

# Comptes annuels 2025

## **ASS MJC TC**

96-98 rue Saint Denis

92700 COLOMBES

APE : 9329Z

SIRET : 77572421400033

## ***Cabinet WOH Daniel***

Expert - Comptable  
inscrit au tableau de l'ordre de PARIS  
4 rue du Général Lanrezac  
75017 PARIS

Tél. 01.45.03.37.80  
[dwoh@cabinetwoh.com](mailto:dwoh@cabinetwoh.com)  
[sducrocq@cabinetwoh.com](mailto:sducrocq@cabinetwoh.com)



# SOMMAIRE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

<b>Intercalaire plaquette</b>	<b>3</b>
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
<b>DETAILS DES COMPTES</b>	<b>9</b>
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>18</b>

**Intercalaire plaque**

# ATTESTATION

**ASS MJC TC**

**Du 01/07/2024 au 30/06/2025**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**ASS MJC TC**  
**Pour l'exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 19/02/2025, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total ressources</b>	<b>1 294 089,00 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>12 195,94 €</b>
<b>Total du bilan</b>	<b>1 156 025,73 €</b>

Fait à PARIS,  
Le 02/12/2025.  
DANIEL WOH,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ACTIF	Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025			01/07/2023 au 30/06/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	49 580,52	49 580,52		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	437 291,20	422 401,74	14 889,46	1 632,43
Autres	376 021,95	374 646,71	1 375,24	3 193,99
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	862 893,67	846 628,97	16 264,70	4 826,42
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 937,00		2 937,00	16 843,27
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	202 284,59		202 284,59	86 088,23
Valeurs mobilières de placement	588 878,65		588 878,65	300 095,33
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	335 797,18		335 797,18	525 427,08
Charges constatées d'avance	9 863,61		9 863,61	11 044,26
TOTAL (II)	1 139 761,03		1 139 761,03	939 498,17
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 002 654,70	846 628,97	1 156 025,73	944 324,59

# BILAN PASSIF

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PASSIF	Du 01/07/2024 au 30/06/2025	Du 01/07/2023 au 30/06/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	165 478,71	165 478,71
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	-298 537,80	-173 820,98
Excédent ou déficit de l'exercice	12 195,94	-124 716,82
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>-120 863,15</i>	<i>-133 059,09</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	13 000,00	13 000,00
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-107 863,15	-120 059,09
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	135 000,00	135 000,00
Provisions pour charges	108 984,00	83 686,00
TOTAL (III)	243 984,00	218 686,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126,32	100,56
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 620,58	79 445,97
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	102 982,77	104 980,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 453,98	9 935,12
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	842 721,23	651 235,48
TOTAL (IV)	1 019 904,88	845 697,68
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 156 025,73	944 324,59

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	709 416,92	573 129,58
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	561 270,03	586 837,16
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 et transferts de charges		307,86
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	23 402,05	662,02
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 294 089,00</b>	<b>1 160 936,62</b>
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	17 082,40	11 944,17
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	447 070,55	400 453,74
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	39 664,17	20 263,44
Salaires et traitements	546 913,62	534 440,22
Charges sociales	195 331,25	172 855,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 585,68	2 423,31
Dotations aux provisions	25 298,00	141 685,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15 554,46	2 303,35
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 290 500,13</b>	<b>1 286 368,33</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>3 588,87</b>	<b>-125 431,71</b>
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 194,04	1 534,89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>11 194,04</b>	<b>1 534,89</b>
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>11 194,04</b>	<b>1 534,89</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 782,91	-123 896,82
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	12,97	
Sur opérations en capital		820,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	12,97	820,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-12,97	-820,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 574,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 305 283,04	1 162 471,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 293 087,10	1 287 188,33
EXCÉDENT OU DÉFICIT	12 195,94	-124 716,82
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	285 120,00	285 120,00
Bénévolat		
TOTAL	285 120,00	285 120,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	285 120,00	285 120,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	285 120,00	285 120,00
TOTAL	12 195,94	-124 716,82



