

## ASSOCIATION LOISIRS CULTURE

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

| ACTIF                                                        | Exercice clos le<br>31/12/2025<br>(12 mois) |                |                |               | Exercice précédent<br>31/12/2024<br>(12 mois) |               |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                              | Brut                                        | Amort. & Prov  | Net            | %             | Net                                           | %             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Immobilisations incorporelles                                |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Concessions, brevets, licences, marques, procédés,         |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Immobilisations corporelles                                  |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Constructions                                              | 81 015                                      | 81 015         |                |               |                                               |               |
| . Installations techniques, matériel & outillage industriels | 180 856                                     | 149 623        | 31 233         | 4,48          | 41 205                                        | 6,61          |
| Immobilisations financières                                  |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Participations                                             | 31                                          |                | 31             | 0,00          | 76                                            | 0,01          |
| . Autres immobilisations financières                         | 200                                         |                | 200            | 0,03          | 200                                           | 0,03          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                            | <b>262 102</b>                              | <b>230 638</b> | <b>31 464</b>  | <b>4,51</b>   | <b>41 481</b>                                 | <b>6,66</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Créances                                                     |                                             |                |                |               |                                               |               |
| . Autres créances                                            | 400                                         |                | 400            | 0,06          | 4 744                                         | 0,76          |
| Charges constatées d'avance                                  | 4 621                                       |                | 4 621          | 0,66          | 1 975                                         | 0,32          |
| Disponibilités                                               | 661 015                                     |                | 661 015        | 94,77         | 574 921                                       | 92,26         |
| <b>TOTAL (III)</b>                                           | <b>666 036</b>                              |                | <b>666 036</b> | <b>95,49</b>  | <b>581 640</b>                                | <b>93,34</b>  |
| Frais d'émission des emprunts (IV)                           |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des emprunts (V)                     |                                             |                |                |               |                                               |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation Actif (VI)   |                                             |                |                |               |                                               |               |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>928 138</b>                              | <b>230 638</b> | <b>697 500</b> | <b>100,00</b> | <b>623 121</b>                                | <b>100,00</b> |

AUDIT GESTION CONSEIL SAS

## ASSOCIATION LOISIRS CULTURE

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>31/12/2025<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                   |                                             |        |                                               |        |
| Fonds propres sans droit de reprise                    |                                             |        |                                               |        |
| . Fonds propres statutaires                            | 38 273                                      | 5,49   | 38 273                                        | 6,14   |
| Fonds propres avec droit de reprise                    |                                             |        |                                               |        |
| Réserves                                               |                                             |        |                                               |        |
| . Réserves pour projet de l'entité                     | 479 764                                     | 68,78  | 420 041                                       | 67,41  |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      | 91 716                                      | 13,15  | 59 722                                        | 9,58   |
| Situation nette (sous total)                           | 609 753                                     | 87,42  | 518 037                                       | 83,14  |
| Subventions d'investissement                           | 25 508                                      | 3,66   | 32 755                                        | 5,26   |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>635 262</b>                              | 91,08  | <b>550 793</b>                                | 88,39  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                        |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |        |                                               |        |
| <b>PROVISIONS</b>                                      |                                             |        |                                               |        |
| Provisions pour charges                                | 6 722                                       | 0,96   | 5 810                                         | 0,93   |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>6 722</b>                                | 0,96   | <b>5 810</b>                                  | 0,93   |
| <b>DETTES</b>                                          |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 13 255                                      | 1,90   | 9 752                                         | 1,57   |
| Emprunts et dettes financières diverses                | 3 520                                       | 0,50   | 3 380                                         | 0,54   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 8 999                                       | 1,29   | 11 565                                        | 1,86   |
| Dettes fiscales et sociales                            | 21 823                                      | 3,13   | 32 841                                        | 5,27   |
| Produits constatés d'avance                            | 7 920                                       | 1,14   | 8 981                                         | 1,44   |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>55 516</b>                               | 7,96   | <b>66 518</b>                                 | 10,67  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>           | <b>697 500</b>                              | 100,00 | <b>623 121</b>                                | 100,00 |
| <b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>                               |                                             |        |                                               |        |
| Legs nets à réaliser :                                 |                                             |        |                                               |        |
| - acceptés par les organes statutairement compétents   |                                             |        |                                               |        |
| - autorisés par l'organisme de tutelle                 |                                             |        |                                               |        |
| Dons en nature restant à vendre                        |                                             |        |                                               |        |
| <b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>                              |                                             |        |                                               |        |

