



ASS MJC MOSAIQUE SERVICE CSCS

17 RUE ANTOINE DE ST EXUPERY

16000 ANGOULEME

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



COGEP GOND PONTouvre

142 ROUTE DE VARS
16160 Gond-Pontouvre

05 45 67 31 31

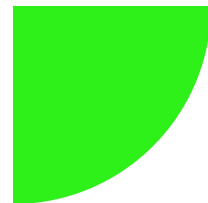
Sommaire

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

----- Etats de synthèse -----	1
Bilan Actif technique	2
Bilan Passif technique	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat	5
----- Etats détaillés -----	6
Détail de l'Actif technique	7
Détail du Passif technique	9
Détail du compte de résultat	11
----- Annexe -----	15
Immobilisations	16
Amortissements	17
Provisions	18
Créances et dettes	19
Tableau de suivi des fonds associatifs	20
Tableau de suivi des fonds dédiés	21

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



ETATS DE SYNTHESE



COGEP.

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	24 274	24 274		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	45 381	43 272	2 109	5 819
	Autres immobilisations corporelles	110 818	101 516	9 302	19 148
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	23		23	23
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	180 496	169 062	11 434	24 989
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				7 888
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 734		79 734	137 954
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	235 205		235 205	205 308
	Charges constatées d'avance	7 526		7 526	10 448
COMPTES DE RÉGULARISATION	Valeurs mobilières de placement				100 000
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	237 760		237 760	55 115
	TOTAL (III)	560 225		560 225	516 713
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	740 722	169 062	571 659	541 701

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	225 575	225 575
	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	2 793	2 793
	Autres		
	Report à nouveau	(368 208)	48 826
	Excédent ou déficit de l'exercice	41 195	(417 035)
	Total des fonds propres (situation nette)	(98 645)	(139 840)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	4 358	5 467
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	4 358	5 467
	Total des fonds propres	(94 288)	(134 374)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	34 550	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés des fondations abritées		
	Total des fonds reportés et dédiés	34 550	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	166 345	163 114
	Total des provisions	166 345	163 114
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 326	86 691
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	165 433	209 228
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	258 354	201 517
	Produits constatés d'avance (1)	1 939	15 525
	Total des dettes	465 052	512 961
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	571 659	541 701
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	41 195,33	(417 034,70)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	465 052	512 961
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat ^{1/2}

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 966	3 827
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	611 770	618 931
	dont parrainages	6 766	11 394
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	939 861	950 294
	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	163 114	515 511
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	115	
Total des produits d'exploitation		1 717 826	2 088 563
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	279 669	637 572
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	88 761	96 802
	Salaires	812 573	1 277 621
	Cotisations sociales	220 871	307 772
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 555	17 949
	Dotation aux provisions	166 345	163 114
	Reports en fonds dédiés	34 550	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	61 693	14 914
Total des charges d'exploitation		1 678 016	2 515 744
RESULTAT D'EXPLOITATION		39 810	(427 181)

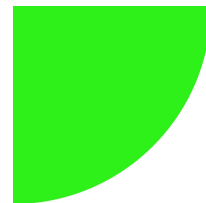
Compte de Résultat ^{2/2}

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		39 810	(427 181)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 385	2 277
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des immobilisations financières cédées		
Total des produits financiers		1 385	2 277
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		21
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			21
RESULTAT FINANCIER		1 385	2 256
RESULTAT COURANT avant impôts		41 195	(424 925)
Produits exceptionnels			7 965
Charges exceptionnelles			75
RESULTAT EXCEPTIONNEL			7 890
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 719 212	2 098 805
TOTAL DES CHARGES		1 678 016	2 515 840
EXCEDENT ou DEFICIT		41 195	(417 035)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		147 343	122 422
Prestations en nature		32 940	32 940
Bénévolat			
TOTAL		180 283	155 362
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		139 951	122 422
Prestations		7 392	
Personnel bénévole		32 940	32 940
TOTAL		180 283	155 362

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



ETATS DETAILLES



COGEP.

