis                            | 2 268,41                 | 0,32          |                          |               | 2 268,41    |         |
| 10101000 Fds 90101 Fonctionnement                       | (34 593,51)              | -4,94         | 12 783,44                | 1,70          | (47 376,95) | -370,61 |
| 10104240 Fds 90424 Projet Fresk                         | 7 793,90                 | 1,11          | 7 793,90                 | 1,04          |             |         |
| 10104260 Fds 90426 CRM R MaRDi                          | 2 533,49                 | 0,36          | 2 836,49                 | 0,38          | (303,00)    | -10,68  |
| 10104270 Fds 90427 SCP-CSCGA                            | 532,36                   | 0,08          | 882,36                   | 0,12          | (350,00)    | -39,67  |
| 10104280 Fds 90428 Recherche fondamentale               | 5 502,82                 | 0,79          | 5 502,82                 | 0,73          |             |         |
| 10104300 Fds 90430 Cancer & maladies du sang de l       | 45 094,02                | 6,44          | 47 404,97                | 6,31          | (2 310,95)  | -4,87   |
| 10104301 Fds 90444 Réseau POHO-GOCE                     |                          |               | 2 961,84                 | 0,39          | (2 961,84)  | -100,00 |
| 10104302 Fds 90445 Projet recherche leucemies E         | 20 810,77                | 2,97          | 20 810,77                | 2,77          |             |         |
| 10104310 Fds 90431 Unité hémato                         | 47 041,92                | 6,72          | 43 672,55                | 5,81          | 3 369,37    | 7,72    |
| 10104320 Fds 90432 Hémato immuno rhumatologie           | 16 800,56                | 2,40          | 16 800,56                | 2,24          |             |         |
| 10104330 Fds 90433 Unité grands enfants                 | 24 338,13                | 3,48          | 27 632,75                | 3,68          | (3 294,62)  | -11,92  |
| 10104360 Fds 90436 Néphrologie pédiatrique              | 7 851,99                 | 1,12          | 8 391,28                 | 1,12          | (539,29)    | -6,43   |
| 10104380 Fds 90438 Pneumologie pédiatrique              | 679,96                   | 0,10          | 679,96                   | 0,09          |             |         |
| 10104400 Fds 90440 Unité nourrissons                    | 1 660,79                 | 0,24          | 1 503,79                 | 0,20          | 157,00      | 10,44   |
| 10104470 Fds 90447 projet ART IME                       | 1 560,62                 | 0,22          | 1 560,62                 | 0,21          |             |         |
| 10105210 Fds 91521 Journée Urgences pédiatrique         | 2 483,83                 | 0,35          | 2 483,83                 | 0,33          |             |         |
| 10105230 Fds 91523 Journée Puls Médecine D.BRIA         | 1 962,13                 | 0,28          | 1 991,97                 | 0,27          | (29,84)     | -1,50   |
| 10105240 Fds 91524 Journée Anorexie mentale             | 2 282,61                 | 0,33          | 2 282,61                 | 0,30          |             |         |
| 10105250 Fds 91525 J. ctre rég. dépistage néonatal      | 8 915,46                 | 1,27          | 5 021,47                 | 0,67          | 3 893,99    | 77,55   |
| 10105260 Fds 91526 Journée TDAH                         | 19 634,43                | 2,81          | 5 820,12                 | 0,77          | 13 814,31   | 237,35  |
| 10105270 Fds 91527 EPI CLUB                             | 2 590,83                 | 0,37          | (540,26)                 | -0,07         | 3 131,09    | 579,55  |
| 10106060 Fds 91606 journée rennaise oesophage           | 1 508,32                 | 0,22          | 1 700,32                 | 0,23          | (192,00)    | -11,29  |
| 10106070 Fds 91607 Registre des Malformat°              | 3 400,00                 | 0,49          | 3 400,00                 | 0,45          |             |         |
| 10106500 Fds 90651 journée GEEM Brigitte RAGEL          | 29 326,47                | 4,19          | 28 582,27                | 3,81          | 744,20      | 2,60    |
| 10106530 Fds 90653 OB' AJA                              | 10 794,27                | 1,54          | 13 144,16                | 1,75          | (2 349,89)  | -17,88  |
| 10107620 Fds 90762 GERM recherche                       | 16 751,08                | 2,39          | 20 650,12                | 2,75          | (3 899,04)  | -18,88  |
| 10108710 Fds 90871 Format pers paramédical              | 0,17                     |               | 951,17                   | 0,13          | (951,00)    | -99,98  |
| 10108730 Fds 90875 centre du langage                    | 11 554,93                | 1,65          | 11 727,13                | 1,56          | (172,20)    | -1,47   |
| 10108740 Fds 91099 journée psycho CHU Rennes            | 7 899,28                 | 1,13          | 7 940,53                 | 1,06          | (41,25)     | -0,52   |
| 10109110 Fds 911091 génétique                           | 36 570,18                | 5,22          | 35 434,32                | 4,72          | 1 135,86    | 3,21    |
| 10109112 Fds 911092 Distractions soins S.LABBE          | 6 975,50                 | 1,00          | 19 099,49                | 2,54          | (12 123,99) | -63,48  |
| 10109443 Fds 90443 humanisation pôle                    | 19 786,76                | 2,83          | 17 095,04                | 2,28          | 2 691,72    | 15,75   |
| 10110200 Fds 91600 Gynécologie/obstétrique              | 8 888,89                 | 1,27          | (5 490,32)               | -0,73         | 14 379,21   | 261,90  |
| 10110300 Fds 91602 Réanimat° infantile                  | 4 250,27                 | 0,61          | 4 250,27                 | 0,57          |             |         |
| 10110400 Fds 91603 Néonatalogie                         | 88 800,86                | 12,69         | 86 554,35                | 11,52         | 2 246,51    | 2,60    |
| 10110500 Fds 91604 Diagnostic prénatal                  | 49 147,22                | 7,02          | 45 351,65                | 6,04          | 3 795,57    | 8,37    |
| 10110600 Fds 92104 apport CROG Gynéco                   |                          |               | 40 417,30                | 5,38          | (40 417,30) | -100,00 |
