

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2025**



SARL au capital de 10 000 € inscrite
sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
rattachée à la CRCC de Hauts-de-France

999, avenue de la République
59700 Marcq-en-Barœul
Tel : 03.20.82.10.94
contact@septentrionaudit.fr
www.septentrionaudit.fr

Centre Social YATOUKI

25 Place de Général de Gaulle

59560 COMINES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

Aux adhérents,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **Centre social YATOUKI** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2025**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. 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 01/01/2025 à la date d'émission de notre rapport.

III. Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans le paragraphe « exercice 2025 et événements postérieurs » de l'annexe des comptes annuels.

IV. 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 au § « Règles et méthodes comptables applicables ».

V. Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons apprécié le caractère raisonnable des estimations comptables retenues, la correcte prise en compte du principe de séparation des exercices en ce qui concerne les subventions, les adhésions, les participations.

Nous avons veillé, au titre de la première année d'application, au respect du nouveau règlement comptable, notamment au titre du reclassement des transferts de charges, des éléments exceptionnels, et des nouvelles informations devant figurer dans l'annexe.

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.

VI. Vérifications spécifiques

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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.

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

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

Comme précisé par l'article L.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 Marcq-en-Barœul, le 20/04/2026

SEPTENTRION AUDIT
I.DUPONT
Commissaire aux Comptes
Gérante Associée



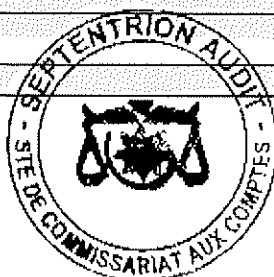
BILAN

Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			31.12.2024
	Brut	Amort	Net	Total
FRAIS D'ETABLISSEMENT (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 380.40	945.57	2 434.83	2 772.87
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	3 380.40	945.57	2 434.83	2 772.87
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	706 279.34	300 799.34	405 480.00	432 610.48
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS	600 062.33	197 604.91	402 457.42	427 090.64
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	106 217.01	103 194.43	3 022.58	5 519.84
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (2)	709 659.74	301 744.91	407 914.83	435 383.35
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES D'EXPLOITATION	136 923.48		136 923.48	134 466.04
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	132 595.88		132 595.88	125 598.42
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	1 980.00		1 980.00	5 724.82
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 347.60		2 347.60	3 142.80
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME ET JETONS DETENUS				
DISPONIBILITES	44 751.28		44 751.28	59 264.05
TOTAL ACTIF CIRCULANT (3)	181 674.76		181 674.76	193 730.09
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (4)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (5)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (6)				
TOTAL GENERAL	891 334.50	301 744.91	589 589.59	629 113.44



BILAN

Passif	31/12/2025 Montant	31.12.2024 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES	1 219.59	1 219.59
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		
AUTRES RESERVES	409 325.47	409 325.47
REPORT A NOUVEAU	-51 091.25	-14 038.83
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	-87 722.87	-37 052.42
SITUATION NETTE (1)	271 730.94	359 453.81
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	175 161.82	182 531.24
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	175 161.82	182 531.24
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	446 892.76	541 985.05
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES		
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES (3)		
PROVISIONS POUR RISQUES	32 246.95	29 015.22
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROVISIONS (4)	32 246.95	29 015.22
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	35 000.00	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 298.12	8 058.57
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	65 095.34	46 959.19
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	56.42	3 095.41
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL DETTES (5)	110 449.88	58 113.17
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	589 589.59	629 113.44

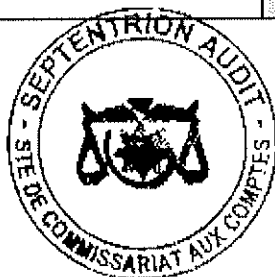


COMPTE DE RESULTAT

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

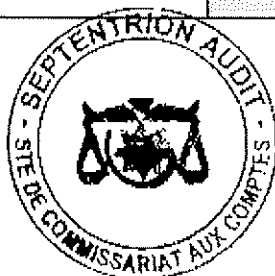
Toutes les écritures

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	3 320.35		3 904.60
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	319 761.26		296 015.26
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		319 761.26	296 015.26
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	165 016.46		192 298.82
VERSEMENT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	20.79		285.92
DONS MANUELS	20.79		285.92
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		165 037.25	192 584.74
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV.			
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES			
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	22 590.34		19 186.21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		510 709.20	511 690.81
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	97 017.06		103 686.15
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 106.66		10 784.69
SALAIRES	336 204.93		311 568.32
COTISATIONS SOCIALES	110 651.49		102 206.94
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	27 468.52		28 053.09
DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 231.73		4 818.94
VALEURS COMPTABLES DES IMMO. INCORP. ET CORPORELLES CEDEES			
REPORTS EN FONDS DEDIES			
AUTRES CHARGES	11 768.84		334.20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		598 449.23	561 452.33
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-87 740.03	-49 761.52