Détail de l'Actif technique

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	11 433,94	2,00	24 988,90	4,61	(13 554,96)	-54,24
Concessions brevets et droits similaires						
20530001 LOGICIELS	24 274,34	4,25	24 274,34	4,48		
28050001 AMORT CONCESS° DROITS SIMILAIRES, B	(10 282,75)	-1,80	(10 282,75)	-1,90		
28053001 AMORTISSEMENT LOGICIELS	(13 991,59)	-2,45	(13 991,59)	-2,58		
Installations techniques, matériel et outillage	2 108,83	0,37	5 818,50	1,07	(3 709,67)	-63,76
21540001 MATERIEL INDUSTRIEL	7 084,94	1,24	7 084,94	1,31		
21560001 MATERIEL D'ACTIVITE	38 051,90	6,66	38 051,90	7,02		
21560011 MATERIEL D'ACTIVITE MDH	244,14	0,04	244,14	0,05		
28154001 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(6 826,18)	-1,19	(6 826,18)	-1,26		
28156001 AMORTISSEMENT MATERIEL D'ACTI	(36 335,70)	-6,36	(32 674,86)	-6,03	(3 660,84)	-11,20
28156011 AMORT MATERIEL D'ACTIVITE MDH	(110,27)	-0,02	(61,44)	-0,01	(48,83)	-79,48
Autres immobilisations corporelles	9 302,24	1,63	19 147,53	3,53	(9 845,29)	-51,42
21810001 INST.GALES AGENCT AMENAGT.DIV.	1 959,34	0,34	1 959,34	0,36		
21820001 MATERIEL DE TRANSPORT	39 000,00	6,82	39 000,00	7,20		
21830001 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	42 768,07	7,48	42 768,07	7,90		
21830011 MAT. BUREAU ET INFORM. MDH	1 722,60	0,30	1 722,60	0,32		
21840001 MOBILIER	8 819,11	1,54	8 819,11	1,63		
21841001 MOBILIERS DIVERS	10 165,71	1,78	10 165,71	1,88		
21841011 MOBILIER MDH	785,00	0,14	785,00	0,14		
21842001 MOBILIER DE BUREAU	5 598,20	0,98	5 598,20	1,03		
28181001 AMORTISSEMENT INSTALLAT° GENERAL	(1 577,28)	-0,28	(1 185,41)	-0,22	(391,87)	-33,06
28182001 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPO	(36 281,25)	-6,35	(32 531,25)	-6,01	(3 750,00)	-11,53
28183001 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU &	(37 018,77)	-6,48	(32 536,23)	-6,01	(4 482,54)	-13,78
28183011 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	(1 639,66)	-0,29	(1 065,46)	-0,20	(574,20)	-53,89
28184001 AMORT MOBILIER	(1 680,73)	-0,29	(1 417,27)	-0,26	(263,46)	-18,59
28184101 AMORTISSEMENT MOBILIER DIVERS	(11 596,01)	-2,03	(11 596,01)	-2,14		
28184111 AMTS MAT. DE BUREAU ET INFORMA	(785,00)	-0,14	(785,00)	-0,14		
28184201 AMORTISSEMENT MOBILIER DE BUR	(10 937,09)	-1,91	(10 553,87)	-1,95	(383,22)	-3,63
Autres titres immobilisés	22,87		22,87			
27200001 PARTS SOCIALES	22,87		22,87			
TOTAL IV - Actif Circulant NET	560 225,49	98,00	516 712,58	95,39	43 512,91	8,42
Avances & acomptes versés sur commandes			7 888,32	1,46	(7 888,32)	-100,0
16550001 CAUTIONNEMENTS			7 888,32	1,46	(7 888,32)	-100,0
Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 734,49	13,95	137 953,89	25,47	(58 219,40)	-42,20
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	79 734,49	13,95	137 868,89	25,45	(58 134,40)	-42,17
41610001 CHEQUES IMPAYES			85,00	0,02	(85,00)	-100,0
Autres créances	235 204,79	41,14	205 307,80	37,90	29 896,99	14,56
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	875,10	0,15	1 589,38	0,29	(714,28)	-44,94
42520001 ACOMPTES AU PERSONNEL MJC	1 894,39	0,33	3 404,39	0,63	(1 510,00)	-44,35
42700001 OPPOSITIONS SUR SALAIRES	375,00	0,07	271,35	0,05	103,65	38,20
42860201 REMBOURSEMENT DEPLACEMENT			1 749,62	0,32	(1 749,62)	-100,0
44170001 SUBVENTION D'EXPLOITATION A RE	180 556,39	31,58	168 783,54	31,16	11 772,85	6,98
46710001 VILLE	480,00	0,08			480,00	
46733001 CONSEIL DEPARTEMENTAL	2 247,00	0,39	5 248,00	0,97	(3 001,00)	-57,18
46734001 COMITE ACTION SOCIAL			4 651,88	0,86	(4 651,88)	-100,0
46870001 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	48 776,91	8,53	19 609,64	3,62	29 167,27	148,74
Charges constatées d'avance	7 525,86	1,32	10 447,99	1,93	(2 922,13)	-27,97