| 10110700 Fds 91605 fds dédié EPUR                       | 5 163,04                 | 0,74          | 5 163,04                 | 0,69          |             |         |
| 10110800 Fds 91601 Obstétrique                          | (7 454,94)               | -1,07         | (38 133,73)              | -5,08         | 30 678,79   | 80,45   |
| 10110900 Fds 92107 coordinatrice sage-femme             | (3 688,50)               | -0,53         | 20 000,00                | 2,66          | (23 688,50) | -118,44 |
| 10115020 Fds 91506 imagerie pédiatrie                   | 65,21                    | 0,01          | 65,21                    | 0,01          |             |         |
| 10115200 Fds 91520 SCP Viscérale don recherche          | 15 416,10                | 2,20          | 15 375,10                | 2,05          | 41,00       | 0,27    |
| 10119000 Fds 90871 journée pédiatrique                  | 1 807,33                 | 0,26          | 2 157,33                 | 0,29          | (350,00)    | -16,22  |
| 10119200 Fds 91507 chirurgie orthop                     | 34,38                    |               | 903,62                   | 0,12          | (869,24)    | -96,20  |
| 10119300 Fds 90106 Dons à affecter                      | 29 304,41                | 4,19          | 26 640,71                | 3,55          | 2 663,70    | 10,00   |
| 10119500 Fds 91096 journée des familles                 | 2 787,67                 | 0,40          | 6 927,76                 | 0,92          | (4 140,09)  | -59,76  |
| 10119800 Fds 91510 DIP                                  | 4 699,56                 | 0,67          | 4 699,56                 | 0,63          |             |         |
| 10120300 Fds 91517 chirurgie pédiatrique viscérale      | 945,78                   | 0,14          | 407,92                   | 0,05          | 537,86      | 131,85  |
| 10120400 Fds 91518 Drépanocytose                        | 11 321,04                | 1,62          | 11 479,44                | 1,53          | (158,40)    | -1,38   |
| 10120500 Fds 91515 expertises                           | 10 595,98                | 1,51          | 11 163,42                | 1,49          | (567,44)    | -5,08   |
| 10120700 Fds 91519 Troubles nutrition entérale          | 22 486,95                | 3,21          | 21 478,31                | 2,86          | 1 008,64    | 4,70    |
| 10120800 Fds 92109 Recherche en transplantat° ut        | 5 387,09                 | 0,77          | 11 905,66                | 1,59          | (6 518,57)  | -54,75  |
| 10121000 Fds 92110 Ecole chirurgie gynécologique        | 407,92                   | 0,06          | 407,92                   | 0,05          |             |         |
| 10130000 Fds 92106 Projets en attente                   | 1 008,32                 | 0,14          | 1 008,32                 | 0,13          |             |         |
| 10191102 Fds 91102 Douleur Péd V. CHASLE                |                          |               | 181,18                   | 0,02          | (181,18)    | -100,00 |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations  | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|---------|
| 10191103 Fds 91103 Endocrino diabeto ped B.SAADE      | 948,26                   | 0,14          | 1 567,65                 | 0,21          | (619,39)    | -39,57  |
| 10191104 Fds 91104 M.BLANCHARD                        | 1 243,18                 | 0,18          | 1 243,18                 | 0,17          |             |         |
| 10191106 Fds 91106 C.LE PAPE                          | 1 242,93                 | 0,18          | 1 242,93                 | 0,17          |             |         |
| 10191609 Fds 91609 PMA R.WYTTYNCK                     | 2 818,16                 | 0,40          | 4 818,16                 | 0,64          | (2 000,00)  | -41,57  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                     | (36 498,35)              | -5,21         | (67 515,64)              | -8,99         | 31 017,29   | 45,94   |
| Total des autres fonds propres                        | 3 093,35                 | 0,44          | 4 330,02                 | 0,58          | (1 236,67)  | -28,56  |
| Subventions d'investissement                          | 3 093,35                 | 0,44          | 4 330,02                 | 0,58          | (1 236,67)  | -28,56  |
| 13100000 Subv d'investissements 2020                  | 9 893,34                 | 1,41          | 9 893,34                 | 1,32          |             |         |
| 13910000 Quote part subv investissement               | (6 799,99)               | -0,97         | (5 563,32)               | -0,74         | (1 236,67)  | -22,23  |
| Total autres fonds propres                            |                          |               |                          |               |             |         |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés         | 104 686,02               | 14,96         | 104 686,02               | 13,94         |             |         |
| Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organism | 104 686,02               | 14,96         | 104 686,02               | 13,94         |             |         |
| 19504000 Fds dédiés Recherche cancer                  | 39 451,84                | 5,64          | 39 451,84                | 5,25          |             |         |
| 19513000 Fds dédiés maladie du coeur                  | 2 426,36                 | 0,35          | 2 426,36                 | 0,32          |             |         |
| 19514000 Fds dédiés autres activités                  | 62 807,82                | 8,97          | 62 807,82                | 8,36          |             |         |
| TOTAL III - Total des Provisions                      |                          |               |                          |               |             |         |
| TOTAL IV - Total des dettes                           | 36 421,25                | 5,20          | 49 798,46                | 6,63          | (13 377,21) | -26,86  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés              | 11 744,08                | 1,68          | 15 683,29                | 2,09          | (3 939,21)  | -25,12  |
