

SARL AC&C

DIDIER KOUBBI

SARL au capital de 1 000 €

RCS MANOSQUE 880 033 246

Code ape 6920 Z

Société de COMMISSAIRES AUX COMPTES

Compagnie Régionale des Commissaires Aux Comptes d'Aix en Provence - Bastia

Société d' EXPERTISE COMPTABLE

Conseil régional de Marseille

ZA LES CROUES

04 170 SAINT ANDRE LES ALPES

Tél : 04 92 83 63 38

Gsm : 06 16 55 85 25

E-mail : didierkoubbi@acetc.fr

**CENTRE SOCIAL ET CULTUREL
LA PASSERELLE DU VAL D'ISSOLE
7, Avenue de Provence
83136 NEOULES**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

SARL AC&C

DIDIER KOUBBI

SARL au capital de 1 000 €

RCS MANOSQUE 880 033 246

Code ape 6920 Z

Société de COMMISSAIRES AUX COMPTES

Compagnie Régionale des Commissaires Aux Comptes d'Aix en Provence - Bastia

Société d'EXPERTISE COMPTABLE

Conseil régional de Marseille

97 Zone Artisanale

04 170 SAINT ANDRE LES ALPES

Tél : 04 92 83 63 38

Gsm : 06 16 55 85 25

E-mail : didierkoubbi@acetc.fr

CENTRE SOCIAL ET CULTUREL LA PASSERELLE DU VAL D'ISOLE

7, avenue de Provence

83136 NEOULES

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

Aux Adhérents,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association du Centre Social et Culturel La Passerelle du Val d'Issole relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 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 de articles L. 821-53 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 nous sommes attachés, en autres contrôles, à vérifier la bonne imputation en fonds dédiés des subventions spécifiques non encore utilisées. Nous nous sommes assurés du caractère régulier de ces opérations et de leur comptabilisation.

Nos travaux ont consisté également à apprécier les données sur lesquelles se sont fondées la comptabilisation de ces opérations mais également des affaires qui en découlent.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux adhérents 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 la coopérative ou de cesser son activité. Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.



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.

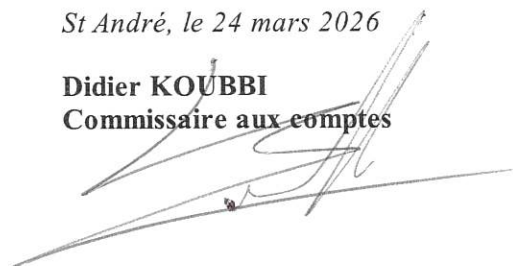
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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.

