

Compte de résultat

Global

du 01/01/25 au 31/12/25

N° des comptes	CHARGES	Réal. annuel
60	ACHATS	16 947,09 €
	Alimentation Boisson	5 897,33 €
	Fournitures d'activités	2 883,45 €
	Eau Electricite	
	Combustibles et Carburants	2 134,93 €
	Fournitures d'entretien	3 534,60 €
	Fournitures diverses	2 496,78 €
61	SERVICES EXTERIEURS	156 740,59 €
	Sous traitance repas	135 261,67 €
	MAD locaux	11 000,00 €
	Locations	1 148,90 €
	Entretien et réparation	5 650,80 €
	Prime d'assurance	3 679,22 €
	Services extérieurs divers	
	Loyers et charges locatives locaux	
	Documentation générale (+AVM)	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	78 482,13 €
	Programme pedagogique	13 517,70 €
	Honoraires	3 960,00 €
	Frais de déplacement	2 267,10 €
	Reception restauration	1 343,35 €
	Hebergement	5 372,52 €
	Frais de structure divers	5 421,32 €
	Transports	4 046,50 €
	MAD du personnel	42 553,64 €
63	IMPOTS ET TAXES	1 661,56 €
	Taxe sur salaire	
	Taxe transport	
	Taxes diverses	1 661,56 €
64	FRAIS DE PERSONNEL	304 760,83 €
	Formation du personnel	10 605,00 €
	Frais divers	
	Medecine du travail	2 527,20 €
	Rémunération du personnel	291 628,63 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 980,89 €
	Subventions accordées	
	Pertes sur créances irrécouvrables	3 396,75 €
	Charges diverses de gestion courantes	3,14 €
	Cotisations différents échelons.	3 581,00 €
66	CHARGES FINANCIERES	- €
	Interets des emprunts	
	Frais financiers divers	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	- €
	Charges exceptionnelles	
	Charges sur exercices antérieurs	
	VNC des elements actifs cedes	
	Ch. diverses de gestion courantes	
68	DOTATIONS	6 333,79 €
	Dotation aux amortissements	6 223,91 €
	Provisions depart en retraite	
	Provision charges et risques divers	109,88 €
	TOTAL	571 906,88 €

N° des comptes	PRODUITS	Réal. annuel
70	PRESTATION DE SERVICE	298 936,20 €
	CAF PSU	
	Aides FILAJ	
	MSA PSO PSU	
	MSA PSU	
	Participation des familles	296 736,17 €
	Vente de marchandises	2 107,65 €
	Part. associations MAD personnel	
	Remise accordée	
	Participations diverses	92,38 €
	CAF PSO	
73	CONCOURS PUBLICS	114 155,23 €
	Subvention CAF Bonus Territoire	44 480,70 €
	Subvention CAF MSA PSO	69 674,53 €
	Subvention Conseil departemental	
	Subvention Conseil régional	
	Subventions autres	
74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	152 221,00 €
	Subventions Etat	
	Subventions communales	8 721,00 €
	Subventions intercommunales	126 500,00 €
	Subventions Conseil régional	
	Subventions Conseil départemental	14 000,00 €
	Subventions nationales	
	Subventions CAF	3 000,00 €
	Subventions diverses	
	Partenaire 1	
	Partenaire 2	- €
	Partenaire 3	
	Partenaire 4	
	Partenaire 5	
	Partenaire 6	
	Partenaire 7	
	Partenaire 8	
	Partenaire 9	
	Partenaire 10	
	Partenaire 11	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 909,39 €
	UDAF Fds special	301,98 €
	Produits divers de gestion courante	7,41 €
	Cotisations différents échelons	3 600,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS	711,45 €
	Produits financiers divers	711,45 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €
	Produits exceptionnels	
	Produits sur exercices antérieurs	
	Produits des cessions d'él. actifs	
	Quote part de sub. équipement	
	Produits exeptionnels	
78	REPRISE D'AMORTISSEMENTS	3 742,60 €
	Reprises sur provision	3 742,60 €
79	TRANSFERTS DE CHARGES	- €
	Autres transferts de charges d'exploitation	
	transferts de charges Chorum CPAM	
	TOTAL	573 675,87 €

Résultat d'Exploitation : **Réalisé 1 768,99 €**
 Prix de revient : -
 Unité d'heure : 0,00

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à : Pouilley-Les-Vignes
 Le : 26/03/2026
 Nom et Qualité du signataire :
AFDILI Leila