AUDIT GESTION CONSEIL SAS

## ASSOCIATION LOISIRS CULTURE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT                                                | Exercice clos le<br>31/12/2025<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/12/2024<br>(12 mois) |              | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %              |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------|
|                                                                   | Total                                       | %            | Total                                         | %            | Variation                         | %              |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>                                   |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| Cotisations                                                       | 387 315                                     | 33,67        | 344 585                                       | 32,32        | 42 730                            | 12,40          |
| Ventes de biens et services                                       |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| - Ventes de biens                                                 | 142 476                                     | 12,39        | 137 221                                       | 12,87        | 5 255                             | 3,83           |
| - Ventes de prestations de services                               | 32 800                                      | 2,85         | 41 271                                        | 3,87         | -8 471                            | -20,52         |
| Produits de tiers financeurs                                      |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| - Concours publics et subventions d'exploitation                  | 431 762                                     | 37,54        | 343 092                                       | 32,18        | 88 670                            | 25,84          |
| - Ressources liées à la générosité du public                      |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| - Dons manuels                                                    | 45 987                                      | 4,00         | 39 894                                        | 3,74         | 6 093                             | 15,27          |
| - Mécénats                                                        | 93 182                                      | 8,10         | 64 231                                        | 6,02         | 28 951                            | 45,07          |
| Reprises sur amortiss., dépréciat.et provisions                   | 3 737                                       | 0,32         | 75 468                                        | 7,08         | -71 731                           | -95,04         |
| Produits des cessions d'immobilisations incorpor. et corporelles  | 45                                          | 0,00         |                                               |              | 45                                | N/S            |
| Autres produits                                                   | 6 621                                       | 0,58         | 521                                           | 0,05         | 6 100                             | N/S            |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                      | <b>1 143 925</b>                            | <b>99,46</b> | <b>1 046 283</b>                              | <b>98,13</b> | <b>97 642</b>                     | <b>9,33</b>    |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>                                    |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| Achats de marchandises                                            | 155 408                                     | 13,51        | 142 074                                       | 13,32        | 13 334                            | 9,39           |
| Autres achats et charges externes                                 | 584 153                                     | 50,79        | 551 084                                       | 51,68        | 33 069                            | 5,00           |
| Aides financières                                                 | 45                                          | 0,00         |                                               |              | 45                                | N/S            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                             | 3 446                                       | 0,30         | 3 527                                         | 0,33         | -81                               | -2,29          |
| Salaires et traitements                                           | 261 236                                     | 22,71        | 251 846                                       | 23,82        | 9 390                             | 3,73           |
| Cotisations sociales                                              | 36 867                                      | 3,21         | 35 576                                        | 3,34         | 1 291                             | 3,63           |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                 | 9 972                                       | 0,87         | 14 818                                        | 1,39         | -4 846                            | -32,69         |
| Dotations aux provisions                                          | 912                                         | 0,08         | 5 810                                         | 0,54         | -4 898                            | -64,29         |
| Autres charges                                                    | 5 360                                       | 0,47         | 559                                           | 0,05         | 4 801                             | 858,86         |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                      | <b>1 057 400</b>                            | <b>91,93</b> | <b>1 005 293</b>                              | <b>94,28</b> | <b>52 107</b>                     |                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           | <b>86 525</b>                               | <b>7,62</b>  | <b>40 989</b>                                 | <b>3,84</b>  | <b>45 536</b>                     | <b>111,09</b>  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS:</b>                                       |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 6 251                                       | 0,54         | 7 672                                         | 0,72         | -1 421                            | -18,51         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et  |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| <b>Total des produits financiers (III)</b>                        | <b>6 251</b>                                | <b>0,54</b>  | <b>7 672</b>                                  | <b>0,72</b>  | <b>-1 421</b>                     | <b>-18,51</b>  |
| <b>CHARGES FINANCIERES:</b>                                       |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| <b>Total des charges financières (IV)</b>                         |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                              | <b>6 251</b>                                | <b>0,54</b>  | <b>7 672</b>                                  | <b>0,72</b>  | <b>-1 421</b>                     | <b>-18,51</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>          | <b>92 776</b>                               | <b>8,07</b>  | <b>48 661</b>                                 | <b>4,56</b>  | <b>44 115</b>                     | <b>90,66</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>                                    |                                             |              |                                               |              |                                   |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (V)</b>                       |                                             |              | <b>12 313</b>                                 | <b>1,15</b>  | <b>-12 313</b>                    | <b>-100,00</b> |

AUDIT GESTION CONSEIL SAS

## ASSOCIATION LOISIRS CULTURE

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Présenté en Euros  
- Avec comptes substitués

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                           | Exercice clos le<br>31/12/2025<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/12/2024<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %       |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------|
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>                        |                                             |        |                                               |        |                                   |         |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VI)</b>          |                                             |        |                                               |        |                                   |         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                  |                                             |        | <b>12 313</b>                                 | 1,15   | <b>-12 313</b>                    | -100,00 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                        | 1 060                                       | 0,09   | 1 252                                         | 0,12   | -192                              | -15,33  |
| Total des produits (I + III + V)                       | 1 150 176                                   | 100,00 | 1 066 268                                     | 100,00 | 83 908                            | 7,87    |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)          | 1 058 460                                   | 92,03  | 1 006 545                                     | 94,40  | 51 915                            | 5,16    |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                             | <b>91 716</b>                               | 7,97   | <b>59 722</b>                                 | 5,60   | <b>31 994</b>                     | 53,57   |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |                                             |        |                                               |        |                                   |         |
| Dons en nature                                         | 28 950                                      |        | 27 000                                        |        |                                   |         |
| Prestations en nature                                  | 5 705                                       |        | 2 600                                         |        |                                   |         |
| Bénévolat                                              | 700 764                                     |        | 700 764                                       |        |                                   |         |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>735 419</b>                              |        | <b>730 364</b>                                |        |                                   |         |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |                                             |        |                                               |        |                                   |         |
| Secours en nature                                      |                                             |        |                                               |        |                                   |         |
| Mise à disposition gratuite de biens                   | 28 950                                      |        | 27 000                                        |        |                                   |         |
| Prestations en nature                                  | 5 705                                       |        | 2 600                                         |        |                                   |         |
| Personnel bénévole                                     | 700 764                                     |        | 700 764                                       |        |                                   |         |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>735 419</b>                              |        | <b>730 364</b>                                |        |                                   |         |

AUDIT GESTION CONSEIL SAS