

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2026 12			Exercice N-1 31/03/2025 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	4 755	4 755				
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	44 700		44 700	37 000	7 700	20.81
	Constructions	458 548	114 063	344 485	296 142	48 343	16.32
	Installations techniques, matériel et outillage	285 534	199 099	86 436	95 980	9 545	9.94
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
Participations	2 000		2 000		2 000		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	7 823		7 823	6 092	1 731	28.41	
Prêts							
Autres immobilisations financières	319		319	904	584	64.67	
Total II	803 679	317 917	485 762	436 118	49 644	11.38	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	10 659		10 659	5 485	5 174	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	202 569		202 569	255 080	52 512	20.59
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	31 202		31 202	17 885	13 317	74.46
	Charges constatées d'avance (2)	76 453		76 453	18 042	58 411	323.76
	Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités	580 399		580 399	693 306	112 907	16.29	
Total III	901 282		901 282	989 798	88 516	8.94	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 704 961	317 917	1 387 044	1 425 916	38 872	2.73	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2026	12 31/03/2025	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	618 751	594 286	24 465	4.12
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
Autres					
Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	12 972	24 465	37 438	153.02
	Situation nette (sous total)	605 779	618 751	12 972	2.10
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	16 463	23 045	6 582	28.56
	Provisions réglementées				
	Total I	622 243	641 797	19 554	3.05
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables				
	Avances conditionnées				
	Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEBIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total III				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	28 219	25 328	2 891	11.41
	Total IV	28 219	25 328	2 891	11.41
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	356 869	330 221	26 648	8.07
	Emprunts et dettes financières diverses (2)				
	Instruments financiers à terme				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	67 793	126 665	58 872	46.48
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	31 694	32 807	1 112	3.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	21 462	18 405	3 057	16.61
Produits constatés d'avance	258 765	250 694	8 071	3.22	
	Total V	736 582	758 791	22 209	2.93
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 387 044	1 425 916	38 872	2.73

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

508 097

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/03/2026 12	Exercice N-1 31/03/2025 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...				
20500000 LOGICIEL	4 755	4 755		
28050000 AMORT LOGICIEL	4 755	4 755		
TERRAINS	44 700	37 000	7 700	20.81
21100000 TERRAIN R.GUTENBERG ST-E	37 000	37 000		
21110000 TERRAIN R.ST CLAIR ROANNE	7 700		7 700	
CONSTRUCTIONS	344 485	296 142	48 343	16.32
21300000 CONSTRUCTION R.GUTENBERG ST-E	381 744	381 744		
21310000 CONSTRUCTION R.ST CLAIR ROANNE	76 804		76 804	
28130000 AMORT CONSTRUCTION ST-E	111 065	85 602	25 462	29.74
28131000 AMORT CONSTRUCTION ROANNE	2 998		2 998	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	86 436	95 980	9 545	9.94
21500009 MATERIEL ROANNE	1 000	1 000		
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	27 868	18 844	9 024	47.89
21810000 INSTALLATIONS	37 105	37 105		
21810100 INSTALLATIONS R.GUTENBERG ST-E	47 804	47 804		
21810110 INSTALLATIONS R.ST CLAIR ROANNE	6 070		6 070	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	51 909	51 909		
21820009 MATERIEL DE BUREAU ROANNE	5 505	5 505		
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	84 901	84 125	776	0.92
21830009 MOBILIER DE BUREAU ROANNE	18 356	18 356		
21840000 MOBILIER	5 017	5 017		
28150000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE		10 124	10 124	100.00
28150009 AMORT MATERIEL ROANNE	1 000	11 124	10 124	91.01
28154000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	11 331	7 151	4 180	58.45
28181000 AMORT INSTALLATIONS	34 582	34 028	554	1.63
28181010 AMORT INSTALLATIONS ST-E	16 110	11 124	4 987	44.83
28181011 AMORT INSTALLATIONS ROANNE	401		401	
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	35 445	24 023	11 423	47.55
28182009 AMORT MATERIEL BUREAU ROANNE	5 505	5 505		
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU INFORMAT	71 729	68 005	3 723	5.48
28183009 AMORT MOBILIER BUREAU ROANNE	17 979	17 833	146	0.82
28184000 AMORT MOBILIER	5 017	5 017		
PARTICIPATIONS	2 000		2 000	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	2 000		2 000	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	7 823	6 092	1 731	28.41
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	7 823	6 092	1 731	28.41
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	319	904	584	64.67
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	319	904	584	64.67
TOTAL II	485 762	436 118	49 644	11.38
STOCKS ET EN COURS	10 659	5 485	5 174	94.33
31000000 STOCKS MATIERES PREMIERES	10 659	5 485	5 174	94.33
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	202 569	255 080	52 512	20.59
41100000 CLIENTS	178 903	227 199	48 297	21.26
41600000 CLIENT DOUTEUX		7 586	7 586	100.00
41810000 CLIENT.FAC A ETABLIR	23 666	27 881	4 215	15.12