BILAN AU 31 DECEMBRE 2025

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 25	NET 24	PASSIF	NET 25	NET 24
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	63 245 €	59 792 €	3 453 €	9 055 €	Report à nouveau	74 311 €	76 448 €
					Report à nx ss contrôle Cmne Pouilley Les V.	0 €	0 €
					Report à nx ss contrôle Cmnes Franois Serre	-4 501 €	-2 937 €
					Report à nx ss contrôle SIVOS de la Lanterne	43 609 €	59 064 €
Cautions	160 €		160 €	160 €			
					Réserves	0 €	0 €
Autres titres	0 €		0 €	0 €	Résultat de l'exercice	1 769 €	-19 156 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	63 405 €	59 792 €	3 613 €	9 215 €	TOT. FONDS PROPRES	115 188 €	113 419 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
					Provisions pour risques et charges	0 €	0 €
					<u>DETTES</u>		
Clients et comptes rattachés	41 118 €	732 €	40 386 €	38 870 €	Dettes fournisseurs	46 964 €	57 018 €
Autres créances diverses	38 572 €	0 €	38 572 €	58 804 €	Autres dettes diverses	2 115 €	1 248 €
					Dettes fiscales et sociales	26 276 €	24 858 €
					Dettes financières	0 €	0 €
Disponibilité	108 428 €		108 428 €	89 152 €	Pdt constatés d'avance	3 328 €	0 €
Charges constatées d'avance	2 871 €		2 871 €	502 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	190 989 €	732 €	190 258 €	187 328 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	78 683 €	83 125 €
TOTAL DE L'ACTIF	254 394 €	60 524 €	193 871 €	196 544 €	TOTAL DU PASSIF	193 871 €	196 544 €

Familles Rurales Pouilley Les Vignes

Exercice clos le 31/12/2025

Durée : 12 mois

Résultat	1 769 €
Total du bilan	193 871 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Familles Rurales Pouilley les Vignes est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en deux parties :

- Des activités bénévoles pédiibus, marché de Noël
- Des services notamment l'accueil des loisirs enfants et ados.

Les moyens mis en œuvre :

- les activités de l'association sont financées en partie par les usagers pour les activités service
- par la contribution des communes et la CAF

L'accueil de loisirs et l'activité ados exercent leur activité dans des locaux mis à disposition par le SIVOS

Les activités sont assurées par des salariés, des personnes mises à disposition ainsi que par des intervenants extérieurs.

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un travail a été fait sur le secteur ados en début d'année 2025 pour augmenter la qualité de l'accueil des ados, et renforcer les liens avec les partenaires.

La mise en place d'un pass mercredi a permis d'avoir de la PSO et du bonus territoire.

Pour le secteur jeune, nous restions dans une continuité, avec toujours l'implication de la ludothèque.

Modification du plan comptable général

Rappel sur l'affectation du résultat 2024 :

Le résultat dégagé à la clôture de l'année 2024 a été affecté conformément à la décision de l'Assemblée générale de la façon suivante :

- Report à nouveau association	-	2 137,43 €
- Report à nouveau SIVOS de la Lanterne	-	15 454,82 €
- Report à nouveau Communes François Serre	-	1 563,77 €
Total Résultat 2024	-	19 156,02 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

RAS

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

D'une manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, hormis le gros mobilier qui est amorti sur 5 ans et les véhicules sur 7 ans.

La provision est calculée pour les salariés susceptibles de partir en retraite dans 10 ans et est divisée en proportion égale entre les années restants à travailler avant le départ à la retraite.

La prestation CAF PSO et la subvention bonus territoire sont comptabilisées désormais dans le poste « Produits de tiers financeurs » (Concours public)

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	- €	621,60 €	- €	621,60 €
Matériel de transport	45 517,00 €	- €	- €	45 517,00 €
Matériel de bureau et informatique	8 334,80 €	- €	- €	8 334,80 €
Mobilier	2 069,96 €	- €	- €	2 069,96 €
Matériel	5 383,35 €	- €	- €	5 383,35 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	62 623,11 €	621,60 €	- €	63 244,71 €

Amortissements des Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	- €	166,34 €	- €	166,34 €
Matériel de transport	39 465,96 €	4 517,71 €	- €	43 983,67 €
Matériel de bureau et informatique	8 334,80 €	- €	- €	8 334,80 €
Mobilier	2 069,96 €	- €	- €	2 069,96 €
Matériel	2 379,06 €	1 539,86 €	- €	3 918,92 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	53 567,78 €	6 223,91 €	- €	59 791,69 €

Etat des Créances				
CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Prêts	- €	- €	- €	- €
Cautions	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Sous Total	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Usagers	36 493,66 €	36 493,66 €	- €	- €
Etat et organismes publiques	35 841,73 €	35 841,73 €	- €	- €
Collectivités locales	- €	- €	- €	- €
Autres créances	7 355,00 €	7 355,00 €	- €	- €
Sous Total	79 690,39 €	79 690,39 €	- €	- €
Charges constatées d'avance	2 871,43 €	2 871,43 €		
Total créances	82 721,82 €	82 721,82 €	- €	- €