| 401ANSFL ANSFL FACTURE 17472                          |                          |               | 4 000,00                 | 0,53          | (4 000,00)  | -100,00 |
| 401ASSEF ASSEF BRIGITTA RBT COURSE                    | 19,98                    |               |                          |               | 19,98       |         |
| 401BALAVOIN BALAVOINE AG RBT FRAIS CONVIVIALITE       | 167,47                   | 0,02          |                          |               | 167,47      |         |
| 401BATAILLOU BATAILLOU A RBT FACT VISTAPRINT          | 108,05                   | 0,02          |                          |               | 108,05      |         |
| 401BESSONJEA GOURMET MALIN REPAS ST SYLVESTRE         | 460,00                   | 0,07          |                          |               | 460,00      |         |
| 401BIECHEL C BIECHEL RBT FRAIS DOUANE                 | 2 103,36                 | 0,30          |                          |               | 2 103,36    |         |
| 401BONNEAU J.BONNEAU                                  | 148,00                   | 0,02          | 117,00                   | 0,02          | 31,00       | 26,50   |
| 401BRETONM BRETON MC J RMM REGIONALE                  | 50,00                    | 0,01          |                          |               | 50,00       |         |
| 401CADIOU CADIOU CLAIRE RBT J.PORT                    |                          |               | 72,40                    | 0,01          | (72,40)     | -100,00 |
| 401CAPRI CAPRI ANGELINE FACT 20250107                 | 7,20                     |               |                          |               | 7,20        |         |
| 401CARONBER CARON B                                   |                          |               | 122,00                   | 0,02          | (122,00)    | -100,00 |
| 401CHAUFFAU CHAUFFAUT FANNY J RMM REGIONALE           | 50,00                    | 0,01          |                          |               | 50,00       |         |
| 401COHESIO COHESIO                                    | 1 128,00                 | 0,16          | 1 329,60                 | 0,18          | (201,60)    | -15,16  |
| 401CONTIN CONTIN LAURENCE INSCRIPT                    |                          |               | 841,00                   | 0,11          | (841,00)    | -100,00 |
| 401CREACHEE CREACHEESE J MANUCH T SHI                 |                          |               | 418,05                   | 0,06          | (418,05)    | -100,00 |
| 401DAVIDJEAN DAVID J RBT FACT REVEILLON AN            | 129,06                   | 0,02          |                          |               | 129,06      |         |
| 401FARIN FARIN MELANIE J RMM REGIONALE                | 50,00                    | 0,01          |                          |               | 50,00       |         |
| 401FOUQUET FOUQUET MERCELLINE                         | 36,02                    | 0,01          |                          |               | 36,02       |         |
| 401GLEMOT GLEMOT GOARANT                              |                          |               | 2 467,20                 | 0,33          | (2 467,20)  | -100,00 |
| 401GOGUELY A. GOGUELY RBT FOUR ALIME                  | 80,16                    | 0,01          |                          |               | 80,16       |         |
| 401GOUDICI GOUDICI PLATEAUX NOEL J AN                 | 453,12                   | 0,06          |                          |               | 453,12      |         |
| 401GOURDEL GOURDEL RBT J. RESEAU BRE                  |                          |               | 1 170,81                 | 0,16          | (1 170,81)  | -100,00 |
| 401ISLYO H.ISLY                                       |                          |               | 96,00                    | 0,01          | (96,00)     | -100,00 |
| 401JOUSSAUM JOUSSAUME E RBT FACT SUPER U REVEIL       | 22,53                    |               |                          |               | 22,53       |         |
| 401KALLAS KALLAS A RBT CADEAU EPICE                   |                          |               | 39,10                    | 0,01          | (39,10)     | -100,00 |
| 401KRYSTELN K.NYANGO                                  |                          |               | 138,20                   | 0,02          | (138,20)    | -100,00 |
| 401KRYSTELN K NYANGO RBT FRAIS PROJET INENDO          | 500,53                   | 0,07          |                          |               | 500,53      |         |
| 401LASSELLI L.LASSEL DIVERS RBT                       |                          |               | 2 077,87                 | 0,28          | (2 077,87)  | -100,00 |
| 401LAVOUEVI V. LAVOUE RBT FRAIS ADHES                 |                          |               | 455,26                   | 0,06          | (455,26)    | -100,00 |
| 401LIFFRETRA LIFFRE TRAITER J 16/12/2025              | 3 233,00                 | 0,46          |                          |               | 3 233,00    |         |
| 401MERET MERET S RBT FRAIS DEPLCT                     |                          |               | 122,00                   | 0,02          | (122,00)    | -100,00 |
| 401PLADYS P.PLADYS RBT FACT BOULANG                   |                          |               | 172,20                   | 0,02          | (172,20)    | -100,00 |
| 401PONTISMA PONTIS M RBT FRAIS CONVIVIALITE           | 46,00                    | 0,01          |                          |               | 46,00       |         |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations         | %             |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 401PRIOULCL PRIOUL C DEPLCT J. PORT R     |                          |               | 259,00                   | 0,03          | (259,00)           | -100,00       |
| 401SIMONMAR SIMON MH J RMM REGIONALE      | 50,00                    | 0,01          |                          |               | 50,00              |               |
| 401VOISIN VOISIN J RBT FRAIS DEPLCT PARIS | 46,00                    | 0,01          |                          |               | 46,00              |               |
| 40810000 Factures non parvenues           | 2 855,60                 | 0,41          | 1 785,60                 | 0,24          | 1 070,00           | 59,92         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>        | <b>8 155,92</b>          | <b>1,17</b>   | <b>33 655,17</b>         | <b>4,48</b>   | <b>(25 499,25)</b> | <b>-75,77</b> |