St André, le 24 mars 2026

Didier KOUUBI
Commissaire aux comptes



BILAN

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			31.12.2024
	Brut	Amort	Net	Total
FRAIS D'ETABLISSEMENT (1)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 201.31	5 201.31		
FRAIS DE DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	5 201.31	5 201.31		
205300 Logiciels	5 201.31		5 201.31	5 201.31
280530 Amortissements des logiciels		5 201.31	-5 201.31	-5 201.31
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 369.82	84 072.28	11 297.54	3 799.82
TERRAINS	999.00	793.18	205.82	305.72
212000 Agents-aménagts des terrains	999.00		999.00	999.00
281200 Agencement, aménagement terrain		793.18	-793.18	-693.28
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	94 370.82	83 279.10	11 091.72	3 494.10
215400 Matériel et outillage	2 203.03		2 203.03	2 203.03
218200 Matériel de transport	47 271.01		47 271.01	37 240.25
218300 Mat. de bureau et informatique	22 256.04		22 256.04	22 256.04
218400 Mobilier de bureau	18 622.54		18 622.54	18 622.54
218800 Autres immobilisations corpor.	4 018.20		4 018.20	4 018.20
281540 Amortissement Matériel et outillage		2 203.03	-2 203.03	-2 203.03
281820 Amort. matériel de transport		38 221.47	-38 221.47	-37 240.25
281830 Amort. mat. de bureau & informat		22 256.02	-22 256.02	-22 256.02
281840 Amort. mobilier de bureau		16 580.36	-16 580.36	-15 896.49
281880 Amort. autres immo. corporelles		4 018.20	-4 018.20	-3 250.17
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS, AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10.00		10.00	10.00
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10.00		10.00	10.00
275000 Dépôts et cautionnements versé	10.00		10.00	10.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (2)	100 581.13	89 273.59	11 307.54	3 809.82
STOCKS ET EN-COURS				
CREANCES D'EXPLOITATION	96 846.28		96 846.28	98 082.34
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	94 417.13		94 417.13	95 373.59
411000 Partenaires Financiers	94 417.13		94 417.13	95 373.59
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	309.50		309.50	423.45
468700 Produits divers à recevoir	309.50		309.50	423.45
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 119.65		2 119.65	2 285.30
486000 Charges constatées d'avance	2 119.65		2 119.65	2 285.30
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS FINANCIERS A TERME ET JETONS DETENUS				
DISPONIBILITES	215 974.16		215 974.16	182 837.33
512000 CREDIT MUTUEL	19 801.20		19 801.20	18 022.54
512001 LIVRET BLEU ASSOCIATION	191 780.55		191 780.55	162 321.56
512002 LIVRET OBNL TRIPLEX	1 964.81		1 964.81	253.59
512100 LA BANQUE POSTALE	1 782.53		1 782.53	2 183.63
530000 Caisse	172.57		172.57	26.01
530200 Caisse Jeunes				10.00
530300 Caisse Adultes Seniors	472.50		472.50	20.00

BILAN

Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			31.12.2024
	Brut	Amort	Net	Total
TOTAL ACTIF CIRCULANT (3)	312 820.44		312 820.44	280 919.67
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (4)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (5)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (6)				
TOTAL GENERAL	413 401.57	89 273.59	324 127.98	284 729.49



BILAN

Passif	31/12/2025 Montant	31.12.2024 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES	19 160.29	19 160.29
102201 Fonds associatifs avec droit de reprise	19 160.29	19 160.29
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	17 624.25	17 624.25
102610 subventions d'équipement	17 624.25	17 624.25
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		
REPORT A NOUVEAU	138 395.11	99 846.96
110000 Report à nouveau (Créditeur)	138 395.11	99 846.96
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	32 453.24	38 548.15
120000 Résultat excédentaire	32 453.24	38 548.15
SITUATION NETTE (1)	207 632.89	175 179.65
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	736.86	1 176.54
131500 SUB EQUIP ACCUEIL ADOS	14 176.25	14 176.25
139500 QP SUB EQUIP ACCUEIL ADOS	-13 439.39	-12 999.71
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	736.86	1 176.54
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	208 369.75	176 356.19
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	40 000.00	44 100.00
194000 Fonds dédiés	40 000.00	44 100.00
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES (3)	40 000.00	44 100.00
PROVISIONS POUR RISQUES	9 501.00	
151300 PROVISION POUR DEPART A LA RETRAITE	9 501.00	
PROVISIONS POUR CHARGES		3 900.00
153000 PROVISIONS POUR DEPART A LA RETRAITE		3 900.00
TOTAL PROVISIONS (4)	9 501.00	3 900.00
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 706.39	8 102.80
401100 FOURNISSEURS FACTURES A PAYER	2 706.39	4 102.80
408000 Frs factures non parvenues		4 000.00
408100 Factures non parvenues	4 000.00	
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	49 853.62	41 876.76
428200 Dettes provis. congés à payer	25 201.17	20 303.45
431000 URSSAF POLE EMPLOI	8 338.06	7 609.11
437310 AG2R Retraite	1 858.91	1 746.20
437320 CHORUM MUTEX PREV	545.76	496.99
437330 SOLIMUT APICIL MUTUELLE	710.83	688.21
437500 UNIFORMATION	4 582.81	4 325.26
438200 Charges soc. sur congés à payer	8 152.26	6 243.76
442100 DGFIP PAS	463.78	463.78

