



06.

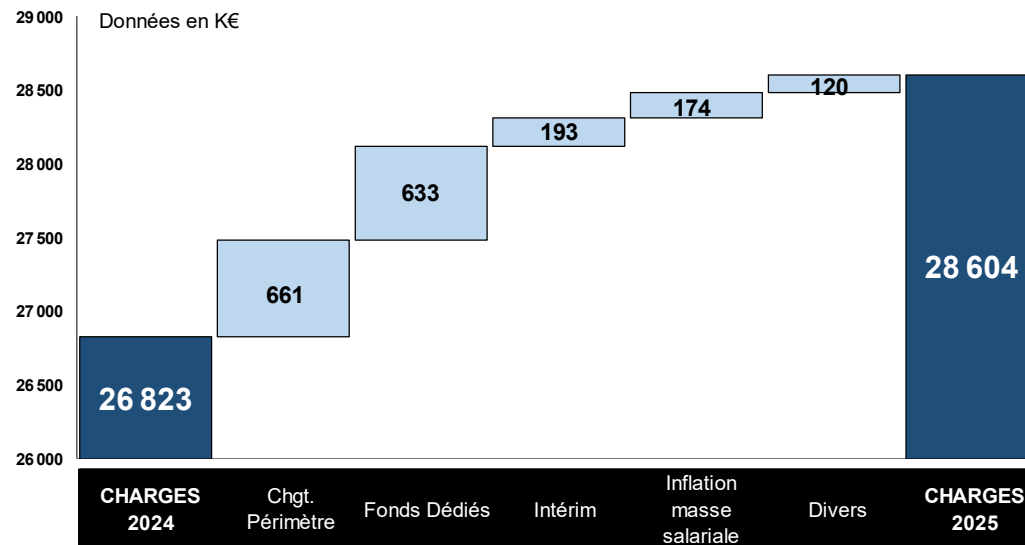
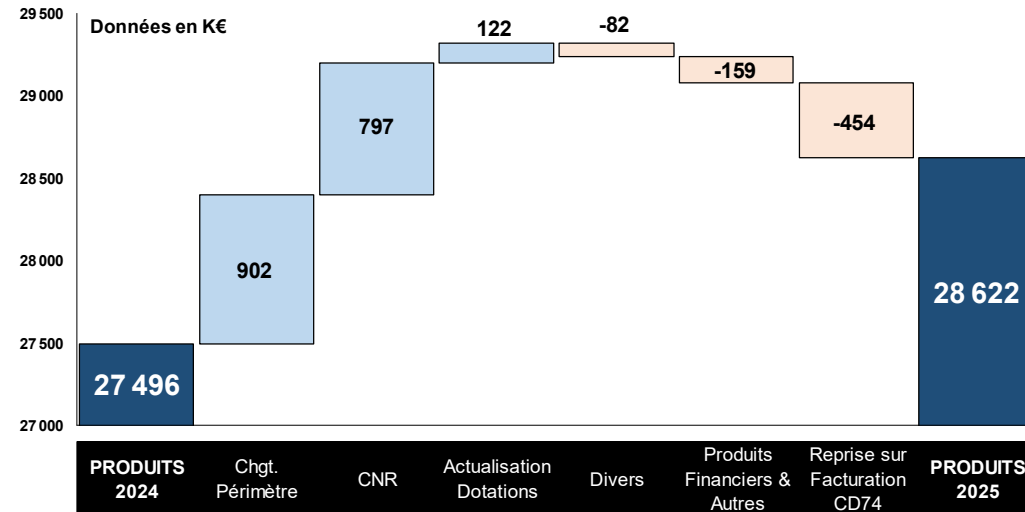
RAPPORT FINANCIER