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2026 12	31/03/2025 12	Euros	%
49100000 PROV DEP CREANCE CLIENT		7 586	7 586	100.00
AUTRES CRÉANCES	31 202	17 885	13 317	74.46
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES	465	4 026	3 561	88.45
44820000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 650		2 650	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR		2 900	2 900	100.00
45510000 CC SCI MAISON DU BASKET	20 000		20 000	
46770000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	8 087		8 087	
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC		10 959	10 959	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	76 453	18 042	58 411	323.76
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANC	76 453	18 042	58 411	323.76
DISPONIBILITES	580 399	693 306	112 907	16.29
51203000 CREDIT MUTUEL CAMP D'ETE	19 769	30 598	10 829	35.39
51253000 CREDIT MUTUEL ST ETIENNE	34 780	76 040	41 260	54.26
51320000 LIVRET BLEU	89 831	88 043	1 788	2.03
51340000 OBLIGATIONS	50 000	50 000		
51380030 TONIC OBNL N°10 5 ANS	150 000	150 000		
51380040 TONIC OBNL N°11 5 ANS	50 000	50 000		
51390000 LIVRET PARTENAIRE OBNL	173 268	240 869	67 601	28.07
51870000 BANQUE PRODUITS A RECEVOIR	12 751	7 756	4 996	64.41
TOTAL III	901 282	989 798	88 516	8.94
TOTAL GENERAL	1 387 044	1 425 916	38 872	2.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2026 12	31/03/2025 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	618 751	594 286	24 465	4.12
10130000 FONDS ASSOCIATIFS	618 751	594 286	24 465	4.12
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 972	24 465	37 438	153.02
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	605 779	618 751	12 972	2.10
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	16 463	23 045	6 582	28.56
13125000 SUBV. INV. REGION VEHICULE	32 909	32 909		
13925000 SUBV.INVEST.VEHICULE INSCR.RST	16 445	9 864	6 582	66.73
TOTAL I	622 243	641 797	19 554	3.05
TOTAL II				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR CHARGES	28 219	25 328	2 891	11.41
15300000 PROVISIONS PENSIONS ET OBLIG	28 219	25 328	2 891	11.41
TOTAL IV	28 219	25 328	2 891	11.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	356 869	330 221	26 648	8.07
16410100 EMPRUNT CM 420 K€/ FIN 10/36	303 079	330 018	26 939	8.16
16410200 EMPRUNT CM 60 K€/ FIN 05/32	53 551		53 551	
16480000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	239		239	
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNTS		202	202	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 793	126 665	58 872	46.48
40100000 FOURNISSEURS	48 823	106 915	58 091	54.33
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	18 969	19 750	781	3.95
DETTES FISCALES ET SOCIALES	31 694	32 807	1 112	3.39
42820000 CONGES A PAYER	15 450	14 099	1 351	9.58
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		4 400	4 400	100.00
43100000 URSSAF	7 539	6 317	1 223	19.35
43720000 PREVOYANCE	1 221	1 010	210	20.82
43730000 RETRAITE AG2R	1 476	1 414	62	4.42
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	3 668	3 209	459	14.30
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (PAS)	206	158	48	30.62
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	747	920	173	18.80
44812000 ETAT CHARGES A PAYER	1 387		1 387	
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER		1 280	1 280	100.00
AUTRES DETTES	21 462	18 405	3 057	16.61
41100000 CLIENTS	9 928	6 628	3 300	49.79
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE	46		46	
41980000 CLIENT AVOIR A ETABLIR	11 488	11 777	289	2.45
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	258 765	250 694	8 071	3.22
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	258 765	250 694	8 071	3.22