28

BILAN

Passif	31/12/2025	31.12.2024
	Montant	Total
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES		691.60
468600 Charges diverses à payer		691.60
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 697.22	9 702.14
487000 Produits constatés d'avance	9 697.22	9 702.14
TOTAL DETTES (5)	66 257.23	60 373.30
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	324 127.98	284 729.49

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	4 312.50		4 133.50
756000 Cotisations des Adhérents	4 312.50		4 133.50
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	269 825.27		242 896.48
706100 Participation des usagers	26 944.14		20 381.28
706101 Participations Séjours	7 923.00		3 890.00
706102 Aides financières séjours CAF	660.00		2 250.00
706103 Aides financières séjours Etat	6 190.00		6 950.00
706110 CAF PS AGC	82 646.08		80 764.37
706111 CAF PS ACF	27 650.10		27 020.46
706112 CAF PS RPE	57 742.60		53 304.00
706113 CAF PS LAEP	33 480.12		29 854.29
706114 CAF PS CLAS			
706118 CAF PS JEUNES	22 178.50		18 482.08
706119 CAF ALSH ADOS NEOULES	2 410.73		
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		269 825.27	242 896.48
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	260 754.00		252 266.00
SOUS-TOTAL 74	260 754.00		252 266.00
741001 COMMUNE DE LA ROQUEBRUSSANNE	17 500.00		
741002 COMMUNE DE MEOUNES-LES-MONTRIEUX	15 000.00		
741003 COMMUNE DE NEOULES	20 000.00		
741004 AUTRES COMMUNES	250.00		
741100 AGGLOMERATION PROVENCE VERTE	31 560.00		
741200 DEPARTEMENT DU VAR	44 000.00		
741301 CAF BONUS	33 000.00		
741302 CAF APP PARENTALITE	21 500.00		
741303 CAF AAP PETITE ENFANCE	6 730.00		
741305 CAF AAP JEUNES	3 000.00		
741400 SUBVENTIONS ETAT	4 000.00		11 826.00
741401 FONJEP	14 214.00		
741402 DEETS	40 000.00		
741500 MSA	10 000.00		
741600 CARSAT			40 000.00
743000 Subv. fonctionnement-DEPARTEMENT			39 500.00
744000 COMMUNE DE NEOULES			25 000.00
744001 COMMUNE DE MEOUNES LES MONTRIEUX			15 000.00
744002 COMMUNE DE LAROCHEBRUSSANNE			17 500.00
744007 COMMUNE ROCBARON			600.00
745000 CAF BONUS OBJ FINANCEMENT			30 000.00
745800 CAF REAAP			21 500.00
745900 CAF APPEL A PROJET PETITE ENFANCE			7 240.00
747000 Subv. fonctionnement AGGLO			30 000.00
748200 Subv. fonctionnement MSA			14 100.00
VERSEMENT DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		260 754.00	252 266.00
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV.			9 311.45
781500 Repr. s/prov. risques&ch. exploit			8 978.00
791200 UNIFORMATION - RMBST FORMATION			333.45
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES	1 039.68		5 165.41
757200 Produits sur exercices antérieurs			3 677.88
757500 Produit de cession des éléments d'actifs	600.00		
757700 QP SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	439.68		1 487.53
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	44 100.00		44 460.33
789000 Report des ressources non util	44 100.00		44 460.33
AUTRES PRODUITS	4 201.20		94 982.99
708800 Aut.produits activités annexes	200.00		50.00
752101 C/PARTIE CHARGES SUPPLETIVES LA ROQUEBRU			32 005.53
752102 C/PARTIE CHARGES SUPPLETIVES MEOUNES			4 799.00
752103 C/PARTIE CHARGES SUPPLETIVES NEOULES			58 003.99
752105 C/PARTIE CHARGES SUPPLETIVES GAREOULT			123.03
758000 Produits divers de gestion courante	4 001.20		1.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		584 232.65	653 216.16
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	149 183.65		128 611.42
SOUS-TOTAL 60	21 569.27		18 284.40
602110 Alimentation boisson	2 849.97		2 852.35
602120 Fournitures d'activités	3 716.99		9 765.45
602130 Produits Pharmaceutiques	120.58		328.72
605000 Achats de matériel, équipements	35.97		
606130 Carburant	3 823.76		
606300 Fourn. entret./Pt équipement	6 217.38		4 154.62
606400 Fournitures administratives	2 037.08		801.39
606601 Aménagement des locaux	400.00		381.87
606800 Fournitures pédagogiques	2 367.54		
SOUS-TOTAL 61	20 565.60		20 860.33
612201 LEASING IMPRIMANTE LOCAM BNG			
612202 LEASING IMPRIMANTE BNP THOT 3D	5 899.17		
613400 Location véhicule	3 116.00		
613600 Leasing imprimante nas			5 884.68
613700 ABONNEMENT CANVA PRO	109.99		109.99
613800 ABONNEMENT ZOOM			179.88
613801 ABONNEMENT TOTAL MOBILITY	176.75		165.60
613810 LICENCE SILIA			2 124.00
615500 Entret. & réparat./biens mobil.	2 939.04		4 604.60
615600 Maintenance	633.60		738.19
616800 Assurances	7 547.17		6 871.96
618100 Documentation générale	143.88		133.43
618600 Formation des Bénévoles			48.00
SOUS-TOTAL 62	107 048.78		89 466.69
622600 Honoraires	7 182.40		7 306.00
622610 honoraires d'activités	1 080.00		3 045.60
622700 Frais d'acte et de contentieux			2 720.00
622800 Formation salariés	150.00		
622801 Formations salariés fr annexes	95.50		249.78
623000 Publicité, publications, relations pub.	968.84		
623400 Cadeaux divers			126.00
623600 Catalogues et flyers			1 900.65
624200 Panier repas	1 144.47		360.50
625000 Déplacements, missions et réceptions	142.40		

