

**ASSOCIATION Animation des QUArtiers, Ressources et Logistique
(A.QUA.RE.L)**

Association loi 1901
N° SIRET : 407 936 772 00042

3, rue de Bourgogne
95300 PONTOISE

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2025**

ASSOCIATION AQUAREL

3, rue de Bourgogne
95300 PONTOISE

A l'Assemblée Générale de l'Association,

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 Animation des QUArtiers, Ressources et Logistique (A.QUA.R.E.L) relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 à la fin de cet exercice.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

RESPONSABILITES 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 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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. 821-55 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.

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.

Fait à Levallois-Perret, le 18 mars 2026

AFIGEC PIERRELAYE
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Versailles et du Centre


Signé par Yannis Giraud
Le 18 mars 2026



doc_vxoB
tx_xZ7qLQ51nLL8

Yannis GIRAUD
Associé

Signé par Jean-Paul Fresquet
Le 18 mars 2026



doc_vxoB
tx_xZ7qLQ51nLL8

Jean-Paul FRESQUET
Responsable technique

BILAN

Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			31.12.2024
	Brut	Amort	Net	Total
FRAIS D'ETABLISSEMENT (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	278 775.40	202 724.94	76 050.46	81 719.01
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	278 775.40	202 724.94	76 050.46	81 719.01
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 115.11		25 115.11	27 134.11
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 111.00		1 111.00	1 079.00
PRETS	24 004.11		24 004.11	26 055.11
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (2)	303 890.51	202 724.94	101 165.57	108 853.12
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES D'EXPLOITATION	159 236.63		159 236.63	135 943.32
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	354.50		354.50	259.00
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	143 708.88		143 708.88	134 622.32
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 173.25		15 173.25	1 062.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME ET JETONS DETENUS				
DISPONIBILITES	381 087.50		381 087.50	288 738.43
TOTAL ACTIF CIRCULANT (3)	540 324.13		540 324.13	424 681.75
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (4)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (5)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (6)				
TOTAL GENERAL	844 214.64	202 724.94	641 489.70	533 534.87

BILAN

Passif	31/12/2025 Montant	31.12.2024 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	80 000.00	80 000.00
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	197 887.32	120 290.90
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	86 913.62	77 596.42
SITUATION NETTE (1)	364 800.94	277 887.32
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8 994.07	4 786.67
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	8 994.07	4 786.67
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	373 795.01	282 673.99
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	45 847.57	51 783.53
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)	45 847.57	51 783.53
PROVISIONS POUR RISQUES	41 516.86	3 883.61
PROVISIONS POUR CHARGES		45 578.69
TOTAL PROVISIONS (4)	41 516.86	49 462.30
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 122.09	16 439.24
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	122 495.84	120 259.99
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	5 000.00	17.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 712.33	12 898.82
TOTAL DETTES (5)	180 330.26	149 615.05
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	641 489.70	533 534.87

COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Toutes les écritures

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	3 103.67		5 492.00
VENTES DE BIENS			28.44
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	39 892.27		42 568.91
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		39 892.27	42 597.35
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	574 909.95		602 000.00
VERSEMENT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	4 779.49		265.00
DONS MANUELS	4 779.49		265.00
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	456 880.03		429 554.16
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		1 036 569.47	1 031 819.16
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV.	7 945.44		9 933.26
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES			
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	51 783.53		36 845.92
AUTRES PRODUITS	4.06		37.67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		1 139 298.44	1 126 725.36
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	253 392.37		207 916.41
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30 071.63		30 868.89
SALAIRES	513 373.77		552 574.92
COTISATIONS SOCIALES	199 504.81		196 583.96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	15 961.01		14 712.78
DOTATIONS AUX PROVISIONS			3 883.61
VALEURS COMPTABLES DES IMMO. INCORP. ET CORPORELLES CEDEES			
REPORTS EN FONDS DEDIES	45 847.57		51 783.53
AUTRES CHARGES	-8.88		533.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		1 058 142.28	1 058 857.62
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		81 156.16	67 867.74

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION	32.58		31.76
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 724.88		4 647.31
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES CEDEES			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRESO.			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		5 757.46	4 679.07
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES CEDEES			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP ET D'INSTRUMENTS DE TRESO.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)			
RESULTAT FINANCIER (3-4)		5 757.46	4 679.07
RESULTAT COURANT avant impôts (1-2+3-4)		86 913.62	72 546.81
PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)			11 885.97
CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)			6 836.36
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)			5 049.61

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		1 145 055.90	1 143 290.40
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		1 058 142.28	1 065 693.98
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		86 913.62	77 596.42
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE			
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS			
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE			
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			

Annexe Légale 2025

PRESENTATION :

Animation des Quartiers, Ressources et Logistique, ci-après dénommée AQUAREL à pour objet d'animer la vie quotidienne des habitants de la ville de Pontoise via ses centres socioculturels des quartiers des Louvrais et de Marcouville. L'animation y est principalement fondée sur une démarche familiale et intergénérationnelle.