## **DETAILS DES COMPTES**

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ACTIF	Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025			01/07/2023 au 30/06/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	49 580,52	49 580,52		
2050000000 logiciels	49 580,52		49 580,52	49 580,52
2805000000 amortissement logiciels		49 580,52	-49 580,52	-49 580,52
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	437 291,20	422 401,74	14 889,46	1 632,43
2154000000 matériel	437 291,20		437 291,20	422 267,24
2815400000 amort. matériel		422 401,74	-422 401,74	-420 634,81
Autres	376 021,95	374 646,71	1 375,24	3 193,99
2181000000 inst.agenct.aménag.divers	194 230,04		194 230,04	194 230,04
2183000000 matériel bureau matér informat	78 366,59		78 366,59	78 366,59
2184000000 mobilier	103 425,32		103 425,32	103 425,32
2818100000 amort . instal. gales, agenct.		194 230,04	-194 230,04	-193 128,35
2818300000 amort . matér.bureau et inform		76 991,35	-76 991,35	-76 274,29
2818400000 amort . mobilier		103 425,32	-103 425,32	-103 425,32
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	862 893,67	846 628,97	16 264,70	4 826,42
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	2 937,00		2 937,00	16 843,27
4110000000 usagers				30,30
4110017000 usagers				4 411,84
4111008000 usagers				264,10
4112001000 usagers				1 116,00
4112017000 usagers				971,60
4112021000 usagers				240,00
4112029000 usagers				455,00
4112031000 usagers				252,80
4112032000 usagers				176,00
411capasso compte 411capasso	2 637,00		2 637,00	
411ecolai compte 411ecolai	300,00		300,00	
4181000000 usagers, produits non facturés				8 925,63
Avances et acomptes versés sur commandes	1 782,72		1 782,72	
4091000000 frs avances acptes / cdes	1 782,72		1 782,72	
Autres	200 501,87		200 501,87	86 088,23
401ffaaa federation francaise aikido	394,00		394,00	
401woh cabinet woh	96,00		96,00	
4210030000 rem. dues perms 03				46,86
4372000000 mocen mutuelle				1 032,01
4378000000 médecine du travail gaco	586,50		586,50	
4387000000 charges sociales - produits à	606,37		606,37	932,89
4487000000 etat - produits à recevoir	31,00		31,00	58 626,87
4671005100 hello asso	10 383,00		10 383,00	
4671007000 ancv bons club	23 245,00		23 245,00	15 960,00
4671010000 pass 92				6 602,10
4671020000 bons club interg.	2 960,00		2 960,00	2 887,50
4687000000 divers - produits à recevoir	162 200,00		162 200,00	
Valeurs mobilières de placement	588 878,65		588 878,65	300 095,33
5081000000 autres valeurs mobilières	588 878,65		588 878,65	95,33
5081100000 bnp - compte dat				300 000,00
Disponibilités	335 797,18		335 797,18	525 427,08
5112000000 chèques à encaisser	136 464,70		136 464,70	132 576,37
5121000000 b.n.p.	119 680,43		119 680,43	318 249,20
5121010000 b.n.p. livret	76 500,00		76 500,00	66 702,76
5187000000 intérêts courus à recevoir	479,40		479,40	828,89

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ACTIF	Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025			01/07/2023 au 30/06/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
5311000000 caisse	2 366,25		2 366,25	6 714,86
5311100000 fonds de caisse	306,40		306,40	355,00
Charges constatées d'avance	9 863,61		9 863,61	11 044,26
4860000000 charges constatées d'avance	9 863,61		9 863,61	11 044,26
TOTAL (II)	1 139 761,03		1 139 761,03	939 498,17
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 002 654,70	846 628,97	1 156 025,73	944 324,59