22

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
625100 Voyages et déplacement (IK)	630.03		2 079.32
625600 Missions	119.86		256.72
625700 Manifestations Réceptions	6 114.85		1 061.03
625900 Activités	65 204.58		49 558.77
625901 Transports d'activités	3 205.73		5 522.41
625910 Location Hébergement Séjour	13 839.18		7 932.74
626000 Frais postaux et de télécommunications			10.15
626100 Affranchissements	50.30		47.50
626300 Téléphone, télégramme, téléx	3 500.76		4 505.05
627000 Services bancaires & assimilés	686.44		429.10
628100 Concours divers, cotisations..	150.00		250.00
628110 Cotisation SNAESCO	907.00		852.00
628130 Cotisation FCSF	1 876.44		1 253.37
AIDES FINANCIERES			94 931.55
657801 CHARGES SUPPLEMENTIVES LA ROQUEBRUSSANNE			32 005.53
657802 CHARGES SUPPLEMENTIVES MEOUNES			4 799.00
657803 CHARGES SUPPLEMENTIVES NEOULES			58 003.99
657805 CHARGES SUPPLEMENTIVES GAREOULT			123.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 960.16		5 620.80
633300 Part.empl.format.profes.contin UNIFORMAT	5 960.16		5 620.80
SALAIRES	268 794.50		264 349.03
641000 Rémunérations du personnel	-5 000.00		
641100 Salaires & appointements bruts	267 396.78		252 918.60
641200 Congés Payés	4 897.72		7 780.43
641300 Primes et gratifications			2 000.00
641800 Autres charges salariales	1 500.00		1 650.00
COTISATIONS SOCIALES	78 149.45		73 074.31
645100 Cotisations URSSAF	43 952.61		40 322.45
645200 Cotis. Prévoyance Mutuelle	7 114.70		6 225.33
645300 Cotis. Retraites & Prévoyance	12 021.12		11 659.98
645400 Cotisations ASSEDIC	11 407.93		11 028.17
645820 Charges sur congés payés	1 908.52		2 765.75
647001 Autres charges sociales	153.37		14.23
647500 Médecine du Travail, Pharmacie	1 591.20		1 058.40
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	5 533.04		4 042.01
681100 Dotations aux amortissements des immo.	5 533.04		4 042.01
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 601.00		2 068.00
681500 Dot. aux prov. risques & charges	5 601.00		2 068.00
VALEURS COMPTABLES DES IMMO. INCORP. ET CORPORELLES CEDEES			
REPORTS EN FONDS DEDIES	40 000.00		44 100.00
689400 Engagts à réal./subv. attribuée	40 000.00		44 100.00
AUTRES CHARGES	360.50		192.45
651600 Droits d'auteur, reproduction SACEM SPRE	87.19		157.45
658000 autres charges de gestion courante			35.00
658100 Charges de gestion courante	273.31		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		553 582.30	616 989.57
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		30 650.35	36 226.59

