



Audit et Conseil
Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

ASSOL

**3 Bis Rue du Docteur Foucault
92000 NANTERRE**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

ASSOL
3 Bis Rue du Docteur Foucault
92000 NANTERRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2025

Aux membres,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association ASSOL (l'Association) relatifs à l'exercice clos le 31/12/2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association ASSOL à la fin de cet exercice.

2. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points figurant :

- Dans la partie « METHODE GENERALE » en annexe des comptes annuels qui expose :
 - l'application et les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06.
- Dans la partie « Créances » en annexe des comptes annuels qui expose :
 - Suite à la vente du bâtiment 48 avenue Georges Clemenceau, un solde débiteur en notre faveur de 22 K€ restait à percevoir. L'association a engagé des démarches en vue du recouvrement de cette créance.
- Dans la partie « Provision pour risques et charges » en annexe des comptes annuels qui expose :
 - Fin 2024, l'association a trouvé un nouveau local situé au 3 rue du Docteur Foucault à Nanterre. Une provision pour restructuration d'un montant de 22 K€ a été constituée afin de couvrir les surcoûts liés à ce déménagement. Cette provision a été reprise sur l'exercice 2025 au fur et à mesure de la réalisation des dépenses correspondantes.

4. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les notes de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables retenues par votre association pour l'établissement des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.
- Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe, notamment en ce qui concerne le traitement des subventions et des fonds dédiés relatifs aux financements reçus en fin d'exercice et affectés à des projets réalisés en 2026..

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

5. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

6. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association ASSOL à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

7. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Une description détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes figure en annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à CORMEILLES en PARISIS,
le 10 avril 2026

Le Commissaire aux comptes
APOGEC, représenté par
Louis-Lucien MUDRY

APOGEC
Auditeur Co-actif
Expertise Comptable
Commissaire aux Comptes
9 avenue Camille Claudel
95240 Corneilles en Parisis
Tél : 01 34 05 41 53
SAS au capital de 10 000 €
Siren : 830 047 346 - APE : 6920Z

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan association ANC2022-06

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Frais d'établissement (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, licences, marques droits similaires	1 194	93	1 101		1 101
Immobilisations incorpor. en cours, avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	88 893	29 879	59 014	9 753	49 261
Immobilisations corpor. en cours, avances et acomptes	1 200		1 200		1 200
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	210		210	210	
Prêts					
Autres immobilisations financières	21 539		21 539	6 389	15 150
TOTAL (II)	113 036	29 971	83 065	16 353	66 712
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 968		1 968	377	1 591
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	137 514		137 514	102 599	34 915
Charges constatées d'avance	9 953		9 953	586	9 367
Valeurs mobilières de placement					
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Disponibilités	280 890		280 890	406 528	- 125 638
TOTAL (III)	430 325		430 325	510 091	- 79 766
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation Actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	543 361	29 971	513 390	526 443	- 13 053

Bilan association ANC2022-06(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
. Fonds propres statutaires	294 584	294 584	
. Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	35 417	23 024	12 393
Excédent ou déficit de l'exercice	-47 701	12 393	- 60 094
Situation nette (sous total)	282 301	330 001	- 47 700
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	282 301	330 001	- 47 700
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	42 397		42 397
TOTAL (II)	42 397		42 397
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	53 614	66 741	- 13 127
TOTAL (III)	53 614	66 741	- 13 127
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Instruments financiers à terme			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 553	13 385	14 168
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	107 526	73 815	33 711
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance		42 500	- 42 500
TOTAL (IV)	135 078	129 700	5 378
Ecart de conversion et différences d'évaluation Passif (V)			
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	513 390	526 443	- 13 053
ENGAGEMENTS REÇUS			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			