Détail de l'Actif technique

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
48600001	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 525,86	1,32	10 447,99	1,93	(2 922,13)	-27,97
Valeurs mobilières de placement				100 000,00	18,46	(100 000,00)	-100,0
50813001	VMP DU CREDIT MUTUEL			100 000,00	18,46	(100 000,00)	-100,0
Disponibilités		237 760,35	41,59	55 114,58	10,17	182 645,77	331,39
51120001	CHEQUES A ENCAISSER	401,40	0,07	1 530,00	0,28	(1 128,60)	-73,76
51121001	CHEQUES VACANCES A ENCAISSER	200,00	0,03	1 445,00	0,27	(1 245,00)	-86,16
51122001	CHEQUES CESU A ENCAISSER	260,00	0,05	2 340,00	0,43	(2 080,00)	-88,89
51130001	CB A L'ENCAISSEMENT	485,00	0,08	5 127,85	0,95	(4 642,85)	-90,54
51210001	BANQUE CREDIT MUTUEL	123 020,45	21,52	11 461,37	2,12	111 559,08	973,35
51211001	CMSO TRESO VIV	102 691,02	17,96	1 980,68	0,37	100 710,34	N/S
51870000	INTERETS COURUS			2 124,57	0,39	(2 124,57)	-100,0
53100001	CAISSE	10 179,90	1,78	19 323,76	3,57	(9 143,86)	-47,32
46702001	REGIE RESPONSABLE MDH	50,00	0,01			50,00	
46703001	REGIE RESPONSABLE RH	472,58	0,08			472,58	
54000001	REGIE AUTRE			169,47	0,03	(169,47)	-100,0
54013001	REGIE PROXI PM & CLAS			4 342,00	0,80	(4 342,00)	-100,0
54019001	REGIE AMELIE L. PERISCOLAIRE			457,92	0,08	(457,92)	-100,0
54020001	REGIE ACTIONS CULTURELLES			447,52	0,08	(447,52)	-100,0
54040001	REGIE RESSOURCES HUMAINES			3 851,98	0,71	(3 851,98)	-100,0
54050001	REGIE MYRIAM B			512,46	0,09	(512,46)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF		571 659,43	100,00	541 701,48	100,00	29 957,95	5,53

Détail du Passif technique

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	(94 287,57)	-16,49	(134 373,57)	-24,81	40 086,00	29,83
Total des fonds propres (situation nette)	(98 645,09)	-17,26	(139 840,42)	-25,82	41 195,33	29,46
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	225 575,08	39,46	225 575,08	41,64		
10260001 SUBVENT° D'INVEST AFFECTEES A	70 144,66	12,27	70 144,66	12,95		
10240001 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	155 430,42	27,19	155 430,42	28,69		
Réserves pour projet de l'entité	2 792,82	0,49	2 792,82	0,52		
10680001 RESERVES DE TRESORERIE	2 792,82	0,49	2 792,82	0,52		
Report à nouveau	(368 208,32)	-64,41	48 826,38	9,01	(417 034,70)	-854,1
11000001 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)			48 826,38	9,01	(48 826,38)	-100,0
11900001 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(368 208,32)	-64,41			(368 208,32)	
Excédent ou déficit de l'exercice	41 195,33	7,21	(417 034,70)	-76,99	458 230,03	109,88
Total des autres fonds propres	4 357,52	0,76	5 466,85	1,01	(1 109,33)	-20,29
Subventions d'investissement	4 357,52	0,76	5 466,85	1,01	(1 109,33)	-20,29
13110001 ETAT	13 834,94	2,42	13 834,94	2,55		
13910001 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	(9 477,42)	-1,66	(8 368,09)	-1,54	(1 109,33)	-13,26
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	34 550,00	6,04			34 550,00	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	34 550,00	6,04			34 550,00	
19410001 FONDS DEDIES	34 550,00	6,04			34 550,00	
TOTAL III - Total des Provisions	166 344,52	29,10	163 114,25	30,11	3 230,27	1,98
Provisions pour charges	166 344,52	29,10	163 114,25	30,11	3 230,27	1,98
15210001 PROVISION POUR RETRAITE	166 344,52	29,10			166 344,52	
15300001 PROVISIONS POUR PENSIONS			163 114,25	30,11	(163 114,25)	-100,0
TOTAL IV - Total des dettes	465 052,48	81,35	512 960,80	94,69	(47 908,32)	-9,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 326,26	6,88	86 690,79	16,00	(47 364,53)	-54,64
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	32 101,43	5,62	43 019,74	7,94	(10 918,31)	-25,38
40810001 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	7 224,83	1,26	43 671,05	8,06	(36 446,22)	-83,46
Dettes fiscales et sociales	165 432,98	28,94	209 228,44	38,62	(43 795,46)	-20,93
42100001 REMUNERATIONS MJC	1 258,36	0,22	1 142,06	0,21	116,30	10,18
42820001 DETTES PROVIS. CONGES A PAYER	50 998,69	8,92	65 143,97	12,03	(14 145,28)	-21,71
42821001 DETTES PROVIS. COMPTE EPARGNE	19 912,55	3,48	16 664,00	3,08	3 248,55	19,49
42860201 REMBOURSEMENT DEPLACEMENT	100,02	0,02			100,02	
43100001 URSSAF, POLE EMPLOI MJC	28 429,12	4,97	40 532,00	7,48	(12 102,88)	-29,86
43100181 SECURITE SOCIALE PRESTAT° A RECEVO	66,82	0,01			66,82	
43722001 MUTEX REMBOURSEMENT	543,18	0,10			543,18	
43730011 PREVOYANCE MJC MUTUELLE 403 MU	3 640,48	0,64	5 193,03	0,96	(1 552,55)	-29,90
43730021 CAISSE RETRAITE MJC NOVALIS TA	7 750,57	1,36	11 124,83	2,05	(3 374,26)	-30,33
43732001 OCIANE MUTUELLE	1 759,12	0,31	275,54	0,05	1 483,58	538,43
43790001 OEUVRE SOCIALES MJC	11 775,28	2,06	14 860,67	2,74	(3 085,39)	-20,76
43820001 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	17 849,54	3,12	22 800,39	4,21	(4 950,85)	-21,71
43821001 CHARGES SOC.SUR COMPTES EPARGN	6 969,39	1,22	5 832,40	1,08	1 136,99	19,49
43860001 FORMATION MJC	8 949,86	1,57	11 874,00	2,19	(2 924,14)	-24,63
44210001 PRELEVEMENT A LA SOURCE MJC	403,00	0,07	574,00	0,11	(171,00)	-29,79