Daniel GIRODIN - Trésorier

Franck THIRY – Directeur Administratif et
Financier

Le compte de résultat 2025

Compte de résultat simplifié en k€		2024	2025
P R O D U I T S	Frais de séjour et dotation	23 836	25 188
	Subventions d'exploitation	38	41
	ESAT	2 091	2 086
	<i>Chiffre d'affaires atelier de Novel & Pers Jussy</i>	993	998
	<i>Aide au poste</i>	1 098	1 088
	Autres produits	426	459
	Reprise sur provisions et transferts de charges	125	158
	Utilisations des fonds dédiés	189	258
	Legs, donations et assurances-vie	475	274
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	27 178	28 463
	Produits financiers	228	159
	Reprises sur prov. Réglementées : renouvel. Immo	5	0
	Autres produits exceptionnels	85	0
TOTAL des PRODUITS	27 496	28 622	
C H A R G E S	Charges de fonctionnement	7 330	7 729
	Achats stockés et autres charges	369	353
	Charges de personnel	16 156	16 796
	Impôts et taxes	1 231	1 340
	Dotations aux amortissements et provisions	1 108	1 101
	Report en fonds dédiés	387	1 020
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	26 581	28 338
	Intérêts d'emprunts & charges assimilées	154	225
	Charges exceptionnelles	30	5
	Dotations sur prov. Réglementées : renouvel. Immo	1	0
Impôts sur les bénéfices	57	36	
TOTAL des CHARGES	26 823	28 604	
RESULTAT NET	673	19	
RESULTAT D'EXPLOITATION	597	125	



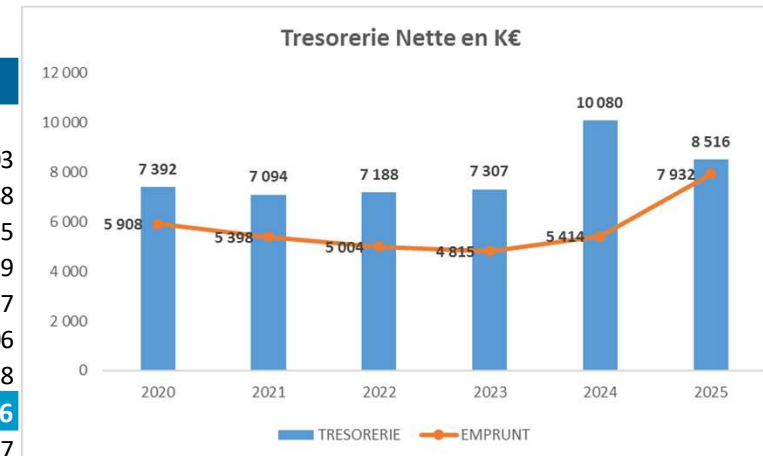
Affectation des résultats

Convention de signe : Débiteur = - Créditeur = +	RESULTAT COMPTABLE	PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS					
		115920 : CH.DIFFEREES Variation Congés Payés 2025	115001 : RAN CRETON	RESERVES COMP.CH AMORT.	RESERVES DE COMPENS. DEFICITS	RAN GESTION CONTROLEE	RAN GESTION PROPRE
CEM	220 242,43 €	670,05 €	197 826,64 €		21 745,74 €		
PHARE	5 182,01 €	- 1 277,92 €	- 473,22 €		6 933,15 €		
SESSAD	25 174,09 €	5 634,30 €			19 539,79 €		
SESSAD PROJET	11 140,15 €	- 1 193,10 €				12 333,25 €	
SAPPH	18 552,73 €	- €				18 552,73 €	
SAVS	16 759,83 €	- 2 051,35 €				18 811,18 €	
SAMSAH ARS	18 697,22 €	- €			14 583,33 €	4 113,89 €	
SAMSAH CD	18 062,54 €	- €			7 892,49 €	10 170,05 €	
FH	94 759,10 €	21 431,37 €		73 327,73 €			
AT FH	- 758,33 €	- €				- 758,33 €	
ESAT COMMERCIAL	155 764,70 €						155 764,70 €
ESAT SOCIAL	70 819,67 €	9 865,72 €		60 953,95 €			
FV GOELAND	- 349 801,77 €	10 914,97 €			11 411,63 €	- 372 128,37 €	
GOELAND HBGT	- 9 707,72 €	- 194,14 €				- 9 513,58 €	
GOELAND SOINS	- 1 630,68 €	- 1 921,67 €				290,99 €	
AT GOELAND	- 381,98 €	1 033,14 €				- 1 415,12 €	
HERYDAN HBGT	- 241 600,60 €	8 955,68 €				- 250 556,28 €	
HERYDAN SOINS	19 672,35 €	- 1 573,63 €				21 245,98 €	
AT HERYDAN	- 2 759,56 €	- 58,59 €			- 751,31 €	- 1 949,66 €	
SIEGE	0,00 €						
CENTRE DE FORMATION	- 366,58 €						- 366,58 €
VA	1 573,11 €						1 573,11 €
ECART	- 50 485,18 €						- 50 485,18 €
TOTAL ALPYZIA	18 907,53 €	50 234,82 €	197 353,42 €	134 281,68 €	81 354,82 €	- 550 803,27 €	106 486,05 €