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PASSIF	Du 01/07/2024 au 30/06/2025	Du 01/07/2023 au 30/06/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	165 478,71	165 478,71
1023000000 dotation initiale equipement	138 400,50	138 400,50
1023100000 dotation initiale petit matéri	4 303,71	4 303,71
1023200000 dotation matériel 88	22 774,50	22 774,50
Réserves		
Report à nouveau	-298 537,80	-173 820,98
1190000000 report à nouveau (solde débite	-298 537,80	-173 820,98
Excédent ou déficit de l'exercice	12 195,94	-124 716,82
Situation nette (sous total)	-120 863,15	-133 059,09
Subventions d'investissement	13 000,00	13 000,00
1310000000 subventions d'investissement	13 000,00	13 000,00
TOTAL (I)	-107 863,15	-120 059,09
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	135 000,00	135 000,00
1511000000 provisions pour litiges	135 000,00	135 000,00
Provisions pour charges	108 984,00	83 686,00
1530000000 provisions pour pensions	108 984,00	83 686,00
TOTAL (III)	243 984,00	218 686,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126,32	100,56
5186000000 intérêts courus à payer	126,32	100,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 620,58	79 445,97
4010005000 ass arts et lois/cisse sindou		510,00
4010028000 c.c.m.x/cegid		221,70
4010033000 compagnie cambalache/l.lago		864,00
4010054000 duyck pastor caroline		1 120,00
4010099990 spring legal avocats d'affaire		2 352,00
4010124000 legout stephane		780,00
4010151010 experimento bonny catherine		600,00
4010157000 pavillon 33/theatre adultes		900,00
4010157020 coche guillaume	840,00	840,00
4010161010 canicule dehaene laurence		1 143,15
4010224000 tamasa distribution	108,51	108,51
4010226100 tout en danse/jc marignale		1 216,00
4010227010 papier & carton		99,60
4010235040 noel patricia		1 000,00
4010235060 figus agnes		1 350,00
4010261020 canicule buchler		1 308,01
401adobe adobe	142,36	142,36
401altima sarl altima chr		682,80
401andre andre isabelle	700,00	752,00
401bath bats&home	364,32	364,32
401bruneau bruneau		594,30
401buttin0 paul buttin		870,00
401cambala compagnie cambalache laura lag	1 638,00	
401canicul canicule	914,52	
401cegid cegid/c.c.m.x	238,90	
401cie25 cie 25 watts	1 958,00	
401coche coche guillaume	2 100,00	
401dehlett dehlettershop	22,08	
401delicma delicmatic	47,89	47,89
401dhyana dyhana	1 100,00	
401experim ass cult experimento	675,00	
401figus figus agnès	400,00	
401gamelin gamelin catherine	600,00	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PASSIF	Du 01/07/2024 au 30/06/2025	Du 01/07/2023 au 30/06/2024
401histor histoires de corps	400,00	
401hountch houtchegnon krystel	840,00	
401jetguar sas jet guards		176,40
401legout legout stéphane	675,00	
401lilalun collectif lilalune	2 415,00	
401masoka compte 401masoka	360,00	
401maton compte 401maton	1 200,00	
401milcent milcent severine	1 142,00	477,00
401namaste asso namaste		280,00
401noel noel patricia	950,00	
401orange orange	419,08	975,22
401path000 pathe		122,00
401pepino0 pepino	1 460,00	660,00
401profil profil culture		3 240,00
401robert robert charline		90,00
401rs rs	54,74	54,74
401shinnin shining house	118,56	118,56
401show000 show pons		960,00
401soseduc compte 401soseduc	348,00	
401stokoma compte 401stokoma	29,37	
401synercl synerclean		810,61
401taleya0 4taleya chrono 35	240,00	240,00
401tamas tamasa distribution		47,87
401traube nathalie traube	162,00	
401vazzole roland vazzoler		640,00
401welcoff compte 401welcoff	1 297,64	
4081000000 fournisseurs - fact. non parve	39 659,61	52 686,93
Dettes fiscales et sociales	102 982,77	104 980,55
4210060000 rem. dues perms 06	6 607,73	3 997,36
4210110000 rem. dues perms 11		63,54
4230000000 notes de frais	75,67	
4240000000 prélèvement salariés ligne 1	140,00	100,00
4282000000 dettes provis. pr congés à pay	27 342,38	25 748,52
4286000000 personnel - autres charges à p	13 796,17	11 593,08
4311000000 securite sociale	20 273,00	21 314,00
4372000000 mocen mutuelle	615,44	
4373010000 c.p.m. prévoyance	1 600,83	1 356,66
4378000000 médecine du travail gaco		1 528,20
4378100000 audiens congés spectacles	5 857,69	5 254,06
4378200000 pôle emploi spectacle	371,79	673,11
4382000000 charges sociales s/congés à pa	12 045,01	9 900,94
4386000000 charges sociales - charges à p	5 772,88	12 639,25
4421000000 prelevement a la source	1 241,00	626,00
4440000000 etat - impots sur les benefice	2 574,00	
4471000000 taxe sur les salaires		790,00
4486000000 etat - autres charges à payer	1 437,00	84,00
4486330000 opco afdas (77572421400033)	3 232,18	9 311,83
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-3 576,22	1 406,20
4191000000 Clients - acomptes sur command	-3 576,22	1 406,20
Autres dettes	14 030,20	8 528,92
411onrad00 conrad		55,92
4671001000 licences kung fu	1 109,00	437,00
4671010000 pass 92	315,20	
4671012000 licences self defenses	78,00	74,00
4671013000 licences aikido	380,00	152,00
4671070000 licences karate	4 095,00	3 330,00
4671080000 licences tai chi	734,00	1 569,00
4671090000 licences judo	7 319,00	2 911,00
Produits constatés d'avance	842 721,23	651 235,48
4870000000 produits constatés d'avance	842 721,23	651 235,48
TOTAL (IV)	1 019 904,88	845 697,68
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 156 025,73	944 324,59