Détail du Passif technique

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
44710001	TAXE SUR LES SALAIRES MJC	5 027,00	0,88	6 558,00	1,21	(1 531,00)	-23,35
44870001	PRODUITS A RECEVOIR			6 653,55	1,23	(6 653,55)	-100,0
Autres dettes		258 354,34	45,19	201 516,62	37,20	56 837,72	28,20
18110001	COMPTES DE LIAISON CHRS-FIL	86 171,52	15,07	53 217,40	9,82	32 954,12	61,92
18120001	COMPTES DE LIAISON CADA-SAS	79 694,22	13,94	63 270,46	11,68	16 423,76	25,96
18130001	COMPTES DE LIAISON SASH-AILES	89 623,54	15,68	75 138,09	13,87	14 485,45	19,28
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	189,40	0,03	8 140,67	1,50	(7 951,27)	-97,67
46700001	AUTRES COMPTES DEB. OU CRED.	550,00	0,10	550,00	0,10		
46701001	REGIE RESPONSABLE CSCS	7,96				7,96	
46731001	TICKETS SPORTS	57,70	0,01			57,70	
47300001	PARTICIPATIONS CHEQUES VACANCES	2 060,00	0,36	1 200,00	0,22	860,00	71,67
Produits constatés d'avance		1 938,90	0,34	15 524,95	2,87	(13 586,05)	-87,51
48700001	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 938,90	0,34	15 524,95	2,87	(13 586,05)	-87,51
Total du passif		571 659,43	100,00	541 701,48	100,00	29 957,95	5,53