nk

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		260 754.00	252 266.00
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV.			9 311.45
781500 Repr.s/prov.risques&ch.exploit			8 978.00
791200 UNIFORMATION - RMBST FORMATION			333.45
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMO. INCORPORELLES ET CORPORELLES	1 039.68		5 165.41
757200 Produits sur exercices antérieurs			3 677.88
757500 Produit de cession des éléments d'actifs	600.00		
757700 QP SUBVENTION VIREE AU RESULTAT	439.68		1 487.53
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	44 100.00		44 460.33
789000 Report des ressources non util	44 100.00		44 460.33
AUTRES PRODUITS	4 201.20		94 982.99
708800 Aut.produits activités annexes	200.00		50.00
752101 C/PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES LA ROQUEBRU			32 005.53
752102 C/PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES MEOUNES			4 799.00
752103 C/PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES NEOULES			58 003.99
752105 C/PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES GAREOULT			123.03
758000 Produits divers de gestion courante	4 001.20		1.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		584 232.65	653 216.16
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	149 183.65		128 611.42
SOUS-TOTAL 60	21 569.27		18 284.40
602110 Alimentation boisson	2 849.97		2 852.35
602120 Fournitures d'activités	3 716.99		9 765.45
602130 Produits Pharmaceutiques	120.58		328.72
605000 Achats de matériel, équipements	35.97		
606130 Carburant	3 823.76		
606300 Fourn.entret./Pt équipement	6 217.38		4 154.62
606400 Fournitures administratives	2 037.08		801.39
606601 Aménagement des locaux	400.00		381.87
606800 Fournitures pédagogiques	2 367.54		
SOUS-TOTAL 61	20 565.60		20 860.33
612201 LEASING IMPRIMANTE LOCAM BNG			
612202 LEASING IMPRIMANTE BNP THOT 3D	5 899.17		
613400 Location véhicule	3 116.00		
613600 Leasing imprimante nas			5 884.68
613700 ABONNEMENT CANVA PRO	109.99		109.99
613800 ABONNEMENT ZOOM			179.88
613801 ABONNEMENT TOTAL MOBILITY	176.75		165.60
613810 LICENCE SILIA			2 124.00
615500 Entret. & réparat./biens mobil.	2 939.04		4 604.60
615600 Maintenance	633.60		738.19
616800 Assurances	7 547.17		6 871.96
618100 Documentation générale	143.88		133.43
618600 Formation des Bénévoles			48.00
SOUS-TOTAL 62	107 048.78		89 466.69
622600 Honoraires	7 182.40		7 306.00
622610 honoraires d'activités	1 080.00		3 045.60
622700 Frais d'acte et de contentieux			2 720.00
622800 Formation salariés	150.00		
622801 Formations salarées fr annexes	95.50		249.78
623000 Publicité, publications, relations pub.	968.84		
623400 Cadeaux divers			126.00
623600 Catalogues et flyers			1 900.65
624200 Panier repas	1 144.47		360.50
625000 Déplacements, missions et réceptions	142.40		

