

CENTRE SOCIAL LA MARELLE

PLACE DE LA RESISTANCE

04160 CHATEAU ARNOUX ST AUBAN

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	5 227	4 469	758	625	132	21.15
	Autres immobilisations corporelles	70 159	25 867	44 293	34 170	10 123	29.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL I	75 386	30 336	45 050	34 795	10 255	29.47
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	1 877		1 877	77 082	75 204	97.56
	Valeurs mobilières de placement	530		530	530		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	84 377		84 377	113 245	28 868	25.49
	Charges constatées d'avance (3)						
	TOTAL III	86 784		86 784	190 857	104 073	54.53
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	162 170	30 336	131 835	225 652	93 817	41.58

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	2 016		2 016			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	113 892		101 707		12 185	11.98
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	15 844		12 185		28 029	230.03
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	10 034		24 399		14 365	58.87
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	TOTAL I	110 099		140 307		30 209	21.53
	Comptes de liaison						
DETTES (1)	TOTAL II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	15 816		15 816			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	15 816		15 816			
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	4 720		39 635		34 915	88.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			28 693		28 693	100.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	1 200		1 200			
	TOTAL IV	5 920		69 528		63 608	91.49
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	131 835		225 652		93 817	41.58

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	16 322		130 309		113 988	87.47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 730		114 764		104 034	90.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	200		4 392		4 592	104.55
Collectes						
Cotisations	110		758		648	85.48
Autres produits	50				50	
TOTAL I	27 012		250 223		223 211	89.21
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	16 051		69 214		53 162	76.81
Impôts, taxes et versements assimilés	988		3 310		2 322	70.15
Salaires et traitements	23 266		125 476		102 210	81.46
Charges sociales	5 688		40 705		35 016	86.03
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 223		5 223		10 445	200.00
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions			826		826	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II	40 772		244 754		203 983	83.34
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	13 760		5 469		19 229	351.61
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés			2 312		2 312	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V			2 312		2 312	100.00
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)			2 312		2 312	100.00
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		13 760	7 781		21 541	276.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 100	1 200		100	8.33
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 184	3 184		6 368	200.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		2 084	4 384		6 468	147.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			20		20	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII			20		20	100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 084	4 404		6 488	147.32
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		24 928	256 919		231 991	90.30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		40 772	244 734		203 963	83.34
SOLDE INTERMEDIAIRE		15 844	12 185		28 029	230.03
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		15 844	12 185		28 029	230.03

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat			51 990		51 990	100.00
Prestations en nature			38 240		38 240	100.00
Dons en nature						
TOTAL			90 230		90 230	100.00
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services			38 240		38 240	100.00
Personnel bénévole			51 990		51 990	100.00
Prestations						
TOTAL			90 230		90 230	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		758		625		132		21.15
21510000 MATERIEL VIDEO SON		5 227		5 227				
28151000 AMORT MATERIEL AUDIO VIDEO		4 469		4 601		132		2.87
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		44 293		34 170		10 123		29.63
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		15 000		15 000				
21830000 MAT DE BUREAU		9 916		9 916				
21840000 MOBILIER		31 129		29 758		1 371		4.61
21840100 CAF MOBILIER LOCAUX		14 114		10 452		3 662		35.03
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		15 000		15 000				
28183000 AMORT MAT DE BUREAU		8 874		11 672		2 797		23.97
28184000 AMORT MOBILIER		1 992		4 285		2 293		53.51
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		45 050		34 795		10 255		29.47
AUTRES CREANCES		1 877		77 082		75 204		97.56
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		116		116				
46860000 DIVERS CH A PAYER		1 120				1 120		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				76 324		76 324		100.00
47110000 REVERSEMENT USS		642		642				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		530		530				
50800000 AUTRE VALEURS		530		530				
DISPONIBILITES		84 377		113 245		28 868		25.49
51200000 BANQUE		7 668		33 939		26 270		77.40
51220000 CRCA LIVRET A		76 500		78 791		2 291		2.91
51230000 CSL SOCIETAIRE		314		314				
53000000 CAISSE		105		201		307		152.37
TOTAL ACTIF CIRCULANT		86 784		190 857		104 073		54.53
TOTAL GENERAL		131 835		225 652		93 817		41.58