Détail du compte de résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 717 826,27	100,00	2 088 563,02	100,00	(370 736,75)	-17,75
Prestations de services	611 770,16	35,61	618 930,59	29,63	(7 160,43)	-1,16
70610001 FACTURES ALSH (LOGICIEL NOE)	64 909,55	3,78	74 741,02	3,58	(9 831,47)	-13,15
70611001 PARTICIPATION ALSH ADO	644,00	0,04	1 180,00	0,06	(536,00)	-45,42
70612001 PARTICIPATION ACCUEIL JEUNES	105,00	0,01	1 105,00	0,05	(1 000,00)	-90,50
70614001 PARTICIPATION ACT° SOC, SOL, F	100,00	0,01	10 618,00	0,51	(10 518,00)	-99,06
70615001 SEJOURS ALSH PRIMAIRE			345,00	0,02	(345,00)	-100,0
70616001 PARTICIPATION USAGERS DIVERSES	6,00				6,00	
70617001 PARTICIPATION PAUSE MERIDIENNE			140,00	0,01	(140,00)	-100,0
70620001 PS CAF REAAP	7 500,00	0,44			7 500,00	
70621001 PS CAF ANIMATION GLOBALE	165 292,36	9,62	161 528,74	7,73	3 763,62	2,33
70622001 PS ALSH MULTISITES EXTRA ET PE	89 384,57	5,20	100 795,97	4,83	(11 411,40)	-11,32
70623001 PS ALSH ADO (11/17)	16 969,70	0,99	31 589,20	1,51	(14 619,50)	-46,28
70623101 ATL SEJOURS VACANCES CENTRE DE	10 080,00	0,59	4 662,00	0,22	5 418,00	116,22
70624001 PS ACCUEIL DE JEUNES + 14 ANS			6 697,00	0,32	(6 697,00)	-100,0
70625001 PS CLAS	18 136,56	1,06	10 879,09	0,52	7 257,47	66,71
70626001 PS ACTION FAMILLE	37 112,61	2,16	54 040,92	2,59	(16 928,31)	-31,32
70626101 CAF - BONUS TERRITOIRE LUDO	11 401,30	0,66			11 401,30	
70631001 AIDE AU SPORT ET A LA CULTURE	2 080,00	0,12	640,00	0,03	1 440,00	225,00
70633001 CONSEIL GENERAL	2 247,00	0,13	5 335,00	0,26	(3 088,00)	-57,88
70634001 COMITE D'ACTION SOCIALE	2 438,65	0,14	5 136,88	0,25	(2 698,23)	-52,53
70636001 PARTI M.S.A			282,31	0,01	(282,31)	-100,0
70840001 MISE A DISPO.DU PERSONN.FACTUR	155 909,76	9,08	120 582,58	5,77	35 327,18	29,30
70851001 PHOTOCOPIES	292,10	0,02	203,00	0,01	89,10	43,89
70852001 RECETTES MACHINE A CAFE			11,41		(11,41)	-100,0
70853001 REFACTORATIONS DIVERSES	23 000,00	1,34	23 000,00	1,10		
70880001 AUT.PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	1 500,00	0,09	3 684,47	0,18	(2 184,47)	-59,29
70881001 ENCART PUBLICITAIRE DE LA PLAQ	1 750,00	0,10			1 750,00	
70883001 REFACTORATION PRET DE JEUX LUD	190,00	0,01	163,00	0,01	27,00	16,56
70886001 PARTICIPATION ARTS ET SPORTS			750,00	0,04	(750,00)	-100,0
70887001 LICENCE JUDO	721,00	0,04	820,00	0,04	(99,00)	-12,07
Subventions d'exploitation	939 860,99	54,71	950 294,00	45,50	(10 433,01)	-1,10
74100001 SUBV. AIDE CAF	61 928,40	3,61	1 500,00	0,07	60 428,40	N/S
74101001 ETAT - CONTRAT DE VILLE	17 400,00	1,01	51 400,00	2,46	(34 000,00)	-66,15
74101011 ETAT - QUARTIERS D'ETE	10 000,00	0,58			10 000,00	
74101101 ETAT- COLO APPRENANTE	12 000,00	0,70	14 400,00	0,69	(2 400,00)	-16,67
74101401 ETAT - CITE EDUCATIVE	22 500,00	1,31			22 500,00	
74101501 ETAT FRANCE SERVICE	45 000,00	2,62			45 000,00	
74110201 FRANCE SERVICES			40 000,00	1,92	(40 000,00)	-100,0
74120001 DEPARTEMENT - FONCTIONNEMENT	35 500,00	2,07			35 500,00	
74121001 DEPARTEMENT - CONSEILLER NUMER	10 000,00	0,58			10 000,00	
74130001 GRAND ANGOULEME - POLITIQUE VI	1 500,00	0,09			1 500,00	
74140001 VILLE - FONCTIONNEMENT CSCS	372 250,00	21,67			372 250,00	
74142001 VILLE - BONUS TERRITOIRE	251 774,00	14,66			251 774,00	
74143001 VILLE - CLAS	25 455,00	1,48			25 455,00	
74144001 VILLE - CITE EDUCATIVE	4 000,00	0,23			4 000,00	
74145001 VILLE - POLITIQUE VILLE	8 250,00	0,48			8 250,00	
74145101 VILLE - QUARTIER D'ETE	6 500,00	0,38			6 500,00	
74145201 VILLE - PROJETS	16 000,00	0,93			16 000,00	
74146001 VILLE - AUTRES SUBVENTIONS	35 760,57	2,08			35 760,57	
74150001 SUBVENTIONS AUTRES	2 933,69	0,17			2 933,69	
74310001 SUBVENTION CONSEIL GENERAL RSA			35 500,00	1,70	(35 500,00)	-100,0
74311001 SUBVENTION CONSEILLE NUMERIQUE			50 000,00	2,39	(50 000,00)	-100,0
74315001 SUBVENT° GRAND ANGOULEME			3 000,00	0,14	(3 000,00)	-100,0
74331001 SUBVENTION ACSE CLAS			4 500,00	0,22	(4 500,00)	-100,0
74400001 VILLE - CONTRAT DE VILLE			21 000,00	1,01	(21 000,00)	-100,0
74411001 SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT C			372 250,00	17,82	(372 250,00)	-100,0
74411101 SUBVENTION CEJ/PEL			273 965,00	13,12	(273 965,00)	-100,0
74411111 SUBV VILLE CEJ COORDINATION			7 000,00	0,34	(7 000,00)	-100,0
74430001 SUBVENTION COMMUNE CLAS			29 008,00	1,39	(29 008,00)	-100,0