I- Principes comptables et méthodes de base

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, résultant des règlements de l'Autorité des normes comptables n°2018-06 et n°2022-06.

Ils ont été arrêtés par le CA du 21 mars 2026.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect des principes généraux applicables en France, notamment :

- *prudence,*
- *continuité de l'exploitation,*
- *permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,*
- *indépendance des exercices.*
-

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : *elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.*
- Amortissement de l'actif immobilisé : *les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.*

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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : *l'entreprise n'a pas identifiée d'immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.*
- Immobilisations non décomposables : *bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.*
- Dettes : *La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.*

JF, YG

- 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 nette comptable, du fait du risque de non recouvrement de certaines créances.

L'application du règlement 2022-06 ANC impacte la présentation du résultat exceptionnel, notamment les régularisations de subventions qui ne seront plus comptabilisées dans le résultat exceptionnel.

Faits majeurs de l'exercice

Départs et arrivées :

- Anissa HATTAB, animatrice en alternance sur le centre de Marcouville a terminé son contrat le 30/06/2025
- Brayan VIDAL, alternant en Informatique a mis fin à son contrat le 31/08/2025.
- Imane CHESNEAU, animatrice en Alternance aux Louvrais a terminé son contrat le 31/12/2025.
- Catherine HASSAN, animatrice polyvalente aux Louvrais depuis janvier 2009 est partie à la retraite au 31/12/2025.

La ville a confirmé son soutien à l'association en maintenant la subvention municipale à 540 000 €.
Avec les économies réalisées ces deux dernières années, l'association a stabilisé ses finances.
Pour soutenir les équipes plusieurs recrutements sont prévus pour 2026 : un animateur socioculturel, plus spécialement pour le centre de Loisirs des Louvrais ainsi qu'un animateur polyvalent sur le centre de Marcouville.

II- Fonds Propres

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Réserves	80 000,00 €				80 000,00 €
Report à nouveau	120 290,90 €	77 596,42 €			197 887,32 €
Excédent ou déficit de l'exercice	77 596,42 €	- 77 596,42 €	86 913,62 €		86 913,62 €
Subventions d'investissement	4 786,67 €		5 167,35 €	959,95 €	8 994,07 €
Situation Nette	282 673,99 €		92 080,97 €	959,95 €	373 795,01 €

III- Immobilisations et amortissements

Tableau des mouvements des immobilisations

	Début Exercice	Acquisitions	Diminutions	Fin Exercice N
Immobilisations Corporelles				
Installations et aménagements	15 461,05 €	1095,99 €		16 557,04 €
Matériel de transport	116 676,38 €			116 676,38 €
Matériel informatique	34 411,53 €	1 755,99 €		36 167,52 €
Mobilier	68 159,05 €			68 159,05 €
Matériel d'activité	33 774,93 €	7 440,48 €		41 215,41 €
Total Général	268 482,94 €	10 292,46 €		278 775,40 €

Tableau des mouvements des amortissements

	Début Exercice	Dotations	Sorties de l'Actif	Fin Exercice N
Immobilisations Corporelles				
Matériel de transport	65 383,93 €	8 015,80 €		73 399,73 €
Installations et aménagements	3 323,30 €	1 793,46 €		5 116,76 €
Matériel informatique	24 217,98 €	2 556,53 €		26 774,51 €
Mobilier	68 141,97 €	17,08 €		68 159,05 €
Matériel d'activité	25 696,75 €	3 578,14 €		29 274,89 €
Total Général	186 763,93 €	15 961,01 €	- €	202 724,94 €

Durée et mode d'amortissement par type d'immobilisation :

Véhicules et piano de cuisine	10 ans	Linéaire
Ordinateurs et gros appareils	5 ans	Linéaire
Petits appareils électroniques et informatiques, mobiliers de bureau	3 ans	Linéaire

IV- Provisions

	Début Exercice	Dotations	Reprises	Fin Exercice N
Pour Risques et Charges	3 883,61 €		3 883,61 €	- €
Provision pour retraite	45 578,69 €		4 061,83 €	41 516,86 €
Total Général	49 462,30 €	- €	7 945,44 €	41 516,86 €