Compte de résultat association ANC2022-06

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	250	215	35	16,28
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	1 933	1 001	932	93,11
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	675 816	603 373	72 443	12,01
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels	4 154	4 092	62	1,52
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur amortiss., dépréciat. et provisions	22 333	21 550	783	3,63
Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3 905	3 720	185	4,97
Total des produits d'exploitation (I)	708 391	633 950	74 441	11,74
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	224 284	197 259	27 025	13,70
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	19 035	12 873	6 162	47,87
Salaires et traitements	343 081	289 787	53 294	18,39
Cotisations sociales	110 653	89 672	20 981	23,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 892	6 388	1 504	23,54
Dotations aux provisions	9 206	31 624	- 22 418	-70,89
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corporel. cédées	2 930		2 930	N/S
Reports en fonds dédiés	42 397		42 397	N/S
Autres charges	126	4	122	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	759 604	627 608	131 996	21,03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-51 212	6 342	- 57 554	-907,51
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 072	7 548	- 3 476	-46,05
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (III)	4 072	7 548	- 3 476	-46,05
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				

	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	4 072	7 548	- 3 476	-46,05
RÉSULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-47 141	13 890	- 61 031	-439,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS		162	- 162	-100
Total des produits exceptionnels (V)		162	- 162	-100
CHARGES EXCEPTIONNELLES		347	- 347	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)		347	- 347	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-185	185	-100
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	560	1 312	- 752	-57,32
Total des produits (I + III + IV)	712 463	641 660	70 803	11,03
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	760 164	629 267	130 897	20,80
EXCEDENT OU DEFICIT	-47 701	12 393	- 60 094	-484,90
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	548	708	- 160	-22,60
Prestations en nature				
Bénévolats	25 118	26 483	- 1 365	-5,15
Total	25 666	27 191	- 1 525	-5,61
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	548	708	- 160	-22,60
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations en nature	25 118	26 483	- 1 365	-5,15
Personnel bénévole				
Total	25 666	27 191	- 1 525	-5,61

Annexes Associations 2025

PREAMBULE

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

1. de défendre le droit et l'accès au travail ;
2. de promouvoir les intérêts des chômeurs auprès des Pouvoirs Publics et des organismes sociaux, de soutenir toute initiative prise en faveur des demandeurs d'emploi pour la reconnaissance de leurs droits en liaison avec toute autre association poursuivant tout ou partie des buts que s'est impartie l'association ou susceptible d'aider celle -ci à les atteindre ;
- 3- de rechercher, proposer et négocier des solutions sociales et économiques pour combattre le chômage et améliorer le soin moral et matériel des demandeurs d'emploi ;
- 4- de répondre concrètement aux cas de détresse, aux besoins immédiats de première nécessité (hébergement, nourriture, vêtement) ;

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixé différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le projet de notre entité pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 515 415 €.

Le résultat net comptable est un déficit de 47 700,63 €.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 2 mars 2026

L'association étant un organisme à but non lucratif, elle n'est pas soumise à l'impôt société.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

L'association a signé en 2024, un nouveau bail dans un autre local à Nanterre et a déménagé au 3 bis du docteur Foucault, 92000 NANTERRE

Cet évènement avait donné lieu à une provision pour restructuration de 22 K€ comptabilisée au 31.12.2024.

Des travaux ont été réalisés dans le bâtiment qui sont détaillés dans le paragraphe immobilisations.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 appliqué à compter du 1er janvier 2025.

L'application de l'ANC 2022-06 n'a pas eu d'impact sur l'exercice de la société.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 10 à 50 ans
Agencements, aménagements, installations	de 10 à 20 ans
Installations techniques	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 5 ans
Mobilier	de 03 à 10 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Il est d'usage que lorsque la créance est supérieure à 6 mois, une dépréciation de 50% est comptabilisée. Au-delà d'un an, la créance est dépréciée à 100%.

Suite à la vente du bâtiment 48 avenue Georges Clemenceau, un solde débiteur en notre faveur de 22 K€ restait à percevoir.