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		2 016		2 016		
10200000 FDS ASSO SS DROIT DE REPRISE		2 016		2 016		
REPORT A NOUVEAU		113 892		101 707	12 185	11.98
11000000 REPORT A NOUVEAUX		101 707		101 707		
12000000 Résultat		12 185		0	12 185	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		15 844		12 185	28 029	230.03
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		10 034		24 399	14 365	58.87
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT		5 101		5 101		
13110000 CAF INVEST MOBILIER LOCAUX		8 362		25 911	17 549	67.73
13900000 REPRISE SUBVENTION EUIP		3 429		6 612	3 184	48.15
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		110 099		140 307	30 209	21.53
PROVISIONS POUR CHARGES		15 816		15 816		
15210000 PROVISION PENSIONS OBLIGATIONS		15 816		15 816		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES		15 816		15 816		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		4 720		39 635	34 915	88.09
42820000 congés a payer				18 810	18 810	100.00
43100000 CAISSE URSSAF		2 446		11 442	8 996	78.62
43730000 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE		957		939	18	1.88
43732000 PREVOYANCE CHORUM		268		667	399	59.78
43750000 UNIFORMATION		754		1 760	1 006	57.17
43780000 ORGANISME DE MUTUELLE		0		0		
43820000 CHARGES S/CONGES A PAYER				5 123	5 123	100.00
43860000 AUTRES CH SOCIALES A PAYER				66	66	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		295		827	532	64.38
AUTRES DETTES				28 693	28 693	100.00
46860000 DIVERS CH A PAYER				28 693	28 693	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 200		1 200		
48700000 PRDT CONSTATES D'AVANCE		1 200		1 200		
TOTAL DETTES		5 920		69 528	63 608	91.49
TOTAL GENERAL		131 835		225 652	93 817	41.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	16	322	130	309	113 988	87.47
70610400 PRDT ACTIVITES ANIM GLOBALE			848		848	100.00
70610500 PRDT ACTIVITES ANIM FAMILLE	26		1 871		1 845	98.61
70610600 PRDT ACTIVITES JEUNES			494		494	100.00
70623000 PRESTATION CAF AGC	4	081	71 804		67 723	94.32
70623100 PRESTATION CAF ACF	1	234	25 053		23 819	95.07
70623200 PRESTATION CAF CLAS	10	946	26 739		15 793	59.06
70642000 PART USAGERS ACTIVITE GENERALE		35			35	
70840000 MISE A DISPO DU PERSONNEL			3 500		3 500	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10	730	114	764	104 034	90.65
74110100 ASP SERVICES CIVIQUES			817		817	100.00
74120000 FONJEP	3	554	7 107		3 553	49.99
74310000 CONSEIL DEPARTEMENTAL			41 500		41 500	100.00
74310100 CONSEIL DEPARTEMENTAL CLAS	4	000	4 000			
74310400 DEPT04 CFPPA	3	176	2 640		536	20.30
74420000 SUBV CCAS MAIRIE			28 000		28 000	100.00
74500100 CAF FONCTIONNEMENT			1 200		1 200	100.00
74500300 CAF REAAP DE PROXIMITE			1 000		1 000	100.00
74800300 CARSAT			17 000		17 000	100.00
74810000 SUBV.FONCTIONNEMENT MSA			11 500		11 500	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	200		4 392		4 592	104.55
78150000 REPRISE PROVSION RISQUES			4 300		4 300	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	200		92		292	316.31
COTISATIONS	110		758		648	85.48
75600000 COTISATIONS MEMBRES	110		758		648	85.48
AUTRES PRODUITS	50				50	
75800000 prdt divers gestion courantes	50				50	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	27	012	250	223	223 211	89.21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16	051	69	214	53 162	76.81
60410000 PRESTATION DE SERVICE			507		507	100.00
60610400 ACHATS ACTIVITES GLOBALES	5	013	11 789		6 776	57.47
60610500 ACHATS ACTIVITES FAMILLES		498	7 054		6 556	92.94
60610600 ACHATS ACTIVITES JEUNES		629	3 881		3 252	83.78
60610700 ACHATS ACTIVITES CLAS	5	628	19 785		14 157	71.55
60611300 ELECTRICITE LOGISTIQUE			1 830		1 830	100.00
60613000 ACHAT CARBURANT		218	881		662	75.19
60617300 EAU			112		112	100.00
60630300 FOURN EQUIPE LOGISTIQUE		566	4 106		3 539	86.20
60640300 FOURN ADMIN EQUIP LOGIST		69	1 080		1 011	93.64
61350000 LOCATION VEHICULE			52		52	100.00
61380000 LOCATIONS DIVERSES LOGIST			57		57	100.00
61500000 MAINTENANCE		462	721		259	35.94
61550300 ENTRETIEN MINIBUS		37	440		403	91.66
61683000 ASSURANCES	2	133	1 903		229	12.05
61684000 ASSURANCE VEHICULE		713	710		2	0.34
61800000 ABONNEMENT		449	403		46	11.50
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		19			19	
62260000 HONORAIRES	3	019	4 432		7 451	168.12
62360000 PUBLICITE INFO CATALOGUE IMPRI			391		391	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
62380000 DIVERS DONS			603		603	100.00
62511000 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNEL	647		1 411		764	54.13
62511400 FRAIS DEPLACEMENT A GLOBALE			41		41	100.00