V- Comptes de régularisation

Charges Constatées d'Avance

	<u>N</u>	<u>N-1</u>
MAIF 2026	15 173,25 €	- €
GRENKE	- €	1 062,00 €
AMETIF	- €	1 728,00 €
LA GAZETTE	- €	- €
	15 173,25 €	2 790,00 €

Produits Constatés d'Avance

	<u>N</u>	<u>N-1</u>
AUTOFINANCEMENT LOUVRAIS	19 276,66 €	3 822,34 €
AUTOFINANCEMENT MARCOUVILLE	7 788,34 €	9 076,48 €
ADHESIONS 2025-2026	2 647,33 €	
	29 712,33 €	12 898,82 €

VI- Etat des créances et des dettes

	CREANCES		
	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
FOURNISSEURS - Avances et acomptes	2 230,52 €		
Mer de sable	87,90 €		
Parc St Paul	1 546,00 €		
Sequens	596,62 €		
PERSONNEL	3 411,00 €		
Titres Restaurant	3 411,00 €		
CLIENTS	354,50		
SUBVENTIONS A RECEVOIR	138 067,36 €		
CAF	117 493,53 €		
EMPLOI-ASP	- €		
APES	10 100,00 €		
CNAV	10 473,83 €		
TOTAL	144 063,38 €		

JF, YG

	DETTES		
	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
FOURNISSEURS			
Factures 2025	9 206,09 €		
Factures non Parvenues	13 916,00 €		
CLIENTS	- €		
TOTAL	23 122,09 €		

	DETTES FISCALES ET SOCIALES		
	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	N	N	N
Rémunération dues	9 137,74 €		
Dettes provisionnées pour congés payés	38 660,69 €		
Dettes provisionnées pour modulation horaire	4 946,74 €		
Charges de Personnel à payer			
COS	1 619,59 €		
URSSAF	21 629,77 €		
MALAKOF	16 149,09 €		
UNIFORMATION	4 272,95 €		
Provisions pour charges sur congés payés	18 440,69 €		
Provisions pour charges sur modulation horaire	2 447,46 €		
Taxe sur les salaires	4 576,53 €		
Prélèvement à la source	614,59 €		
TOTAL	122 495,84 €		

VII- Subventions Attribuées

	<u>N</u>	<u>N-1</u>
Subvention Commune	540 000,00 €	560 000,00 €
Total Subventions Commune	540 000,00 €	560 000,00 €
Subvention CAF - écarts sur subventions reçues		
Animation globale	165 292,16 €	161 687,80 €
Subventions CAF - ACF	55 300,20 €	45 934,00 €
Subventions CAF - ADS	5 000,00 €	4 500,00 €
Subventions CAF - CLAS	31 497,00 €	31 497,00 €
Subventions CAF - CLSH	32 416,93 €	33 303,46 €
Subventions CAF -Sortie familiale et autres	19 967,41 €	
Subvention CAF – Projets ados	40 049,90 €	33 575,00 €
Total Subventions CAF	349 523,60 €	310 497,26 €
Subventions Etat - CLAS	11 000,00 €	11 000,00 €
Subventions Etat - VVV	16 200,00 €	9 500,00 €
Subventions Etat - CUCS	5 250,00 €	20 000,00 €
Total Subventions Etat	32 450,00 €	40 500,00 €
Subventions Département - Fonctionnement	1 500,00 €	1 500,00 €
Total Subventions Département	1 500,00 €	1 500,00 €
Subvention FONJEP	28 428,00 €	28 428,00 €
Subvention Adulte - Relais	26 939,56 €	43 908,90 €
Subvention apprentissage	15 500,00 €	10 500,00 €
Subvention conseillé numérique	- €	- €
Total Subventions Emploi	70 867,56 €	82 836,90 €
Subvention CNAV - écarts sur subvention reçues		
Subvention CNAV	15 488,87 €	14 770,00 €
Total Subvention CNAV	15 488,87 €	14 770,00 €
Subvention - APES	21 000,00 €	21 450,00 €
TOTAL	1 030 830,03 €	1 031 554,16 €