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	709 416,92	573 129,58
7061010000 adhésions 0-12 ans	26 511,75	21 671,76
7061020000 adhérents cotis. 13 à 17	3 708,63	2 630,10
7061030000 adhérents cotis. 18 à 24	1 063,50	652,60
7061040000 adhérents cotis p25	35 863,62	27 466,88
7061050000 adhérents cotis 3ème age	12 242,57	9 407,50
7061060000 adhérents cotis tout public		82,30
7062000000 rec/dist.froid	272,07	
7062020000 recettes cafétéria	2 613,72	2 330,22
7062040000 recettes spectacles	11 097,00	19 164,63
7062060000 recettes activité m13	274 782,59	208 778,95
7062070000 recettes activités 13 à 17	21 573,92	21 743,20
7062080000 recettes activités 18 à 24	6 924,29	5 590,46
7062090000 recettes activités p25	185 314,47	143 763,55
7062100000 recettes activité 3ème age	103 197,65	81 506,44
7062120000 recettes stages	1 169,60	
7062140000 recettes cinéma	1 378,00	1 699,20
7062160000 recettes diverses	9 886,04	17 726,40
7062180000 rec div arts martiaux		-3 647,00
7062190000 rec.div.prestations regie	11 817,50	15 870,34
7096000000 remb adherents		-3 307,95
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	561 270,03	586 837,16
7401000000 subvention ville de colombes	551 570,00	557 430,00
7403000000 subventions départ.act. cult.	9 000,00	
7409000000 subventions diverses		5 000,00
7409010000 asp contrat d'avenir	700,03	14 707,16
7409090000 subv crea dispositif eac		9 700,00
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 et transferts de charges		307,86
7910000000 transfert de charges d'exploit		307,86
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	23 402,05	662,02
7580000000 produits divers gestion couran	23 402,05	662,02
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 294 089,00</b>	<b>1 160 936,62</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	17 082,40	11 944,17
6021200000 achats denrees cafeteria	2 470,75	1 676,83
6022200000 achats produits d'entreti	1 569,43	1 483,65
6023430000 fourn. pet. mat. act. p16	12 371,41	6 024,04
6023440000 fourn. pet. mat. m16	58,77	
6023490000 fourn. pet. mat. cinema		148,79
6023500000 fourn. pour le fonction.	612,04	2 610,86
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	447 070,55	400 453,74
6040000000 achats d'études et prestations	727,36	8 769,61
6063000000 achats de petit équipement	6 139,19	3 342,70