62511500 FRAIS DEPLACEMENT FAMILLE			75		75	100.00
62511600 FRAIS DEPLACEMENT JEUNES			87		87	100.00
62511700 DEPLACEMENT CLAS			6		6	100.00
62512000 FRAIS DEPLACEMENT PILOT	92		576		484	84.10
62513000 FRAIS DEPLACEMENT LOGISTIQUE	49		206		157	76.22
62560000 FRAIS MISSIONS			783		783	100.00
62570400 FRAIS MISSION RECEPTION ASSOCI	204		317		112	35.48
62600000 FRAIS POSTAUX	3		13		10	78.92
62652000 TELEPHONE	1 029		2 679		1 650	61.59
62700000 FRAIS BANCAIRES	11		133		122	91.64
62810000 COTISATIONS	374		1 538		1 164	75.69
62860100 FRAIS DE FORMATION	227		612		385	62.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	988		3 310		2 322	70.15
63330000 PARTICIP FORMATION CONTINUE	988		2 923		1 935	66.19
63580000 AUTRES DROITS			387		387	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	23 266		125 476		102 210	81.46
64111000 SALAIRES	41 522		122 820		81 298	66.19
64120000 conges a payer	18 810		1 782		20 592	NS
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	555		875		320	36.60
CHARGES SOCIALES	5 688		40 705		35 016	86.03
64500000 CH S/COMGES PAYES	5 123		920		6 043	656.96
64511000 URSSAF	6 842		23 948		17 106	71.43
64520000 MUTUELLE	592		1 565		974	62.21
64530000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	2 159		6 373		4 214	66.12
64531000 PREVOYANCE PERSONNEL	658		1 949		1 291	66.25
64700000 AUTRES CH DE PERSONNEL			5 388		5 388	100.00
64751000 MEDECINE TRAVAIL	562		562			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 223		5 223		10 445	200.00
68112000 DOT AMORT	5 223		5 223		10 445	200.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			826		826	100.00
68150000 DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES			826		826	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	40 772		244 754		203 983	83.34
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 760		5 469		19 229	351.61
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			2 312		2 312	100.00
76810000 INTERETS			2 312		2 312	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			2 312		2 312	100.00
RESULTAT FINANCIER			2 312		2 312	100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 760		7 781		21 541	276.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77130000 LIBERALITES	1 100	1 200	100	8.33
	1 100	1 200	100	8.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 REPRISE SUBVENTION	3 184	3 184	6 368	200.00
	3 184	3 184	6 368	200.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 084	4 384	6 468	147.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67130000 DONS COURANTS		20	20	100.00
		20	20	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		20	20	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 084	4 404	6 488	147.32
TOTAL PRODUITS	24 928	256 919	231 991	90.30
TOTAL DES CHARGES	40 772	244 734	203 963	83.34
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 844	12 185	28 029	230.03
EXCEDENTS OU DEFICITS	15 844	12 185	28 029	230.03

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 131 834.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 27 011.53 Euros et dégageant un déficit de 15 843.86- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 227		
Matériel de transport	15 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 127		30 631
TOTAL	70 353		30 631
TOTAL GENERAL	70 353		30 631

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 227	5 227
Matériel de transport			15 000	15 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		25 598	55 159	55 159
TOTAL		25 598	75 386	75 386
TOTAL GENERAL		25 598	75 386	75 386

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 601		132	4 469
Matériel de transport	15 000			15 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 957		5 090	10 867
TOTAL	35 558		5 223	30 336
TOTAL GENERAL	35 558		5 223	30 336

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	15 816				15 816
TOTAL	15 816				15 816
TOTAL GENERAL	15 816				15 816

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	116	116	
Débiteurs divers	1 762	1 762	
TOTAL	1 877	1 877	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 425	4 425		
Autres impôts taxes et assimilés	295	295		
Produits constatés d'avance	1 200	1 200		
TOTAL	5 920	5 920		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 120
Total	1 120

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 200
Total	1 200

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires (locaux principalement) sont évalués sur la base des informations de l'année précédente transmises par les collectivités
le bénévolat est valorisé sur la base du nombre d'heures passé à 15 €/h.