



YCL AUDIT

Commissariat aux comptes

**ASSOCIATION
MAISON BLEUE
MAISON DE QUARTIER
RENNES NORD ST MARTIN**

**Rapport général
du Commissaire aux Comptes
exercice clos le 31/08/2025**



YCL AUDIT

Commissariat aux comptes

ASSOCIATION MAISON BLEUE MAISON DE QUARTIER RENNES NORD ST MARTIN

Rapport général du Commissaire aux Comptes exercice clos le 31/08/2025

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les membres de l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association MAISON BLEUE – MAISON DE QUARTIER RENNES NORD ST MARTIN relatifs à l'exercice clos le 31/08/2025, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

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 les membres de l'assemblée générale.



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 la société 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 ;



YCL AUDIT

Commissariat aux comptes

- 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 Langueux,
Le 7 janvier 2026.

Le commissaire aux comptes,
YCL AUDIT,
Amandine Launay.





YCL AUDIT
Commissariat aux comptes

**ASSOCIATION
MAISON BLEUE
MAISON DE QUARTIER
RENNES NORD ST MARTIN**

**Rapport spécial du Commissaire aux Comptes
Sur les conventions réglementées
Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31/08/2025**



YCL AUDIT
Commissariat aux comptes

**ASSOCIATION MAISON BLEUE
MAISON DE QUARTIER
RENNES NORD ST MARTIN**

**Rapport spécial du Commissaire aux Comptes
Sur les conventions réglementées
Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31/08/2025**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

L'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Langueux,
Le 7 janvier 2026.

Le commissaire aux comptes,
YCL AUDIT,
Amandine Launay.



Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes

YCL AUDIT - 16 rue Gustave Eiffel - 22360 Langueux • Tél. : 02.96.68.06.68 - SARL au capital de 10 000 € - Siret : 952 006 435 00012 - APE : 6920Z

SIRET 952 006 435 00012



YCL AUDIT
Commissariat aux comptes

BILAN ACTIF ET PASSIF

BILAN

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	89 237	75 165	14 072	12 996
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	798		798	798
Autres immobilisations financières	2 795		2 795	2 795
Total I	92 829	75 165	17 664	16 588
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donations				
Créances cts., adhér., usagers et cpt. Rattachés	3 583	360	3 223	2 957
Autres créances	31 434		31 434	36 460
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	244 164		244 164	208 819
Charges constatées d'avance	4 743		4 743	8 410
Total II	283 924	360	283 564	256 647
Frais d'émission des emprunts III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion (actif) V				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	376 754	75 525	301 228	273 235
Rubriques	Montant brut		Montant net N	
Engagements reçus				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organismes stat. compétents ;				
Autorisés par l'organisme de tutelle ;				
Dons en nature restant à vendre.				

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	40 146	40 146
Fonds propres avec droit de reprise statutaires		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	2 047	2 047
Autre		
Report à nouveau	3 212	22 679
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 245)	(19 467)
Situation nette (sous total)	27 159	45 405
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	5 719	5 174
Provisions réglementées		
Total I	32 878	50 579
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donation		
Fonds dédiés	47 352	31 000
Total II	47 352	31 000
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	33 345	34 608
Total III	33 345	34 608
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 852	7 309
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	40 651	39 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 749	94 252
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	19 401	16 269
Total IV	187 653	157 048
Ecart de conversion (passif) (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	301 228	273 235





YCL AUDIT
Commissariat aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Cotisations	19 482	17 424
Ventes de biens et services		
Vente de biens	1 423	1 040
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	239 331	222 580
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	305 900	260 464
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	3 510	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		8 439
Utilisation des fonds dédiés	19 000	11 000
Autres produits	25	201
Total (I)	588 670	521 148
Participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 404	4 813
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)	5 404	4 813
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20	3 250
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 916	3 775
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 263	
Total (III)	5 199	7 025
Total des produits (I+II+III)	599 273	532 987
Solde débiteur = Déficit	18 245	19 467
Total général	617 518	552 454
Achats de marchandises	2 300	1 271
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	172 325	129 994
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 345	5 362
Salaires et traitements	312 576	318 472
Charges sociales	81 823	82 447
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		



Dotations aux provisions		6 247
Report en fonds dédiés	35 352	
Autres charges	703	1 243
Total (I)	617 447	552 454
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	72	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total (III)	72	
Participation salariés aux résultats (IV)		
Impôts sur les bénéfices (V)		
Total des charges (I+II+III)	617 518	552 454
Solde créditeur = Excédent		
Total général	617 518	552 454

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	112 213	109 977
Bénévolat	51 064	49 805
MONTANT TOTAL DES RESSOURCES	163 277	159 782
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	112 213	109 977
Prestations en nature		
Personnel bénévole	51 064	49 805
MONTANT TOTAL DES EMPLOIS	163 277	159 782



YCL AUDIT
Commissariat aux comptes

ANNEXES

Règles et méthode comptables

Désignation de l'association : MAISON DE QUARTIER LA MAISON BLEUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 301 228 euros et au compte de résultat de l'exercice, dégageant un déficit de 18 245 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/12/2025 par le conseil d'administration.

❖ Description de l'objet social et des activités

L'association a pour but d'organiser et animer des actions et activités sociales, culturelles, éducatives, sportives, de loisirs et de détente répondant aux demandes des adhérents et usagers de la maison de quartier. C'est un lieu de rencontres et un espace ouvert à toutes et tous. Elle répond à sa vocation d'accueil et de rencontre en toutes propositions de coopération, de participation ou de développement exprimés par les habitants, usagers et associations du quartier. L'association se déclare laïque.