| 42100000 Personnel rémunérations dues     |                          |               | 16 865,69                | 2,25          | (16 865,69)        | -100,00       |
| 42820000 Congés                           | 2 007,30                 | 0,29          | 1 681,35                 | 0,22          | 325,95             | 19,39         |
| 43100000 Sécurité Sociale                 | 2 221,80                 | 0,32          | 3 632,00                 | 0,48          | (1 410,20)         | -38,83        |
| 43731000 Retraite non cadre AGRR          | 1 041,01                 | 0,15          | 1 550,26                 | 0,21          | (509,25)           | -32,85        |
| 43780000 AGRR Prévoyance                  | 407,22                   | 0,06          | 654,90                   | 0,09          | (247,68)           | -37,82        |
| 43781000 Equation 83                      | 331,33                   | 0,05          | 485,20                   | 0,06          | (153,87)           | -31,71        |
| 43812000 Charges sur congés payés         | 1 021,72                 | 0,15          | 751,99                   | 0,10          | 269,73             | 35,87         |
| 43860000 Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.    |                          |               | 5 845,78                 | 0,78          | (5 845,78)         | -100,00       |
| 44210000 Prélèvement à la source/salaires | 234,54                   | 0,03          | 190,00                   | 0,03          | 44,54              | 23,44         |
| 44860000 Etat charges à payer             | 891,00                   | 0,13          | 1 998,00                 | 0,27          | (1 107,00)         | -55,41        |
| <b>Autres dettes</b>                      | <b>460,00</b>            | <b>0,07</b>   | <b>460,00</b>            | <b>0,06</b>   |                    |               |
| 47100000 ATTENTE                          | 460,00                   | 0,07          | 460,00                   | 0,06          |                    |               |
| <b>Produits constatés d'avance</b>        | <b>16 061,25</b>         | <b>2,29</b>   |                          |               | <b>16 061,25</b>   |               |
| 48700000 Produits constatés d'avance      | 16 061,25                | 2,29          |                          |               | 16 061,25          |               |
| <b>Total du passif</b>                    | <b>699 974,96</b>        | <b>100,00</b> | <b>751 087,19</b>        | <b>100,00</b> | <b>(51 112,23)</b> | <b>-6,81</b>  |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations   | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------|---------|
| Total des produits d'exploitation                     | 298 965,92               | 100,00        | 371 050,60               | 100,00        | (72 084,68)  | -19,43  |
| Ventes de biens et services                           | 125 076,26               | 41,84         | 186 435,25               | 50,25         | (61 358,99)  | -32,91  |
| Ventes de prestations de service                      | 125 076,26               | 41,84         | 186 435,25               | 50,25         | (61 358,99)  | -32,91  |
| 70500000 Etudes                                       | 7 191,25                 | 2,41          | 1 851,25                 | 0,50          | 5 340,00     | 288,45  |
| 70610000 Location de stand                            | 78 500,00                | 26,26         | 94 000,00                | 25,33         | (15 500,00)  | -16,49  |
| 70620000 Inscriptions                                 | 38 075,00                | 12,74         | 89 727,00                | 24,18         | (51 652,00)  | -57,57  |
| 70630000 Honoraires intervenants                      | 930,00                   | 0,31          | 857,00                   | 0,23          | 73,00        | 8,52    |
| 70800000 Ventes de livres                             | 380,01                   | 0,13          |                          |               | 380,01       |         |
| Produits de tiers financeurs                          | 3 893,67                 | 1,30          | 40 901,18                | 11,02         | (37 007,51)  | -90,48  |
| Concours publics et subventions                       | 3 893,67                 | 1,30          | 40 901,18                | 11,02         | (37 007,51)  | -90,48  |
| 74100000 Subventions d'exploitation                   | 2 657,00                 | 0,89          | 40 901,18                | 11,02         | (38 244,18)  | -93,50  |
| 74700000 Quote-part des subv. d'inv. virée au résu    | 1 236,67                 | 0,41          |                          |               | 1 236,67     |         |
| Autres produits d'exploitation                        | 169 995,99               | 56,86         | 143 714,17               | 38,73         | 26 281,82    | 18,29   |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges |                          |               | 1 823,32                 | 0,49          | (1 823,32)   | -100,00 |
| 79170000 Transfert de Charges de Congrès              |                          |               | 1 823,32                 | 0,49          | (1 823,32)   | -100,00 |
| Autres produits                                       | 169 995,99               | 56,86         | 141 890,85               | 38,24         | 28 105,14    | 19,81   |
| 75800000 Cotisations adhérents                        | 1 435,00                 | 0,48          | 1 285,00                 | 0,35          | 150,00       | 11,67   |
| 75810000 Autres Produits divers                       | 0,99                     |               | 0,52                     |               | 0,47         | 90,38   |
| 75820000 Dons et legs affectés                        | 121 891,96               | 40,77         | 81 847,66                | 22,06         | 40 044,30    | 48,93   |
| 75871000 Transferts de charges Sections               | 26 191,04                | 8,76          | 27 980,27                | 7,54          | (1 789,23)   | -6,39   |
| 75877000 Transferts de charges de Congès              | 20 477,00                | 6,85          | 30 777,40                | 8,29          | (10 300,40)  | -33,47  |