Détail du compte de résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
74440001	SUB COMMUNES AUTRES			6 400,00	0,31	(6 400,00)	-100,0
74500001	SUBV.FONCTIONNEMENT - CAF			17 655,00	0,85	(17 655,00)	-100,0
74521001	SUBVENTION REAAP			11 000,00	0,53	(11 000,00)	-100,0
74700001	QUOTE-PART SUBVENTION VIREE AU RE	1 109,33	0,06			1 109,33	
74800001	SUBV.FONCTIONNEMENT - AUTRES			11 716,00	0,56	(11 716,00)	-100,0
Cotisations		2 966,00	0,17	3 827,00	0,18	(861,00)	-22,50
75600001	ADHESION CSCS MJC	2 966,00	0,17	3 827,00	0,18	(861,00)	-22,50
Autres produits de gestion courante		114,87	0,01			114,87	
75800001	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	114,87	0,01			114,87	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		163 114,25	9,50	515 511,43	24,68	(352 397,18)	-68,36
78150001	REPR.S/PROV.RISQUES&CH.EXPLOIT	163 114,25	9,50	131 770,45	6,31	31 343,80	23,79
79100001	TRANSFERTS DE CHARGES			16 721,12	0,80	(16 721,12)	-100,0
79101001	TRANSFERT DE CHARGES SALAIRES			3 204,38	0,15	(3 204,38)	-100,0
79110001	ETAT - CNASEA CUI CAE			88 225,22	4,22	(88 225,22)	-100,0
79111001	ETAT - ADULTE RELAIS			199 142,46	9,53	(199 142,46)	-100,0
79111101	ETAT - AIDES APPRENTISSAGE			12 166,70	0,58	(12 166,70)	-100,0
79120001	POSTE FONJEP			12 395,00	0,59	(12 395,00)	-100,0
79130001	REMBOURSEMENT UNIFORMATION			51 886,10	2,48	(51 886,10)	-100,0
Total des charges d'exploitation		1 643 466,23	95,67	2 515 744,03	120,45	(872 277,80)	-34,67
Autres achats et charges externes		279 668,53	16,28	637 571,92	30,53	(357 903,39)	-56,14
60400001	ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	39 147,69	2,28	135 404,87	6,48	(96 257,18)	-71,09
60610001	FLUIDES	4 902,43	0,29	13 365,43	0,64	(8 463,00)	-63,32
60612301	ELECTRICITE	819,79	0,05	813,64	0,04	6,15	0,76
60613001	CARBURANT	2 986,93	0,17	14 581,91	0,70	(11 594,98)	-79,52
60625001	FOURNITURES ACTIVITES ET A TELI	2 265,03	0,13	19 738,16	0,95	(17 473,13)	-88,52
60626001	ALIMENTATION	7 403,87	0,43	56 943,25	2,73	(49 539,38)	-87,00
60626101	REPAS & GOUTERS ALSH	21 948,12	1,28	29 440,19	1,41	(7 492,07)	-25,45
60630001	FOURN.ENTRET./PT EQUIPEMENT	2 921,36	0,17	12 208,72	0,58	(9 287,36)	-76,07
60640001	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 074,16	0,12	6 240,54	0,30	(4 166,38)	-66,76
60650001	LINGE ET VETEMENTS DE TRAVAIL			189,52	0,01	(189,52)	-100,0
60683001	PHARMACIE	124,93	0,01	151,49	0,01	(26,56)	-17,53
61100001	SOUS-TRAITANCE GENERALE			177,05	0,01	(177,05)	-100,0
61110001	SURVEILLANCE- GARDIENNAGE	1 580,08	0,09	1 495,55	0,07	84,53	5,65
61320001	LOCATIONS IMMOBILIERES	3 819,13	0,22	5 770,41	0,28	(1 951,28)	-33,82
61321001	HEBERGEMENTS CAMPS	9 073,52	0,53	90 730,40	4,34	(81 656,88)	-90,00
61350001	LOCATIONS MATERIEL	69 738,82	4,06	52 878,79	2,53	16 860,03	31,88
61351001	LOCATION LOGICIEL	1 142,73	0,07	1 823,50	0,09	(680,77)	-37,33
61520001	ENTRETIEN ET REPAR SUR BIENS I	150,00	0,01	7 905,31	0,38	(7 755,31)	-98,10
61550001	ENTRETIEN ET REPAR SUR BIENS M	8 154,49	0,47	6 903,78	0,33	1 250,71	18,12
61560001	MAINTENANCE	11 737,56	0,68	15 505,70	0,74	(3 768,14)	-24,30
61610001	MULTIRISQUES	18 731,58	1,09	17 327,61	0,83	1 403,97	8,10
61636001	ASSURANCE SUR ACHATS	244,20	0,01	244,20	0,01		
61810001	DOCUMENTATION GENERALE	2 163,25	0,13	2 876,19	0,14	(712,94)	-24,79
61870001	FORMATION DU PERSONNEL	1 494,50	0,09	15 654,43	0,75	(14 159,93)	-90,45
62140001	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L	8 000,00	0,47			8 000,00	
62260001	HONORAIRES	12 636,94	0,74	8 167,47	0,39	4 469,47	54,72
62360001	CATALOGUES ET IMPRIMES	355,82	0,02	1 370,00	0,07	(1 014,18)	-74,03
62370001	PUBLICATIONS	1 044,00	0,06			1 044,00	
62430001	TRANSPORTS ENTRE ETABLISSEMENT			1 802,80	0,09	(1 802,80)	-100,0
62480001	TRANSPORTS D'ACTIVITES	2 367,21	0,14	61 242,36	2,93	(58 875,15)	-96,13
62510001	FRAIS DE DEPLACEMENT DU PERSON	8 455,61	0,49	11 011,15	0,53	(2 555,54)	-23,21
62511001	FRAIS DEPLACEMENT FORMATION	87,50	0,01	10 907,82	0,52	(10 820,32)	-99,20
62570001	RECEPTIONS	331,32	0,02	660,22	0,03	(328,90)	-49,82
62571001	RECEPTIONS ALIMENTATION	173,50	0,01	257,93	0,01	(84,43)	-32,73
62610001	AFFRANCHISSEMENTS	2 524,35	0,15	3 141,10	0,15	(616,75)	-19,63