Eléments bilanciels 2025 Alpysia

Montant en k€

ACTIF	2024	2025	PASSIF	2024	2025
Immobilisations incorporelles	5	3	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 803	1 803
Immobilisations corporelles	11 635	17 540	Autres réserves	6 222	6 688
Terrain	878	846	Report à nouveau	-729	-625
Constructions	6 925	6 499	Résultat de l'exercice	673	19
Instal. Techn, mat et outillage	1 849	1 924	Résultat sous contrôle des tiers	524	627
Autres immobilisations	1 983	8 271	Subventions d'investissements	979	1 506
Immobilisations financières	1 367	1 273	Provisions réglementées	313	318
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 006	18 816	TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	9 786	10 336
Stocks	93	84	Fonds reportés	4 695	5 457
Créances	888	935	Provisions pour R&Charges	1 515	1 487
Autres créances	211	143	TOTAL FONDS DEDIES & PROV.	6 210	6 943
Valeurs mobilières de placement	5 832	2 000	Emprunts	5 414	7 932
Disponibilités	9 515	6 516	Découverts	5 267	0
Ch. constatées d'avance			Dettes fournisseurs	946	1 134
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 539	9 678	Autre dettes et Pr. constatés d'avance	1 922	2 147
TOTAL BILAN ACTIF	29 545	28 493	TOTAL DETTES	13 549	11 213
			TOTAL PASSIF	29 545	28 493



INVESTISSEMENTS 2025 en K€	EXPANSION	MAINTIEN	CNR	TOTAL
CONSTRUCTION	6 232	0	0	6 232
VEHICULES	68	199	0	268
MATERIEL	0	135	7	142
INFORMATIQUE	81	43	0	124
AMENAGEMENT	17	45	11	72
MOBILIER	0	36	2	38
TOTAL	6 399	458	20	6 876

- Encours reconstruction Belluard+ESAT

- Trésorerie nette de découvert

- PAI/SUBV REGION EGB&ESAT

- CNR ESAT

- Déblocage partiel Emprunt Belluard

- L'année 2025 est tout juste à l'équilibre avec des éléments non récurrents aussi bien positifs que négatifs qui se neutralisent. Il faut noter par ailleurs le faible taux d'actualisation des dotations (0,5% en moyenne dont 1% pour l'ARS et 0% pour le périmètre CD74), ce qui vient peser sur notre compte d'exploitation au regard de l'inflation mécanique des salaires de part la convention collective entre autre.
- Par ailleurs, la trésorerie flatteuse en fin de période, est le fruit d'une thésaurisation pendant des années en accord avec les autorités de tarification, en vue de financer les travaux des établissements Guillaume BELLUARD ainsi que la construction du nouvel ESAT.
- Le maintien du cap de notre feuille de route patrimoniale (Reconstruction de Belluard, Reconstruction ESAT, Construction du FH Novel...), nous impose une recherche permanente de financements complémentaires.
- **A ce titre, nous remercions vivement nos autorités de tutelle et nos donateurs pour leur soutien dans cette phase cruciale de modernisation de nos infrastructures**