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
6064000000 achats fournitures administrat	3 671,69	1 293,71
6064500000 fournitures administrativ	272,93	1 009,44
6111200000 telesurveillance	446,40	446,40
6111510000 c.c.m.x/cegid	2 760,84	2 376,60
6118430000 compte 6118430000	5,83	
6119440000 compte 6119440000	18,59	
6119460000 frais evenementiel	105,20	
6119500000 frais pour le fonctionnemen	4 173,16	640,90
6135000000 locations mobilières	441,34	1 755,48
6135490000 locations pour le cinema	805,44	722,52
6135500000 locations / fonctionnement	12 917,46	12 172,17
6135510000 locam/cb	797,72	398,86
6155200000 entretien réparation cafèteria		1 896,00
6155400000 entret réparation autres activ	1 965,60	1 468,20
6155490000 entret. réparations cinéma	1 704,00	1 620,00
6155500000 entretien réparation fonction	76,13	1 363,64
6156000000 maintenance	21 324,68	13 035,22
6156500000 maintenance matériel de bureau	591,35	8 726,89
6160000000 primes d'assurance	10 947,79	10 031,13
6181000000 documentation générale	1 071,18	233,74
6183000000 abonnements revues	536,44	484,01
6226000000 honoraires	35 636,00	1 500,00
6226010000 honoraires administratifs	17 444,20	80 588,00
6226410000 honoraires cachets spect. p16	11 370,00	19 715,01
6226430000 honoraires cachets act adultes	138 610,22	136 562,84
6226440000 honoraires cachets act enfants	144 004,79	61 167,57
6226450000 honoraires cachets pour stages	7 687,11	9 634,65
6227000000 frais d'actes et contentieux		29,00
6232000000 frais de publicite extern	1 444,04	1 418,40
6233000000 annonces et insertions	1 079,54	1 369,20
6236000000 catalogues et imprimés	2 372,74	822,00
6238000000 divers (pourboires, dons coura	-76,50	3 466,50
6241000000 transports sur achats	738,00	
6251000000 voyages et déplacements	124,97	307,95
6256000000 missions	38,40	1 031,71
6257000000 réceptions	2 736,28	570,23
6260000000 frais postaux	48,72	
6261000000 frais postaux	634,60	673,10
6262000000 frais de téléphone	5 123,12	5 769,90
6270000000 services bancaires assimil.	3 871,23	2 484,08
6281000000 cotisations	2 682,77	1 556,38
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	39 664,17	20 263,44
6311000000 taxe sur les salaires	17 034,00	8 315,00
6333000000 formation continue	22 401,62	11 961,44
6353000000 taxe additionnelle cinéma	228,55	16,00
6371000000 taxes diverses		-29,00
Salaires et traitements	546 913,62	534 440,22
6411100000 salaires perms ets. 01	442 254,17	421 232,43
6411200000 prov/sal/13emois et h.s.	2 203,09	379,66
6412000000 congés payés (variation)	1 593,86	-439,31
6413000000 primes et gratifications	97 310,15	90 494,25
6414000000 indemnités de transports	1 855,64	1 566,71
6414300000 indemnité de rupture conventio		1 000,00
6414400000 indemnités de licenciement	1 696,71	20 206,48
Charges sociales	195 331,25	172 855,10
6451000000 cotisations à l'urssaf	141 440,30	125 902,23
6453100000 cotisations retraites (cadres)	35 290,97	31 919,47
6453110000 congés spectacle	1 250,85	2 015,93
6453210000 c.p.m. prévoyance	4 120,18	3 366,64
6453400000 mocen mutuelle	3 366,35	2 740,65
6454100000 pôle emploi spectacle	788,69	1 266,24
6458000000 cotisations autres organism. s	-23,66	835,83
6458200000 charges sociales/cp	2 144,07	-446,10
6470000000 autres charges sociales	4 156,70	2 012,00