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	17.16		23.11
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)		17.16	23.11
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)		17.16	23.11
RESULTAT COURANT avant impôts (1-2+3-4)		-87 722.87	-49 738.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)			12 719.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)			34.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)			12 685.99



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		510 726.36	524 433.91
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		598 449.23	561 486.33
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
SOLDE DEBITEUR = PERTE		87 722.87	37 052.42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE	150 017.00		137 222.00
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		150 017.00	137 222.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	60 069.00		47 199.00
PRESTATION EN NATURE	6 832.00		5 720.00
PERSONNEL BENEVOLE	83 116.00		84 303.00
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		150 017.00	137 222.00



COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
TOTAL (871)	0.00	871 Prestations en nature	
861 Mises à disposition gratuite de biens		871000 CONTRIBUTIONS SUPPLETIVES	150 017.00
861000 CONTRIBUTIONS SUPPLETIVES	60 069.00	TOTAL (864)	150 017.00
TOTAL (861)	60 069.00		
862 Prestations			
862000 Prestations	6 832.00		
TOTAL (862)	6 832.00		
864 Personnel bénévole			
864000 BENEVOLES	83 116.00		
Total charges contributions volontaires	150 017.00	Total produits contributions volontaires	150 017.00





Présentation de l'association

Description de l'objet social :

Centre Social YATOUKI, association à durée illimitée régie par la loi du 01/07/1901 reconnue d'utilité publique (JO du 18/06/1963)

L'association se donne pour mission :

De promouvoir la vie associative et de favoriser l'expression de la participation diverse des habitants sans discrimination, en respectant les principes de pluralisme, de neutralité et de libre choix des usagers.

De promouvoir ou de soutenir des interventions sociales, concertées et novatrices, en répondant à des problèmes ponctuels ou particuliers intégrés dans un travail social global.

De faire du centre social un équipement à vocation familiale et pluri générationnelle.

De faciliter aux personnes et familles, aux groupes le développement de leur identité, dans le respect des convictions individuelles et dans l'indépendance à l'égard des partis politiques et des groupements confessionnels.

Exercice 2025 et événements postérieurs

L'exercice 2025 fait apparaître un résultat comptable déficitaire de 87K€ contre un résultat déficitaire en 2024 de 27K€

Cette perte a essentiellement 2 explications :

1) La baisse des subventions de nos partenaires financiers :

-Une provision de perte de 9 K€ appliquée en 2025 pour une baisse de subvention de la ville sur 2024 (diminution des taux tarifaires appliquées par la ville rétroactivement).

-La baisse des subventions ville de 11000 euros dû d'une part à la diminution des taux et d'autre part de la baisse de la fréquentation de nos activités.

2) Une masse salariale qui a augmenté de 83K€ depuis 2 ans cause majeure de notre déficit depuis plusieurs années.

-En 2024 de 50 K€ due à une revalorisation des salaires de la branche (seule une aide de la CAF pour les EAJE de 11K€ est venue compenser cette augmentation).

-En 2025 de 33K€ dû principalement à :

-des remplacements maladie pour 11K€

-l'augmentation conventionnelle des salaires pour 7k€

-les coûts de l'élargissement des horaires d'ouverture de la micro-crèche (1/2 journée en plus) sans qu'il y ait eu augmentation significative de la fréquentation pour environ 8k€ (personnel et repas en plus).

Les perspectives de l'année 2026 ne sont pas bonnes et il a été décidé l'arrêt des activités soutenues par des salariés (petite enfance, enfance et jeunesse) et donc du licenciement des 10 salariés. Par courrier en 01/2026, la CAF entend retirer l'agrément au titre de la prestation de services animation globale, animation collective famille et la subvention sur les fonds locaux complémentaires. L'association Yatouki continuera sous forme d'ateliers gérés uniquement par des bénévoles. La vente du bâtiment devrait compenser les charges liées au licenciement des salariés

Règles et méthodes comptables applicables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2022-06, homologué par arrêté du 26/12/2023 et publié au journal officiel du 30/12/2023, applicable à compter des exercices ouverts au 01/01/2025 ; ainsi que du règlement ANC 2023-03 entraînant modification de l'ANC 2018-06, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. La première application du règlement ANC 2022-06 constitue un changement de méthode comptable.