Le projet associatif 2018/ 2025 s'articule autour de 4 axes prioritaires :

- Accueillir, être à l'écoute et demeurer en veille sur les besoins des habitants.
- Constituer un maillage des territoires pour engager des actions communes entre différents acteurs et habitants du quartier. Ces actions ne peuvent se faire sans l'engagement des bénévoles.
- S'ouvrir aux autres en diversifiant les publics qui fréquentent le lieu et en favorisant la mixité sociale, culturelle et générationnelle.
- Soutenir et accompagner les familles, la parentalité, l'enfance et la jeunesse.

Les activités principales de la Maison Bleue :

- Elle accueille des ateliers de pratiques artistiques (musique, théâtre, danse, arts plastiques et créatifs), sport, santé et bien-être (gym, yoga, tai chi, méditation, sophrologie ...) pour tous publics.
- La Maison Bleue propose des activités pour les nourrissons, enfants et jeunes par le biais du pôle enfance-famille-parentalité et le pôle jeunesse : accueil de crèches, accueil de loisirs le mercredi et vacances scolaires, accompagnement à la scolarité, espace jeunesse...
- Le pôle culture a pour projet de faciliter l'accès aux différents domaines de l'art, et plus globalement, à la culture et aux objets culturels dans toute leur diversité à travers différentes actions : des escapades culturelles et artistiques, des parcours artistiques, rencontres et ateliers de pratiques avec des professionnels, une diffusion culturelle et valorisation des projets (expositions, concerts,



spectacles vivants).

– L'Espace-lecture est un lieu de prêt de documents et d'animations autour du livre, de la lecture et l'écriture pour tous. Les habitants qui le souhaitent peuvent s'y investir en tant que bénévoles.

– L'Espace habitants permet à chacun de se rencontrer autour de divers événements réguliers comme : la veillée d'à côté, le ciné quartier, le club St-Martin pour les seniors.

Ouverte sur l'extérieur, la Maison Bleue accueille également des associations et organismes extérieurs : permanences de la Mairie, de la PMI, braderies...

❖ Règles générales

L'annexe est établie conformément aux dispositions du règlement ANC 10 2014-03 relatif au PCG sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06.

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 à 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.

❖ Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

VARIATION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

Rubriques	Montant début exercice	Affectation du résultat	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds propres sans droit de reprise	40 146				40 146
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	2 047				2 047
Report à nouveau	22 679			19 467	3 212
Excédent ou déficit de l'exercice	(19 467)		19 467	18 245	(18 245)
Situation nette	45 405		19 467	37 712	27 160
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	5 174		4 461	3 916	5 719
Provisions réglementées					
TOTAL	50 579		23 928	41 628	32 879

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 398
Dettes fiscales et sociales	22 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	31 280



PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances	26 742
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 740
TOTAL	29 482



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	34 608		1 263	33 345
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	34 608		1 263	33 345

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	360			360
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	360			360
TOTAL GÉNÉRAL	34 968		1 263	33 705



Les hypothèses de calcul pour Indemnités de Fin de Carrière retenues sont les suivantes :

- Augmentation annuel des salaires de 2,5 %
- Le départ en retraite est prévu à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans
- Taux d'actualisation de 3,78 %
- Taux de charges patronales de 25 % pour les NC et 41 % pour les cadres
- Table de mortalité est la TV 88/90
- La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis (La méthode "ANC 2021" correspond à la nouvelle méthode de calcul des IFC publiée par ANC mi-novembre 2021)



ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	798	798	
Autres immobilisations financières	2 795	2 795	
Total de l'actif immobilisé	3 592	3 592	
Clients douteux ou litigieux	360	360	
Autres créances clients	3 223	3 223	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	198	198	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 185	1 185	
Etat – Divers	24 864	24 864	
Groupes et associés			
Débiteurs divers	5 187	5 187	
Total de l'actif circulant	35 017	35 017	
Charges constatées d'avance	4 743	4 743	
TOTAL	43 353	43 353	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 143	12 143		
Personnel et comptes rattachés	16 431	16 431		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 646	21 646		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 574	2 574		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	114 749	114 749		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	19 401	19 401		
TOTAL	186 944	186 944		

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers	13 596			13 596
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	67 542	8 099		75 641
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	81 138	8 099		89 237
Participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	3 592			3 592
Total des immobilisations financières	3 592			3 592
TOTAL	84 730	8 099		92 829

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	9 997	606		10 603
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	58 146	6 417		64 563
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	68 142	7 023		75 165
TOTAL	68 142	7 023		75 165

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Charges constatées d'avance	4 743	
Produits constatés d'avance		19 401
TOTAL	4 743	19 401

CHIFFRES D'AFFAIRES ET RESSOURCES

Répartition par secteur d'activité

	31/08/2025
Recettes cafétéria	
Prestations Structure	1 423
Prestations Ateliers et Activités	2 078
Prestations Enfance et Jeunesse	189 334
Prestations EVS	36 610
Locations de salle	350
Prestations Culture	8 820
Autres produits d'activités annexes	1 048
Adhésions	172
	19 482
TOTAL	259 317



CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
RESSOURCES		
Bénévolat	51 064	49 805
Prestations en nature	112 213	109 977
Dons en nature		
TOTAL RESSOURCES	163 277	159 782
EMPLOIS		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations	112 213	109 977
Personnel bénévole	51 064	49 805
TOTAL EMPLOIS	163 277	159 782