VIII- Fonds dédiés

2025	LOUVRAIS							
SUBVENTIONS	2025	REPORTS 2024	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE 2025		TOTAL
			Montant global	participations/ remboursements		Montant global	Sans dépense au cours des deux derniers exercices	
CONFÉRENCE DES FINANCEURS/CNAV	15 488,87 €	10 819,09 €	20 264,14 €	4 187,23 €		6 043,82 €		6 043,82 €
CHANTIER - SALLE A NOTRE IMAGE		98,38 €			- 98,38 €	0,00 €		0,00 €
VIDEO CAF 23 + VIDEO VVV	4 000,00 €	- €	3 666,01 €			333,99 €		333,99 €
CAF SEJOUR + VVV- VERNEUIL	6 000,00 €	- €	2 235,63 €	1 609,00 €	- 1 609,00 €	3 764,37 €		3 764,37 €
CYCLOTOURIMSE/CYCLORANDO		1 267,41 €			- 1 267,41 €	- €		
CULTURE ET MUSICALITE		1 408,09 €	842,88 €			565,21 €		565,21 €
LA CLEF DES MOTS		815,58 €	650,00 €			165,58 €		165,58 €
LA MAISON DES RÉCITS		1 004,43 €	617,49 €			386,94 €		386,94 €
PRINTEMPS DES GENERATIONS	5 000,00 €		600,00 €			4 400,00 €		4 400,00 €
APES	8 000,00 €	2 910,66 €	8 697,93 €	1 233,00 €	- 1 233,00 €	2 212,73 €		2 212,73 €
CHANTIER - COMMUNIQUER		1 324,52 €	610,00 €			714,52 €		714,52 €
MAGIC CIRCUS		209,99 €	210,08 €			- €		
HARCELEMENT		1 400,00 €	1 306,97 €			- €		- €
SECURITE ROUTIERE	5 250,00 €	500,00 €	5 900,00 €		150,00 €	- €		
ARTS DE L'ÉTÉ	3 700,00 €	237,82 €	4 074,30 €	165,00 €		- €		
BULLES ET ARTS	1 000,00 €		985,26 €	30,00 €		- €		- €
CAF - JO		1 243,09 €	2 313,31 €		1 215,79 €	145,57 €		145,57 €
CAF - CLAS	18 666,00 €	9 696,58 €	25 128,91 €	3 115,80 €		3 233,67 €		3 233,67 €
CAF - LUDO + BABYGYM	8 950,00 €		6 505,69 €	1 542,00 €		3 986,31 €		3 986,31 €
Total Louvrais	76 054,87 €	32 935,64 €				25 952,71 €		25 952,71 €

2025			MARCOUVILLE					
SUBVENTIONS	2025	REPORTS 2024	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE 2025		TOTAL
							Sans dépense au cours des deux derniers exercice s	
			Montant global	participations/ remboursements		Montant global		
APES	13 000,00 €	230,93 €	12 630,00 €			600,93 €		600,93 €
CULTURE MUSICALE		2 500,00 €	2 469,99 €					
JEUNESSE DES QUARTIERS PONTOISIENS		1 765,03 €	1 291,84 €			473,19 €		473,19 €
ENSEMBLE		371,00 €	365,35 €					
FESTIMARCOU	3 000,00 €		1 239,16 €	128,00 €	- 128,00 €	1 760,84 €		1 760,84 €
CINE DE QUARTIER		2 000,00 €	1 898,66 €			101,34 €		101,34 €
PARENTALITE		2 000,00 €	1 015,00 €			985,00 €		985,00 €
SPORTS&BIEN ETRE AU FEMININ		397,92 €	378,48 €					
GRILL CHILL	1 000,00 €					1 000,00 €		1 000,00 €
LES QUARTIERS S'UNISSENT	1 500,00 €		700,00 €			800,00 €		800,00 €
CAF - CLAS	23 831,00 €	9 583,01 €	19 240,45 €			14 173,56 €		14 173,56 €
TOTAL MARCOUVILLE	42 331,00 €	18 847,89 €				19 894,86 €		19 894,86 €

IX- Valorisation des prestations gratuites

Valorisations fournies par la Ville en 2021

LOCAUX		VALEUR LOCATIVE	CHARGES	
			Énergie, eau	Ménage et travaux
Maison de quartier de Marcouville	150 000,00 €	12 777,00 €	60 000,00 €	
Ludothèque		477,00 €		
Maison de quartier des Louvrais		16 174,00 €		
Siège	2 890,00 €			
École L. Piette	20 000,00 €	6 000,00 €		
Ancienne Bibliothèque		150,00 €		
Salle caméléon > Valorisation sur 52 dates		14 382,00 €		
TOTAL			282 000,00 €	

X- Rémunération des dirigeants

Les fonctions au sein du Conseil d'Administration ou du bureau sont gratuites ou bénévoles.

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés n'est pas communiqué pour des raisons de confidentialité.

XI- Effectif Moyen

	<i>Effectif 2025</i>
<i>Cadres</i>	<i>2</i>
<i>Employés</i>	<i>13</i>
<i>Total</i>	<i>15</i>

XII- Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de Résultat de l'exercice est de 8 034 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8 034 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 : 0 euro.