Handwritten signature

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		31.12.2024
	Montant	Total	Total
625100 Voyages et déplacement (IK)	630.03		2 079.32
625600 Missions	119.86		256.72
625700 Manifestations Réceptions	6 114.85		1 061.03
625900 Activités	65 204.58		49 558.77
625901 Transports d'activités	3 205.73		5 522.41
625910 Location Hébergement Séjour	13 839.18		7 932.74
626000 Frais postaux et de télécommunications			10.15
626100 Affranchissements	50.30		47.50
626300 Téléphone, télégramme, téléx	3 500.76		4 505.05
627000 Services bancaires & assimilés	686.44		429.10
628100 Concours divers, cotisations..	150.00		250.00
628110 Cotisation SNAESCO	907.00		852.00
628130 Cotisation FCSF	1 876.44		1 253.37
AIDES FINANCIERES			94 931.55
657801 CHARGES SUPPLEMENTIVES LA ROQUEBRUSSANNE			32 005.53
657802 CHARGES SUPPLEMENTIVES MEOUNES			4 799.00
657803 CHARGES SUPPLEMENTIVES NEOULES			58 003.99
657805 CHARGES SUPPLEMENTIVES GAREOULT			123.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 960.16		5 620.80
633300 Part.empl.format.profes.contin UNIFORMAT	5 960.16		5 620.80
SALAIRES	268 794.50		264 349.03
641000 Rémunérations du personnel	-5 000.00		
641100 Salaires & appointements bruts	267 396.78		252 918.60
641200 Congés Payés	4 897.72		7 780.43
641300 Primes et gratifications			2 000.00
641800 Autres charges salariales	1 500.00		1 650.00
COTISATIONS SOCIALES	78 149.45		73 074.31
645100 Cotisations URSSAF	43 952.61		40 322.45
645200 Cotis. Prévoyance Mutuelle	7 114.70		6 225.33
645300 Cotis. Retraites & Prévoyance	12 021.12		11 659.98
645400 Cotisations ASSEDIC	11 407.93		11 028.17
645820 Charges sur congés payés	1 908.52		2 765.75
647001 Autres charges sociales	153.37		14.23
647500 Médecine du Travail, Pharmacie	1 591.20		1 058.40
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	5 533.04		4 042.01
681100 Dotations aux amorts des immo.	5 533.04		4 042.01
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 601.00		2 068.00
681500 Dot.aux prov.risques & charges	5 601.00		2 068.00
VALEURS COMPTABLES DES IMMO. INCORP. ET CORPORELLES CEDEES			
REPORTS EN FONDS DEDIES	40 000.00		44 100.00
689400 Engagts à réal./subv.attribuée	40 000.00		44 100.00
AUTRES CHARGES	360.50		192.45
651600 Droits d'auteur, reproduction SACEM SPRE	87.19		157.45
658000 autres charges de gestion courante			35.00
658100 Charges de gestion courante	273.31		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		553 582.30	616 989.57
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		30 650.35	36 226.59

28

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	1 802.89		2 321.56
768100 Intérêts des cptes financiers	1 802.89		2 321.56
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)		1 802.89	2 321.56
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)		1 802.89	2 321.56
RESULTAT COURANT avant impôts (1-2+3-4)		32 453.24	38 548.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)			