L'association a engagé des poursuites avec le syndic pour récupérer les sommes dues.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Fin 2024, l'association a trouvé un nouveau local situé au 3bis rue du Docteur Foucault à Nanterre, ainsi une provision pour restructuration à hauteur de 22 K€ a été constituée afin de couvrir les surcoûts liés à ce déménagement.

Cette provision a été consommée sur l'exercice 2025.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements Reclassements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0			0
Frais de recherche et de développement	0			0
Concessions, brevets et droits similaires	0	1 194		1 194
Donations temporaires d'usufruit	0			0
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Avances et acomptes sur incorporelles	0			0
Total	0	1 194	0	1 194
Immobilisations corporelles				
Terrains	0			0
Constructions	37 615		37 615	0
Installations techniques, matériel outillage industriels	19 826	32 765		52 591
Matériel Industriel	3 897			3 897
Matériel de bureau et informatique	17 989	2 207		20 196
Mobilier	11 006	1 202		12 208
Avances et acomptes	0			0
Total	90 333	36 174	37 615	88 893
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	0			0
Autres titres immobilisés	210			210
Prêts	0			0
Autres immobilisations financières	0			0
Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés	6 389	20 650	-5 500	21 539
Total	6 599	20 650	-5 500	21 749
Total général	96 933	58 018	32 115	111 836

Amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissement fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0			0
Frais de recherche et de développement	0			0
Donations temporaires d'usufruit	0			0
Concessions, brevets et droits similaires	0	93		93
Immobilisations incorporelles en cours	0			0
Avances et acomptes sur incorporelles	0			0
Total	0	93	0	93
Immobilisations corporelles				
Terrains	0			0
Constructions	37 615			0
Agencement	39 067	-13 086		25 981
Matériel et outillage	3 897			3 897
Avances et acomptes	0			0
Total	80 580	-13 086	0	29 879
Total général	80 580	-12 994	0	29 971

Les principaux mouvements de l'exercice sont liés aux aménagements du nouveau local au 3 bis rue Docteur Foucault.

Etat des créances et charges constatées d'avance

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Bien reçus par legs/donations destinés à être cédés			
Créances clients, usages et comptes rattachés	1 968	1 968	
Autres créances	9 534	9 534	
Charges constatés d'avance	9 953	9 953	
Total	21 455	21 455	

Etat des produits à recevoir

Désignation	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	2 025
SUBVENTIONS A RECEVOIR	127 980
Total	130 005

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droits de reprise	294 584				294 584
Fonds propres avec droits de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	23 024	12 393			35 417
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	12 393	-12 393	-47 701		-47 701
Situation nette	330 001	0	-47 701	0	282 301

Fonds dédiés

VARIATION DES FONDS DÉDIÉS ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	FONDS RECUS ANNÉE N	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE	
			Montant	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres organismes		42 397				42 397	
Ressources liées à la générosité du public							
Total	0	42 397	0	0	0	42 397	

Sur l'exercice, nous avons constaté en fonds dédiés des subventions qui seront utilisées pour les projets ci-dessous :

- Ségur pour tous,
- Egalité homme – femme
- Atelier psychologique et estime de soi

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires	44 408	9 206		53 614
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	22 333		-22 333	0
TOTAL (II)	66 741	9 206	-22 333	53 614
TOTAL GENERAL (I+II)	66 741	9 206	-22 333	53 614
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		9 206	-22 333	
- financières				

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligatoires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 553	27 553		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	109 551	109 551		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	137 104	137 104	0	0

Charges à payer par poste de bilan

Désignation	Montant
FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	23 449
DETTES PROVISIO. CONGES PAYES/RTT	24 326
PROVISION POUR PRIMES	0
PROV. C.S. SUR CONGES PAYES/RTT	8 393
PROVISION CS / PRIMES	0
Total	56 168

AUTRES INFORMATIONS**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non cadres	9	
TOTAL	12	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 5400 €.