Détail du compte de résultat

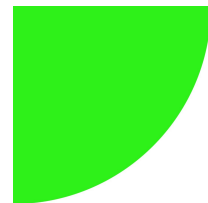
		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62630001	TELEPHONE, TELEGRAMME, TELEX	17 027,53	0,99	18 166,76	0,87	(1 139,23)	-6,27
62700001	SERVICES BANCAIRES CCM	574,05	0,03	643,16	0,03	(69,11)	-10,75
62701001	SERVICES BANCAIRE CCP ET CE	131,69	0,01	114,57	0,01	17,12	14,94
62780001	COTISATION EUROCOMPTE	2 003,64	0,12	1 082,94	0,05	920,70	85,02
62810001	CONCOURS DIVERS, COTISATIONS..	11 331,20	0,66	10 633,00	0,51	698,20	6,57
Impôts, taxes, versements assimilés		88 761,36	5,17	96 802,44	4,63	(8 041,08)	-8,31
63110001	TAXES SUR LES SALAIRES CSCS MJ	63 598,20	3,70	67 528,43	3,23	(3 930,23)	-5,82
63130001	FORMATION CSCS MJC	12 367,48	0,72	14 562,24	0,70	(2 194,76)	-15,07
63330001	PART.EMPL.FORMAT.PROFES.CONTIN	12 795,68	0,74	14 711,77	0,70	(1 916,09)	-13,02
Salaires et traitements		1 060 402,51	61,73	1 277 621,22	61,17	(217 218,71)	-17,00
64110001	SALAIRES & APPOINTEMENTS BRUTS	1 040 331,23	60,56	1 254 261,31	60,05	(213 930,08)	-17,06
64120001	CONGES PAYES	(14 145,28)	-0,82	10 894,42	0,52	(25 039,70)	-229,8
64121001	COMPTE EPARGNE TEMPS	3 248,55	0,19	7 017,00	0,34	(3 768,45)	-53,70
64130001	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 191,90	0,07	1 228,55	0,06	(36,65)	-2,98
64140001	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	29 634,21	1,73	3 807,29	0,18	25 826,92	678,35
64141001	PRIME DE TRANSPORT	141,90	0,01	412,65	0,02	(270,75)	-65,61
Charges sociales		(26 958,56)	-1,57	307 771,84	14,74	(334 730,40)	-108,7
64510001	COTISATIONS URSSAF	136 753,81	7,96	148 169,65	7,09	(11 415,84)	-7,70
64510011	COTISATIONS URSSAF BENEVOLES	990,00	0,06			990,00	
64520001	COTIS. MUTUELLE	7 946,98	0,46	8 692,76	0,42	(745,78)	-8,58
64530001	C. C. RETRAITES NOVALIS TAITBO	50 968,08	2,97	58 722,21	2,81	(7 754,13)	-13,20
64540001	COTISATIONS FRANCE TRAVAIL	44 409,52	2,59	53 786,58	2,58	(9 377,06)	-17,43
64580001	C.AUX AUTRES ORG.SOCIAUX MUTEX	8 682,14	0,51	9 270,51	0,44	(588,37)	-6,35
64581001	COTISATION S/PROV CP	(4 950,85)	-0,29	3 813,05	0,18	(8 763,90)	-229,8
64582001	COTISATION S/ PROV CET	1 136,99	0,07	2 455,95	0,12	(1 318,96)	-53,70
64720001	VERSTS AUX COM.ENTREP.& D'ETAB	2 443,56	0,14	2 886,14	0,14	(442,58)	-15,33
64740001	VTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALE	10 403,34	0,61	12 578,19	0,60	(2 174,85)	-17,29
64750001	MEDECINE DU TRAVAIL	7 099,20	0,41	7 396,80	0,35	(297,60)	-4,02
64900011	AIDE A L'EMPLOI	(45 012,00)	-2,62			(45 012,00)	
64910001	ASP	(44 520,06)	-2,59			(44 520,06)	
64911001	ASP - ADULTE RELAIS	(184 830,27)	-10,76			(184 830,27)	
64911101	ASP - AIDES APPRENTISSAGE	(12 249,98)	-0,71			(12 249,98)	
64911111	RETR. AVANTAGE MUTUELLE ENFANT	(409,43)	-0,02			(409,43)	
64911131	AIDE A L'EMPLOI DIVERS	(5 819,59)	-0,34			(5 819,59)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		13 554,96	0,79	17 948,84	0,86	(4 393,88)	-24,48
68112001	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 554,96	0,79	17 948,84	0,86	(4 393,88)	-24,48
Dotations aux provisions		166 344,52	9,68	163 114,25	7,81	3 230,27	1,98
68150001	DOT.AUX PROV. D'EXPLOITATION	166 344,52	9,68	163 114,25	7,81	3 230,27	1,98
Autres charges		61 692,91	3,59	14 913,52	0,71	46 779,39	313,67
65110001	REDEVANCES SACEM	45,00		73,71		(28,71)	-38,95
65410001	CREANCES DE L'EXERCICE	34 517,29	2,01	2 707,71	0,13	31 809,58	N/S
65440001	CREANCES DES EXERCICES ANTERIE	27 083,93	1,58	10 617,24	0,51	16 466,69	155,09
65810001	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO			1 514,86	0,07	(1 514,86)	-100,0
65820001	PENALITES ET AMENDES	46,69				46,69	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		74 360,04	4,33	(427 181,01)	-20,45	501 541,05	117,41
RESULTAT FINANCIER		1 385,29	0,08	2 256,14	0,11	(870,85)	-38,60
Intérêts et produits financiers		1 385,29	0,08	2 277,05	0,11	(891,76)	-39,16
76810001	INTERETS DES CPTES FINANCIERS	1 385,29	0,08	2 277,05	0,11	(891,76)	-39,16