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)		586 035.54	655 537.72
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		553 582.30	616 989.57
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		32 453.24	38 548.15
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE	23 576.00		21 168.00
870000 Contributions volontaires	23 576.00		21 168.00
PRESTATION EN NATURE	103 370.64		
871001 C/ PARTIE CHARGES SUPPLETIVES LA ROQUEBR	30 510.67		
871003 C/ PARTIE CHARGES SUPPLETIVES NEOULES	72 517.00		
871004 C/ PARTIE CHARGES SUPPLETIVES GAREOULT	342.97		
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		126 946.64	21 168.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE	23 576.00		21 168.00
860000 Emplois des contrib.volontaire	23 576.00		21 168.00
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	103 370.64		
861001 CHARGES SUPPLETIVES LA ROQUEBRUSSANNE	26 504.67		
861002 CHARGES SUPPLETIVES MEOUNES	4 006.00		
861003 CHARGES SUPPLETIVES NEOULES	72 517.00		
861004 CHARGES SUPPLETIVES GAREOULT	342.97		
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE			
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		126 946.64	21 168.00

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

TOTAL (871)		870 Dons en nature	
860 Secours en nature	0.00	870000 Contributions volontaires	23 576.00
860000 Emplois des contrib. volontaire	23 576.00	TOTAL (870)	23 576.00
TOTAL (860)	23 576.00	871 Prestations en nature	
861 Mises à disposition gratuite de biens		871001 C/ PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES LA ROQUE	30 510.67
861001 CHARGES SUPPLEMENTIVES LA ROQUEBRUSSA	26 504.67	871003 C/ PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES NEOULES	72 517.00
861002 CHARGES SUPPLEMENTIVES MEOUNES	4 006.00	871004 C/ PARTIE CHARGES SUPPLEMENTIVES GAREOUL	342.97
861003 CHARGES SUPPLEMENTIVES NEOULES	72 517.00	TOTAL (861)	103 370.64
861004 CHARGES SUPPLEMENTIVES GAREOULT	342.97		
Total charges contributions volontaires	126 946.64	Total produits contributions volontaires	126 946.64

✧ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CENTRE SOCIAL ET CULTUREL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

Cette association a pour but de mettre à la disposition de la population des communes du territoire du Val d'Issole, un ensemble de services et d'équipements collectifs à caractère familial, éducatif, social, sanitaire, culturel et de loisirs, permettant de favoriser les relations sociales des habitants de ces communes et d'améliorer leurs conditions de vie.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total est de 324 128 €

Et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 32 453 €.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes ont été arrêtés le 24 mars 2026 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

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 valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| ○ Logiciels | 3 ans |
| ○ Matériel de transports | 3 et 5 ans |
| ○ Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |
| ○ Mobilier | 3 à 10 ans |

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

dh

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	5 201	0	0	5 201
Immobilisations corporelles	85 339	13 031	3 000	95 370
Immobilisations financières	10	0	0	10
TOTAL	90 550	13 031	0	100 581

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	5 201	0	0	5 201
Immobilisations corporelles	81 539	5 533	3 000	84 072
TOTAL	86 740	5 533	3 000	89 274

Provisions

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
Provisions réglementées	0	0	0	0
Provisions pour risques	0	0	0	0
Provisions pour charges	3 900	5 601	0	9 501
Provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL	3 900	5 601	0	9 501

Depuis le 1^{er} janvier 2024, la Passerelle comptabilise une provision pour départ à la retraite. Pour 2025, la variation de la provision a été ajustée en fonction de la convention collective et comptabilisée dans les charges de l'exercice pour 5 601 euros (compte 681500).

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

Fonds dédiés

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
Subvention DREETS Mieux Manger en Val d'Issole	40 000	40 000	40 000	40 000
Subvention MSA Jeunes	0	0	0	0
TOTAL	40 000	40 000	40 000	40 000

✂ La Passerelle a reçu en novembre une notification lui attribuant une subvention de 40 000 € sur le projet Mieux Manger sur le Val d'Issole. Eu égard à l'information tardive, la subvention a été placée en fonds dédiés et sera utilisée en 2026.