Les principaux impacts du changement de réglementation sont les suivants :

- suppression des transferts de charges
- nouvelle définition du résultat exceptionnel, désormais limité aux opérations liées à un événement majeur et inhabituel
- réforme du contenu des annexes

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations sur l'actif du bilan

Actif incorporel/ corporel et financier

Tableau des immobilisations brut

	Val brute à l'ouverture 2024	Augmentations	Diminutions	Val brute à la clôture 2025
Logiciel	3380	0	0	3 380
Immeuble travaux	43 005	0	0	43 005
HG	195 862	0	0	195 862
LC	7 515	0	0	7 515
PMR	127 377	0	0	127 377
CS	220 826	0	0	220 826
Immeuble	5 476	0	0	5 476
Matériel activité	18 267	0	0	18 267
Agencement	45 967	0	0	45 967
Bureau	26 817	0	0	26 817
Mobilier	11 797	0	0	11 797
Divers	3 369	0	0	3 369
Dépôt et cautionnement	0	0	0	0
Total	709 660	0	0	709 660



Tableau des amortissements

	Amort cumulés au début de l'exercice 2024	Augmentations dotations	Diminutions d'amortissement	Amort cumulés à la fin de l'exercice 2025
Logiciel	608	338,04	0	946
Immeuble travaux	43 005		0	43 005
HG	53 280	8 213	0	61 493
LC	1 879	251	0	2 129
PMR	38 679	6 982	0	45 662
CS	33 524	8 577	0	42 101
Immeuble	2 605	610	0	3 215
Matériel activité	17 163	736	0	17 899
Agencement	45 268	109	0	45 377
Bureau	23 998	979	0	24 977
Mobilier	11 797	0	0	11 797
Divers	2 471	674	0	3 144
	274 276	27 469	0	301 745

Etat des créances

	Montant brut	Echéance à moins d'1 an	Echéance à plus d'1 an
Subv à recevoir CAF	101 036	101 036	
Subv à recevoir Ville	29 733	29 733	
Participations	1 827	1 827	
Autres Créances	1 980	1 980	
Charges constatées d'avance	2 348	2 348	
	136 924	136 924	0

Dont prêts accordés en cours d'exercice : néant

Dont prêts récupérés en cours d'exercice : néant

<i>Charges constatées d'avance</i>	2348
Maif décennale HG	517
Maif décennale toiture	1831

<i>Produits à recevoir</i>	1280
Uniformation	1280



Informations sur le passif du bilan

Fonds propres

Libellés	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise	1 220				1 220
Ecart de réévaluation	0				0
Réserves	409 325				409 325
Report à nouveau	-14 039	-37 053			-51 092
Résultat	-37 053	37 053		87 723	-87 723
Situation nette	359 453	0	0	87 723	271 731
Fonds propres consommables	0				0
Subventions d'investissement	219 613				219 613
Amort subventions investissement	-37 082		-7 369		-44 451
Total	541 985	0	-7 369	87 723	446 893

Fonds dédiés : néant

Etat des provisions

Libellés	Provisions début exercice	Dotations	Reprises	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions indemnité de retraite	29 015	3 232		32 247
Provisions pour risques				0
Provisions pour charges				0
Total	29 015	3 232	0	32 247

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à - 1 ans	Echéances à + 1 an - 5 ans	Echéances à + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès étab crédits	35 000	35 000		
Fournisseurs	10 298	10 298		
Dettes fiscales et sociales	65 095	65 095		
Autres Dettes	56	56		
Produits constatés d'avance	0	0		
	110 450	110 450	0,00	0,00

Dont emprunts souscrits en cours d'exercice : 35K€ Nord Actif
Dont emprunts remboursés en cours d'exercice : néant



<i>Charges à payer :</i>	46 164
Dettes congés payés	26 895
Charges sociales congés payés	9 306
Formation	4 563
Factures non parvenues	5 400

Informations sur les subventions / financeurs

	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissements
Union européenne		
Etat		
Région	0	
Département	59 979	
CAF	35 837	0
Ville	59 801	
Autres	2 029	
Quot part subv		7 369
Total	157 647	7 369

Effectifs : 9.3 ETP

Honoraires du commissaire aux comptes : 4 520€ HT

Contributions volontaires en nature

-Ville : 66901 €, soit

Mise à disposition des locaux municipaux pour 35 528€

Mise à disposition des restaurants municipaux pour 24541€

Mise à disposition copieur 302€

Prise en charge contrôle de la qualité restauration : 3950€

Distribution boîte aux lettres 2580€

- Bénévolat : 5 255h * 18.86 smic chargé = 83 116€ + 849h d'heures effectuées par les membres du conseil d'administration

Mentions spécifiques

Conformément à la loi n°2006-586 du 23 Mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il n'est pas précisé le montant car cette mention viendrait à individualiser une rémunération.