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
6475000000 médecine du travail et pharmac	2 796,80	3 222,21
6482000000 autres charges de personnel		20,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 585,68	2 423,31
6811200000 dot. amort. s/immobil. corpore	3 585,68	2 423,31
Dotations aux provisions	25 298,00	141 685,00
6815000000 dot. prov. risques & ch. explo	25 298,00	141 685,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	15 554,46	2 303,35
6511000000 redevances pour brevets	7,95	
6511200000 redv. sacem & sacd spect.	478,58	865,74
6511300000 redev. sacem & sacd cinem	42,60	
6544000000 creances des exo anterieurs	7 458,54	
6580000000 charges diverses gestion coura	7 566,79	1 437,61
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 290 500,13</b>	<b>1 286 368,33</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>3 588,87</b>	<b>-125 431,71</b>
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 194,04	1 534,89
7680000000 autres produits financiers	11 194,04	1 534,89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>11 194,04</b>	<b>1 534,89</b>
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>11 194,04</b>	<b>1 534,89</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>14 782,91</b>	<b>-123 896,82</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	12,97	
6712000000 majorations et pénalités	12,97	
Sur opérations en capital		820,00
6788000000 charges exceptionnelles divers		820,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>12,97</b>	<b>820,00</b>



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

	Du 01/07/24 au 30/06/25	Du 01/07/23 au 30/06/24
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-12,97	-820,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 574,00	
6950000000 impots sur les benefices	2 574,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 305 283,04	1 162 471,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 293 087,10	1 287 188,33
EXCÉDENT OU DÉFICIT	12 195,94	-124 716,82
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	285 120,00	285 120,00
8710000000 Prestations en nature	285 120,00	285 120,00
Bénévolat		
TOTAL	285 120,00	285 120,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	285 120,00	285 120,00
8610000000 mise à disposition gratuite bi	285 120,00	285 120,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	285 120,00	285 120,00
TOTAL	12 195,94	-124 716,82

## **ANNEXE COMPTABLE**

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			NA
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## PRÉSENTATION

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Notre association offre des espaces de loisirs, de créations et d'échanges dans le cadre d'activités d'expression artistiques et corporelles. Fortement ancrée dans la Ville de Colombes, la structure développe une animation de proximité au bénéfice de ses habitants, en mettant en oeuvre des actions qui donnent corps aux valeurs de l'éducation populaire : partage, mixité et diversité.

L'association est aussi un lieu d'action culturelle et de création artistique. En plus du théâtre, l'association dispose d'un cinéma d'Art et Essai. Les activités de résidence sont importantes et de nombreux artistes viennent y trouver un accueil et un soutien dans le cadre de leur processus de création.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 1 156 025,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 12 195,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2025.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La provision pour litiges avait été estimée par l'avocat de l'Association à 135 000 € sur l'exercice précédent. Cette provision est maintenue compte tenu des incertitudes qui subsistent sur l'issue des procédures en cours.

Les avances et commandes reçues sur commandes en cours 1 406 euros ont été comptabilisées en "Autres dettes".

Compte tenu du changement de logiciel comptable de notre Cabinet d'Expertise-comptable, les comptes "602..." qui apparaissaient dans la plaquette des comptes (compte de résultat) au niveau des "autres achats et charges externes" apparaissent désormais en "Achats de marchandises et autres achats"

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2025 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le règlement ANC n° 2018-06 instaure l'obligation de fournir les informations relatives aux contributions volontaires en nature.

Compte tenu des informations quantifiables et valorisables dont elle dispose, cette nouvelle obligation se traduit par la présentation au pied du compte de résultat de deux colonnes de totaux égaux indiquant l'évaluation des contributions volontaires en nature selon la méthode suivante :

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

- Au débit du "86..." : emplois selon la nature des contributions volontaires  
- Au crédit des comptes "87..." : contributions volontaires selon la catégorie  
Ainsi, selon la convention de mise à disposition des locaux, nous pouvons chiffrer le montant de l'avantage accordé à notre association à la somme de 285 120 euros (soit 8€ du m2) étant rappelé que la mairie prend à sa charge les frais du bâtiment ainsi que les impôts et taxes y afférent.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans ans
- Inst. générales et agencements	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans ans
- Matériel Informatique	3 ans
- Mobiliers	10 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## CRÉANCES

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

## EVALUATION ET DÉPRÉCIATION DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT (VMP)

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, incluant, le cas échéant, les frais accessoires directement attribuables à l'achat. À la clôture de l'exercice, ces titres sont évalués à leur valeur de marché. Lorsque la valeur de marché est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée pour le montant de la moins-value latente, conformément au principe de prudence. Cette dépréciation est ajustée à chaque clôture en fonction de l'évolution de la valeur des titres. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées.