Détail du compte de résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Intérêts et charges financières						
66160001 INTERETS BANCAIRES &/OPERAT° D			20,91		(20,91)	-100,0
			20,91		(20,91)	-100,0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	75 745,33	4,41	(424 924,87)	-20,35	500 670,20	117,83
Produits exceptionnels						
77200001 PRODUITS SUR EXERC.ANTERIEURS			7 965,17	0,38	(7 965,17)	-100,0
77700001 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT			786,07	0,04	(786,07)	-100,0
79700001 TRANSF.CHARGES / EXCEPTIONNEL			1 109,33	0,05	(1 109,33)	-100,0
			6 069,77	0,29	(6 069,77)	-100,0
Charges exceptionnelles						
67120001 PENALITES ET AMENDES FISC/PENA			75,00		(75,00)	-100,0
			75,00		(75,00)	-100,0
Résultat exceptionnel			7 890,17	0,38	(7 890,17)	-100,0
Engagements à réaliser sur ressources affectées	34 550,00	2,01			34 550,00	
68940001 ENGAGTS A REAL./SUBV.ATTRIBUEE	34 550,00	2,01			34 550,00	
TOTAL DES PRODUITS	1 719 211,56	100,08	2 098 805,24	100,49	(379 593,68)	-18,09
TOTAL DES CHARGES	1 678 016,23	97,68	2 515 839,94	120,46	(837 823,71)	-33,30
Excédent ou déficit de l'exercice	41 195,33	2,40	(417 034,70)	-19,97	458 230,03	109,88
Contributions volontaires en nature	180 282,59	10,49	155 361,88	7,44	24 920,71	16,04
Bénévolat	147 342,59	8,58	122 421,88	5,86	24 920,71	20,36
87000001 SUBVENTIONS EN NATURE	147 342,59	8,58	122 421,88	5,86	24 920,71	20,36
Prestations en nature	32 940,00	1,92	32 940,00	1,58		
87100001 PERSONNEL BENEVOLE	32 940,00	1,92	32 940,00	1,58		
Charges des contributions volontaires en nature	180 282,59	10,49	155 361,88	7,44	24 920,71	16,04
Mise à disposition gratuite biens et services	147 342,59	8,58	122 421,88	5,86	24 920,71	20,36
86100001 MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	139 950,90	8,15	122 421,88	5,86	17 529,02	14,32
86200001 PRESTATIONS	7 391,69	0,43			7 391,69	
Personnel bénévole	32 940,00	1,92	32 940,00	1,58		
86400001 BENEVOLES	32 940,00	1,92	32 940,00	1,58		

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



ANNEXE



COGEP.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	24 274					24 274
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 274					24 274
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	45 381					45 381
	Instal., agencement, aménagement divers	1 959					1 959
	Matériel de transport	39 000					39 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	69 859					69 859
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 199					156 199
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	23					23
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23					23
TOTAL		180 496					180 496

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	24 274			24 274
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 274			24 274
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	39 562	3 710		43 272
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 185	392		1 577
	Matériel de transport	32 531	3 750		36 281
	Matériel de bureau, mobilier	57 954	5 703		63 657
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 233	13 555		144 788
TOTAL		155 507	13 555		169 062

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	163 114	166 345	163 114	166 345
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	163 114	166 345	163 114	166 345
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		163 114	166 345	163 114	166 345
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			166 345	163 114	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	79 734	79 734	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 269	2 269	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	180 556	180 556	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	52 379	52 379	
	Charges constatées d'avance	7 526	7 526	
TOTAL DES CREANCES		322 465	322 465	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	39 326	39 326		
	Personnel et comptes rattachés	72 270	72 270		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 733	87 733		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 430	5 430		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	258 354	258 354		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 939	1 939		
TOTAL DES DETTES		465 052	465 052		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	225 575			225 575
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 793			2 793
Report à nouveau	48 826		48 826	
Résultat de l'exercice	(417 035)	458 230		41 195
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 467		1 109	4 358
Provisions réglementées				
TOTAL	(134 374)	458 230	49 936	273 921

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
APPELS A PROJETS			11 500	11 500
CITE EDUCATIVE			20 100	20 100
E-SPORT			1 200	1 200
REOUVERTURE DE LA MJC MOSAIQUE			1 750	1 750
TOTAL			34 550	34 550

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				