| Total des charges d'exploitation                      | 346 038,19               | 115,75        | 453 143,14               | 122,12        | (107 104,95) | -23,64  |
| Achats de matières premières et autres appro.         | 5 478,63                 | 1,83          | 5 819,79                 | 1,57          | (341,16)     | -5,86   |
| 60170000 Fournitures Ateliers                         | 5 478,63                 | 1,83          | 5 819,79                 | 1,57          | (341,16)     | -5,86   |
| Autres achats et charges externes                     | 204 795,44               | 68,50         | 263 895,33               | 71,12         | (59 099,89)  | -22,40  |
| 60400000 Achat prestations de service                 | 27 328,31                | 9,14          | 55 954,15                | 15,08         | (28 625,84)  | -51,16  |
| 60625000 Achat matériel médical                       | 716,40                   | 0,24          | 118,97                   | 0,03          | 597,43       | 502,17  |
| 60631000 Achat petit équipement                       | 1 607,24                 | 0,54          | 1 412,30                 | 0,38          | 194,94       | 13,80   |
| 60640000 Fournitures administratives                  | 883,37                   | 0,30          | 2 730,33                 | 0,74          | (1 846,96)   | -67,65  |
| 60666200 Fournitures laboratoire                      | 2 034,00                 | 0,68          |                          |               | 2 034,00     |         |
| 61320000 Locations immobilières                       | 41 724,06                | 13,96         | 56 113,37                | 15,12         | (14 389,31)  | -25,64  |
| 61570000 Maintenance informatique                     | 2 566,20                 | 0,86          | 2 321,12                 | 0,63          | 245,08       | 10,56   |
| 61610000 Assurances locaux                            | 151,85                   | 0,05          | 136,16                   | 0,04          | 15,69        | 11,52   |
| 61640000 Assur responsabilité civile                  | 338,75                   | 0,11          | 338,75                   | 0,09          |              |         |
| 61700000 Etudes et recherches                         | 4 019,40                 | 1,34          | 4 784,00                 | 1,29          | (764,60)     | -15,98  |
| 61810000 Documentation générale                       | 159,19                   | 0,05          | 21,75                    | 0,01          | 137,44       | 631,91  |
| 61830000 Documentation technique                      | 660,64                   | 0,22          | 1 493,66                 | 0,40          | (833,02)     | -55,77  |
| 61850000 Frais colloques séminaires                   |                          |               | 3 840,00                 | 1,03          | (3 840,00)   | -100,00 |
| 61851000 Formations                                   | 5 780,87                 | 1,93          | 10 313,01                | 2,78          | (4 532,14)   | -43,95  |
| 62260000 Honoraires comptables                        | 4 124,40                 | 1,38          | 3 986,40                 | 1,07          | 138,00       | 3,46    |
| 62262000 Honoraires divers                            | 1 153,45                 | 0,39          | 4 620,11                 | 1,25          | (3 466,66)   | -75,03  |
| 62282000 L DION BOURSE ETUDE                          | 25 000,00                | 8,36          |                          |               | 25 000,00    |         |
| 62340000 Cadeaux                                      | 6 396,66                 | 2,14          | 7 054,34                 | 1,90          | (657,68)     | -9,32   |
| 62370000 Publications                                 | 220,50                   | 0,07          |                          |               | 220,50       |         |
| 62380000 Dons   |                          |               | 21 140,00                | 5,70          | (21 140,00)  | -100,00 |
| 62410000 Transport sur achat                          | 51,40                    | 0,02          | 903,19                   | 0,24          | (851,79)     | -94,31  |
| 62510000 Voyages et déplacements                      | 4 086,88                 | 1,37          | 6 463,26                 | 1,74          | (2 376,38)   | -36,77  |
| 62560000 Missions inscriptions congrès                | 37 715,29                | 12,62         | 41 418,19                | 11,16         | (3 702,90)   | -8,94   |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                      | 01/01/2025  | 12,00  | 01/01/2024  | 12,00  | Variations  | %       |
|--|--------------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
|  |                                      | 31/12/2025  | mois   | 31/12/2024  | mois   |             |         |
| 62561000   | Frais inscriptions congrès           | 960,00      | 0,32   | 2 907,50    | 0,78   | (1 947,50)  | -66,98  |
| 62570000   | Réceptions                           | 27 684,38   | 9,26   | 26 235,39   | 7,07   | 1 448,99    | 5,52    |
| 62610000   | Téléphone et Internet                | 1 947,59    | 0,65   | 2 382,01    | 0,64   | (434,42)    | -18,24  |
| 62620000   | Affranchissements                    | 32,25       | 0,01   |             |        | 32,25       |         |
| 62640000   | Internet                             | 859,45      | 0,29   | 1 150,14    | 0,31   | (290,69)    | -25,27  |
| 62780000   | Services bancaires                   | 946,37      | 0,32   | 864,67      | 0,23   | 81,70       | 9,45    |
| 62781010   | Commissions Yurplan                  | 2 102,54    | 0,70   | 1 239,90    | 0,33   | 862,64      | 69,57   |
| 62810000   | Concours divers cotisations          | 3 544,00    | 1,19   | 3 952,66    | 1,07   | (408,66)    | -10,34  |
| Impôts, taxes et versements assimilés              |                                      | 1 054,29    | 0,35   | 989,05      | 0,27   | 65,24       | 6,60    |
| 63330000   | Formation continue                   | 1 054,29    | 0,35   | 989,05      | 0,27   | 65,24       | 6,60    |
| Salaires   |                                      | 55 287,14   | 18,49  | 80 651,94   | 21,74  | (25 364,80) | -31,45  |
| 64110000   | Salaires et appointements            | 68 051,88   | 22,76  | 63 831,84   | 17,20  | 4 220,04    | 6,61    |