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	49 580,52		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		422 267,24		15 023,96	
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		194 230,04				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					181 791,91
		Matériel de transport					
	Matériel de bureau & mobilier informatique						
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				798 289,19	15 023,96		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				847 869,71	15 023,96		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.			TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles			TOTAL			49 580,52	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre				437 291,20		
		Sur sol d'autrui						
	Inst. gal. agen. amé. cons		194 230,04					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		181 791,91					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport						
	Mat. bureau, inform., mobilier							
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				813 313,15				
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL						862 893,67		

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		49 580,52			49 580,52
TOTAL		49 580,52			49 580,52
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		420 634,81	1 766,93		422 401,74
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	193 128,35	1 101,69		194 230,04
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	179 699,61	717,06		180 416,67
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		793 462,77	3 585,68		797 048,45
TOTAL GENERAL		843 043,29	3 585,68		846 628,97

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	135 000,00				135 000,00
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	83 686,00	25 298,00			108 984,00
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	218 686,00	25 298,00			243 984,00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation 25 298,00

financières

exceptionnelles

ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 937,00	2 937,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 192,87	1 192,87	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	31,00	31,00	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	199 278,00	199 278,00	
	Charges constatées d'avance	9 863,61	9 863,61	
TOTAUX		213 302,48	213 302,48	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 863,61
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 863,61

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	162 837,37
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	163 316,77

RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

Notre association a signé une nouvelle convention d'objectif avec la Ville de Colombes, qui prendra fin le 31 décembre 2025. le Conseil Municipal de la ville de Colombes en date du 10/04/2025 a entériné les attributions de subventions aux Associations pour l'année 2025.  
Un courrier en date du 09/05/2025 nous a informé que le montant de notre subvention pour l'année 2025 serait de 610 000 euros.

	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Subventions d'exploitation			560 570,00			560 570,00
			560 570,00			560 570,00

ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	126,32	126,32		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	63 620,58	63 620,58		
Personnel & comptes rattachés	47 961,95	47 961,95		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	46 536,64	46 536,64		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 574,00	2 574,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 910,18	5 910,18		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	14 030,20	14 030,20		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	842 721,23	842 721,23		
TOTAUX	1 023 481,10	1 023 481,10		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

# ANNEXE

ASS MJC TC

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	842 721,23
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>842 721,23</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	126,32
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	39 659,61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	63 625,62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>103 411,55</b>

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 50,00 %

Taux d'actualisation 3,80 %

Table de mortalité TH 00-02 et TF 00-02

Départ volontaire à 65 ans

Coef majoration salaires : 2%

Probabilité de rester : élevé

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

En application de l'article 9 (alinéa 2bis) du Code de Commerce et de la convention collective de l'animation, CCN du 28 juin 1988 étendue par arrêté du 10 janvier 1989, le montant des engagements de retraite au 30 juin 2025 s'élève à 179 392 euros. Seul l'engagement concernant les salariés permanents est comptabilisé, soit la somme de 108 984 euros.

En plus des critères ci-dessus, il a été retenu en matière du droit du personnel :

-salariés ayant moins de dix ans d'ancienneté : 1/4 de mois de salaire par année d'ancienneté

- salarié ayant plus de dix ans d'ancienneté : 1/4 de mois de salaire x 10 ans + 1/3 de mois de salaire x nombre d'année au-delà de 10 ans.

# ANNEXE

**ASS MJC TC**

**Du 01/07/2024 au 30/06/2025**

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

NEANT



# ANNEXE

*ASS MJC TC*

**Du 01/07/2024 au 30/06/2025**