Charges Constatées d'Avance	2 871 €
DEFI Maintenance 04/25 a 03/26	139 €
DEFI Hébergement 11/25 a 10/26	64 €
Neige info-serveur 010425-310326	50 €
Neige info-serveur 010525-300426	43 €
GESE cotisation	20 €
Autofinancement	2 382 €
GEFC dropbox 11/25-10/26	173 €

Provisions Dépréciations				
Nature	Solde au 01/01/2025	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2025
Provision des comptes clients	967,87 €	109,88 €	345,85 €	731,90 €
Provision des partenaires	3 396,75 €	- €	3 396,75 €	- €
Provision prêts et participation avec droit de reprise	- €	- €	- €	- €
	4 364,62 €	109,88 €	3 742,60 €	731,90 €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

Etat des Dettes				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	Entre 2 et 5 ans	A plus de cinq ans
<u>Dettes financières</u>				
Etablissement de crédit	- €	- €	- €	- €
Sous total	- €	- €	- €	- €
<u>Autres Dettes</u>				
Fournisseurs	46 964,00 €	46 964,00 €	- €	- €
Autres dettes diverses	1 866,64 €	1 866,64 €	- €	- €
Dettes Usagers	248,65 €	248,65 €	- €	- €
Dettes Personnel	8 900,85 €	8 900,85 €	- €	- €
Dettes Associations et fédérations	- €	- €	- €	- €
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	17 335,99 €	17 335,99 €	- €	- €
Etat et autres collectivités publiques	39,00 €	39,00 €	- €	- €
Sous total	75 355,13 €	75 355,13 €	- €	- €
TOTAL	75 355,13 €	75 355,13 €	- €	- €
Produits constatés d'avance	3 327,50 €	3 327,50 €		
TOTAL GENERAL	78 682,63 €	78 682,63 €	- €	- €

Factures Non Parvenues	15 500 €
CAGB 09 a 1225	550 €
CAC 2025	3 840 €
FR BFC Sage ACS 2025 354 F	37 €
MAD locaux 2025	11 000 €
Cotisation ANCV	73 €

Honoraires des commissaires aux comptes		
	Agliance	Commissaires aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	3 840 €	- €
Honoraires afférents aux services autre que la certification des comptes	- €	- €
Total	3 840 €	

Répartition des produits liés à l'adhésion Familles Rurales

	Nb adh	Tarif Unit	Montant
Cotisations FD 25	180	18,90 €	3 402,00 €
Cotisation association locale	180	1,10 €	198,00 €
		20,00 €	3 600,00 €

7 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salarié	Personnel mis à disposition GEFC
Employés et cadres confondus	10,92	0,47
TOTAL	10,92	0,47

8 EMPRUNTS EN COURS

Néant

9 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision pour départ en retraite est constituée au titre des salariés susceptibles de partir au cours des dix prochaines années.
Pas de salarié entrant dans les critères au 31/12/25

10 PROJECTIONS 2026

Pour le secteur jeune, nous allons augmenter les liens avec différentes associations notamment en faisant venir un musée numérique.
Un travail sera fait sur les liens entre le secteur jeune et ados, ainsi que sur le contrôle des dépenses.
Pour le secteur ados, la convention avec le département se terminera en décembre 2026.
Le travail sera donc de stabiliser le secteur ados, et de le promouvoir auprès des futurs élus, dans l'objectif de renouveler les aides des partenaires pour 2027.
Pour finir, il y aura un échange avec l'association et les collectivités à propos de la formation d'un salarié au DEJEPS, avec potentiellement un commencement en janvier 2027.
Si tout est bon, un diagnostic de territoire sera effectué en 2026 par la salarié.

11 DETAIL DES SUBVENTIONS

Familles	298 936,20 €
CAF	117 155,23 €
MSA	- €
Communes	8 721,00 €
Syndicats Intercommunaux	126 500,00 €
Etat	14 000,00 €
	565 312,43 €

12 LE BENEVOLAT ET LE SOUTIEN DES FINANCEURS AVEC MISE A DISPOSITION DE LOCAUX MATERIEL ET PERSONNEL

Les bénévoles peuvent être amenés à participer au conseil d'administration ou aux assemblées générales des associations locales.

En 2025, nous avons recensé 140 heures effectuées par des bénévoles.
Ces heures représentent une valorisation économique de 2187,64€

Familles Rurales Pouilly les Vignes