| 64120000   | Congés à payer                       | 325,95      | 0,11   | 1 052,28    | 0,28   | (726,33)    | -69,02  |
| 64142000   | Prime SEGUR                          | (16 865,69) | -5,64  | 16 865,69   | 4,55   | (33 731,38) | -200,00 |
| 64143000   | Indemnité de rupture conventionnelle | 1 296,00    | 0,43   |             |        | 1 296,00    |         |
| 64144000   | Autres primes                        | 2 479,00    | 0,83   |             |        | 2 479,00    |         |
| 64190000   | Aides s/salaires                     |             |        | (1 097,87)  | -0,30  | 1 097,87    | 100,00  |
| Cotisations sociales                               |                                      | 23 463,04   | 7,85   | 27 518,90   | 7,42   | (4 055,86)  | -14,74  |
| 64510000   | Cotisations URSSAF                   | 18 130,31   | 6,06   | 11 951,27   | 3,22   | 6 179,04    | 51,70   |
| 64531000   | Cotisation retraite AGRR             | 4 819,92    | 1,61   | 3 244,09    | 0,87   | 1 575,83    | 48,58   |
| 64540000   | Cotisations POLE EMPLOI              | 2 912,11    | 0,97   | 2 728,15    | 0,74   | 183,96      | 6,74    |
| 64550000   | Charges sur congés payés             | 269,73      | 0,09   | 548,34      | 0,15   | (278,61)    | -50,81  |
| 64580000   | Cotisations AGRR prévoyance          | 1 330,92    | 0,45   | 1 456,65    | 0,39   | (125,73)    | -8,63   |
| 64581000   | Cotisations Equation 83              | 1 361,03    | 0,46   | 1 276,62    | 0,34   | 84,41       | 6,61    |
| 64582000   | PROV CH SOC/ PRIME SEGUR             | (5 845,78)  | -1,96  | 5 845,78    | 1,58   | (11 691,56) | -200,00 |
| 64700000   | Charges MASCF prev                   | 261,60      | 0,09   | 261,60      | 0,07   |             |         |
| 64750000   | Médecine du travail                  | 223,20      | 0,07   | 206,40      | 0,06   | 16,80       | 8,14    |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations  |                                      | 6 688,30    | 2,24   | 6 883,62    | 1,86   | (195,32)    | -2,84   |
| 68112000   | Dot amort immo corporelles           | 6 688,30    | 2,24   | 6 883,62    | 1,86   | (195,32)    | -2,84   |
| Autres charges                                     |                                      | 49 271,35   | 16,48  | 67 384,51   | 18,16  | (18 113,16) | -26,88  |
| 65100000   | Redevance logiciel                   | 2 600,59    | 0,87   | 8 605,19    | 2,32   | (6 004,60)  | -69,78  |
| 65800000   | Charges diverses de gestion          | 2,72        |        | 21,65       | 0,01   | (18,93)     | -87,44  |
| 65880000   | Transfert charges secrétariat        | 46 668,04   | 15,61  | 58 757,67   | 15,84  | (12 089,63) | -20,58  |
| Résultat d'exploitation                            |                                      | (47 072,27) | -15,75 | (82 092,54) | -22,12 | 35 020,27   | 42,66   |
| Total des produits financiers                      |                                      | 11 464,92   | 3,83   | 15 822,65   | 4,26   | (4 357,73)  | -27,54  |
| Produits autres valeurs mob. & créances actif imm. |                                      | 8 154,92    | 2,73   | 12 497,65   | 3,37   | (4 342,73)  | -34,75  |
| 76400000   | Revenus valeurs mobilières           | 8 154,92    | 2,73   | 12 497,65   | 3,37   | (4 342,73)  | -34,75  |
| Reprises sur dépréciations et provisions           |                                      | 3 310,00    | 1,11   | 3 325,00    | 0,90   | (15,00)     | -0,45   |
| 78665000   | Reprise dotat ion depreciation VMP   | 3 310,00    | 1,11   | 3 325,00    | 0,90   | (15,00)     | -0,45   |
| Total des charges financières                      |                                      |             |        |             |        |             |         |
| Résultat financier                                 |                                      | 11 464,92   | 3,83   | 15 822,65   | 4,26   | (4 357,73)  | -27,54  |
| Résultat courant avant impôts                      |                                      | (35 607,35) | -11,91 | (66 269,89) | -17,86 | 30 662,54   | 46,27   |
| Produits exceptionnels                             |                                      |             |        | 1 277,25    | 0,34   | (1 277,25)  | -100,00 |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2025<br>31/12/2025 | 12,00<br>mois | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | Variations | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|---------|
| Produits exceptionnels                          |                          |               | 1 277,25                 | 0,34          | (1 277,25) | -100,00 |
| 77200000 Pds except. exercices antér.           |                          |               | 40,58                    | 0,01          | (40,58)    | -100,00 |
| 77700000 Quote part subv virée résultat         |                          |               | 1 236,67                 | 0,33          | (1 236,67) | -100,00 |
| Charges exceptionnelles                         |                          |               | 525,00                   | 0,14          | (525,00)   | -100,00 |
| Charges exceptionnelles                         |                          |               | 525,00                   | 0,14          | (525,00)   | -100,00 |
| 67200000 Charges exerc antérieur                |                          |               | 525,00                   | 0,14          | (525,00)   | -100,00 |
| Résultat exceptionnel                           |                          |               | 752,25                   | 0,20          | (752,25)   | -100,00 |
| Impôts sur les bénéfices                        | 891,00                   | 0,30          | 1 998,00                 | 0,54          | (1 107,00) | -55,47  |
| 69500000 IS                                     | 891,00                   | 0,30          | 1 998,00                 | 0,54          | (1 107,00) | -55,47  |
| Excédent ou déficit de l'exercice               | (36 498,35)              | -12,27        | (67 515,64)              | -18,20        | 31 017,29  | 45,94   |
| Contributions volontaires en nature             |                          |               |                          |               |            |         |
| Charges des contributions volontaires en nature |                          |               |                          |               |            |         |

# ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

## I - Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n'est à signaler au titre de l'exercice clos le 31/12/2025.

## II - Règles et méthodes comptables

### A - Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables et définies par le règlement n°2016-07 du 4 Novembre 2016 homologué par arrêté du 26 Décembre 2016.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 699 975 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de -36 498 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.

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,

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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

### B - Immobilisations incorporelles

Il n'y a pas d'immobilisations incorporelles.

## Règles et Méthodes Comptables

### C - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- matériel et outillage : linéaire sur 5 ans
- agencements divers : linéaire sur 6-8 ans
- mobilier : linéaire sur 8-10 ans
- matériel informatique : linéaire sur 3 ans

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.

### D - Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participation est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'utilité des titres de participation est inférieure à leur valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence. La valeur d'utilité des titres de participation est estimée sur la base de la situation nette de la filiale corrigée, le cas échéant, des plus-values latentes existantes sur les actifs détenus par la filiale.

### E - Stocks et en-cours

Il n'y a pas de stocks ni d'en-cours.

### F - 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

### G - Disponibilités

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

### H - Engagement en matière de retraite

Les engagements de retraite d'un montant de 6.808,47 euros (charges sociales incluses) ont été calculés mais non provisionnés au niveau du bilan.

### III - Evènements post-clôture

Néant

## Immobilisations

|  |  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               |                 |                  | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2025 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|------------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Augmentations            |               | Diminutions     |                  |                                    |
|  |  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions  | Virt p. à p.    | Cessions         |                                    |
| Règlement ANC 2022-06                                      |  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
| INCORPORELLES  | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Autres   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
| CORPORELLES  | Terrains   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 38 059,41                             |                          | 518,00        |                 | 5 551,42         | 33 025,99                          |
|  | Instal., agencement, aménagement divers  | 7 983,56                              |                          |               |                 |                  | 7 983,56                           |
|  | Matériel de transport  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                       |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Avances et acomptes  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   | <b>46 042,97</b>   |                                       | <b>518,00</b>            |               | <b>5 551,42</b> | <b>41 009,55</b> |                                    |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br>DESTINES A ETRE CEDES |  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
| FINANCIERES  | Participations   | 15,00                                 |                          |               |                 |                  | 15,00                              |
|  | Créances rattachées à des participations   |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Autres titres immobilisés  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
|  | Prêts et autres immobilisations financières  |                                       |                          |               |                 |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                   | <b>15,00</b>   |                                       |                          |               |                 | <b>15,00</b>     |                                    |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>46 057,97</b>                      |                          | <b>518,00</b> |                 | <b>5 551,42</b>  | <b>41 024,55</b>                   |

## Amortissements

|  |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2025 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| INCORPORELLES                            | Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit   |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Autres   |                                       |                          |                  |                                    |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |                  |                                    |
| CORPORELLES                              | Terrains   |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 21 783,08                             | 5 889,94                 | 5 551,42         | 22 121,60                          |
|  | Autres instal., agencement, aménagement divers                                     | 4 208,34                              | 798,36                   |                  | 5 006,70                           |
|  | Matériel de transport  |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Matériel de bureau, mobilier   |                                       |                          |                  |                                    |
|  | Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>25 991,42</b>   | <b>6 688,30</b>                       | <b>5 551,42</b>          | <b>27 128,30</b> |                                    |
| <b>TOTAL</b>                             |  | <b>25 991,42</b>                      | <b>6 688,30</b>          | <b>5 551,42</b>  | <b>27 128,30</b>                   |

## Provisions

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2025 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |             |            |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |             |            |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |             |            |
|   | Provisions autres   |                |               |             |            |
|   | PROVISIONS REGLEMENTEES   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges  |                |               |             |            |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |             |            |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |             |            |
|   | Pour pertes de change   |                |               |             |            |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |             |            |
|   | Pour impôts   |                |               |             |            |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |             |            |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |             |            |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |             |            |
| Autres  |   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  |   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations   |                |               |             |            |
|   | <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul> |                |               |             |            |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |             |            |
|   | Sur comptes clients, usagers  |                |               |             |            |
|   | Sur créances reçues par legs ou donations   |                |               |             |            |
|   | Autres  | 3 310,00       |               | 3 310,00    |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | 3 310,00  |                | 3 310,00      |             |            |
| TOTAL GENERAL   |   | 3 310,00       |               | 3 310,00    |            |
| Dont dotations et reprises  |   |                |               | 3 310,00    |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |   |                |               |             |            |

## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2025       | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|--------------|-------------|
| Règlement ANC 2022-06   |   |                  |              |             |
| CREANCES  | Créances rattachées à des participations            |                  |              |             |
|   | Prêts   |                  |              |             |
|   | Autres immobilisations financières                  |                  |              |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               |                  |              |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    | 19 675,01        | 19 675,01    |             |
|   | 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  | 2 612,41  | 2 612,41         |              |             |
| Charges constatées d'avance                                   | 4 953,32  | 4 953,32         |              |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>27 240,74</b>                                    | <b>27 240,74</b> |              |             |
| 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 ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                  |              |           |               |
|   | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                  |              |           |               |
|   | Emprunts et dettes financières divers                 |                  |              |           |               |
|   | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 11 744,08        | 11 744,08    |           |               |
|   | Dettes des legs ou donations                          |                  |              |           |               |
|   | Personnel et comptes rattachés                        | 2 007,30         | 2 007,30     |           |               |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 5 023,08         | 5 023,08     |           |               |
|   | Impôts sur les bénéfices                              |                  |              |           |               |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                  |              |           |               |
|   | Obligations cautionnées                               |                  |              |           |               |
|   | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 1 125,54         | 1 125,54     |           |               |
|   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |              |           |               |
| Confédération, fédération, union, entités affiliées |   |                  |              |           |               |
| Autres dettes                                       | 460,00  | 460,00           |              |           |               |
| Dettes représentative de titres empruntés           |   |                  |              |           |               |
| Produits constatés d'avance                         | 16 061,25   | 16 061,25        |              |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                             | <b>36 421,25</b>                                      | <b>36 421,25</b> |              |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice              |   |                  |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice             |   |                  |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques)      |   |                  |              |           |               |

# Charges à payer

| Règlement ANC 2022-06                    |       | 31/12/2025 |
|--|-------|------------|
| Total des Charges à payer                |       | 6 776      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |       | 2 856      |
| Factures non parvenues                   | 2 856 |            |
| Dettes fiscales et sociales              |       | 3 920      |
| Congés                                   | 2 007 |            |
| Charges sur congés payés                 | 1 022 |            |
| Etat charges à payer                     | 891   |            |

# Produits à recevoir

| Règlement ANC 2022-06         |       | 31/12/2025 |
|-------------------------------|-------|------------|
| Total des Produits à recevoir |       | 2 147      |
| Autres créances               |       | 2 147      |
| Produits divers à recevoir    | 2 147 |            |

## Charges constatées d'avance

|   | Période | Montants | 31/12/2025 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION<br>CCA |         | 4 953,32 | 4 953,32   |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES         |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES     |         |          |            |
|   | TOTAL   |          | 4 953,32   |

## Produits constatés d'avance

|   | Période | Montants  | 31/12/2025 |
|---|---------|-----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         | 16 061,25 | 16 061,25  |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |           |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |           |            |
|   | TOTAL   |           | 16 061,25  |

## Variation des Fonds Propres

| Règlement ANC 2022-06                  | Fonds propres<br>clôture 31/12/2024 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2025 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    | 659 788,33                          |                                | (67 515,64)  |                               | 592 272,69                          |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                  |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité       |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Autres réserves                        |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Report à nouveau                       |                                     | (67 515,64)                    | 67 515,64    |                               |                                     |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | (67 515,64)                         | 67 515,64                      |              | 36 498,35                     | (36 498,35)                         |
| Situation nette                        | 592 272,69                          |                                |              | 36 498,35                     | 555 774,34                          |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           | 4 330,02                            |                                |              | 1 236,67                      | 3 093,35                            |
| Provisions réglementées                |                                     |                                |              |                               |                                     |
| TOTAL                                  | 596 602,71                          |                                |              | 37 735,02                     | 558 867,69                          |

## Variation des Fonds Dédiés

|  | Fonds dédiés<br>clôture<br>31/12/2024 | Reports | Utilisations      |                             | Transferts | Fonds dédiés clôture<br>31/12/2025 |   |
|--|---------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
|  |                                       |         | Montant<br>global | dont<br>rembour-<br>sements |            | Montant<br>global                  | dont fds dédiés<br>à des projets<br>sans dépense a<br>cours des deux<br>derniers exerci |
| Subventions d'exploitation                 |                                       |         |                   |                             |            | <b>104 686,02</b>                  |   |
| fds dédiés Recherche sur le cancer         | 39 451,84                             |         |                   |                             |            | 39 451,84                          |   |
| fds dédiés projet Fresk                    |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| fds dédiés maladie de coeur                | 2 426,36                              |         |                   |                             |            | 2 426,36                           |   |
| fds dédiés autres activités                | 62 807,82                             |         |                   |                             |            | 62 807,82                          |   |
| Contributions financières d'autres org.    |                                       |         |                   |                             |            | <b>104 686,02</b>                  |   |
| Ressources liées à la générosité du public |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>104 686,02</b>                     |         |                   |                             |            | <b>104 686,02</b>                  |   |

## Variation des Subventions d'Investissement

|   | Subventions à la<br>clôture 31/12/2024 | Augmentation | Diminution | Subvention à la<br>clôture 31/12/2025 |
|---|--|--------------|------------|---------------------------------------|
| Subventions d'investissement              |  |              |            |                                       |
| Subventions d'équipement                  | 9 893,34                               |              |            | 9 893,34                              |
| Autres subventions d'investissement       |  |              |            |                                       |
| Montant nominal                           | 9 893,34                               |              |            | 9 893,34                              |
| Quotes-parts virées au compte de résultat | 5 563,32                               | 1 236,67     |            | 6 799,99                              |

## 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      |                  |      |                             |     |        | 2 657,00        |
| Subventions d'investissement    |                  |      |                             |     |        |                 |
| TOTAL                           |                  |      |                             |     |        | 2 657,00        |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|