M

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISOLE	COMPTES ANNUELS
--	-----------------

ETAT DES CREANCES

LIQUIDITE DE L'ACTIF			
Créances	MONTANT BRUT	Echéances à – 1 an	Echéances à + 1 an
Créances de l'actif immobilisé	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0	0	0
Autres	0	0	0
Créances de l'actif circulant	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	94 417	94 417	0
Autres	310	310	0
Charges constatées d'avance	2 120	2 120	0
TOTAL	96 847	96 847	0

ETAT DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	Echéances à – 1 an	Echéances à + 1 an	Echéances à + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit A 2 ans au maximum à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit A plus de 2 ans à l'origine	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 706	6 706	0	0
Dettes fiscales et sociales	49 854	49 854	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres dettes	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	9 697	9 697	0	0
TOTAL	66 257	66 257	0	0

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Spectacle Shen Yun 2026	2 072
Formation Bébé bulle	48
TOTAL	2 120
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
Participations Shen Yun 2026	744
Participation Séjour Neige 2026	1 000
Colo apprenante séjour neige 2026	4 000
Participation Pilates	990
Participation gym adaptée	2 188
Participation sophrologie	270
Adhésion	15
Remboursement leasing BNG	490
TOTAL	9 697

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISOLE

COMPTES ANNUELS

CHARGES A PAYER	
Dettes fiscales et sociales	49 854
Dont provision pour congés à payer	25 201
Dont charges sociales sur congés à payer	8 152
TOTAL	49 854

PRODUITS A RECEVOIR	
Participations Sortie Aix	22
Photocopies impressions	38
Participation Commune de Rocbaron	250
TOTAL	310

121

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

Charges et Produits exceptionnels

CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR (cpt 658100)	
CAF RPE	81
DECITRE	105
SACEM PLOUM 2025	87
TOTAL	273
PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEUR (cpt 758000)	
CAF PDN	4 000
AUTRES	1
TOTAL	4 001
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
TOTAL	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
TOTAL	-
CHARGES GESTION COURANTE	
TOTAL	-
PRODUITS GESTION COURANTE	
REPRISE VEHICULE LAEP	600
TOTAL	600
QUOTE-PART SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	
SUBV INVEST ACCUEIL ADOS	440
TOTAL	440

21

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

✧ Informations complémentaires

Nous souhaitons remercier les Communes pour les locaux communaux qu'elles mettent à notre disposition tout au long de l'année qui sont évaluées ci-dessous.

CHARGES SUPPLETIVES 2025	
NEOULES	
✓ Charges de personnel	13 530
✓ Charges locatives	52 297
✓ Fluides	5 194
✓ Entretien courant	1 095
✓ Autres	401
Total	72 517
LA ROQUEBRUSSANNE	
✓ Charges de personnel	0
✓ Charges locatives	17 362
✓ Fluides	9 143
✓ Entretien courant	
Total	26 505
MEOUNES LES MONTRIEUX	
✓ Charges de personnel	
✓ Charges locatives	4 006
✓ Fluides	
✓ Entretien courant	
Total	4 006
GAREOULT	
✓ Charges de personnel	
✓ Charges locatives	
✓ Fluides	170
✓ Entretien courant	173
Total	343
BENEVOLAT	
✓ Activités	16 672
✓ Pilotage	6 904
Total	23 576
TOTAL GENERAL	126 947

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

✧ Bénévolat

taux bénévolat retenu pour 2025	16,00 €
---------------------------------	---------

ACTIVITES

Familles	97	
	<u>1 552 €</u>	100% AF31
Mieux manger	48	
	<u>768 €</u>	100% AD60
Culture	158	
	<u>2 528 €</u>	100% AS80
Manifestations	23	
	<u>368 €</u>	100% AD80
Bien vieillir	393	
	<u>6 288 €</u>	100% AS82
Solidarité / Inclu:	302	
	<u>4 832 €</u>	100% AD61
Logistique	21	
	<u>336 €</u>	100% LC91

PILOTAGE

431,5	
<u>6 904 €</u>	100% PC96

TOTAL BENEVOLAT 23 576 €

SM

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISOLE

COMPTES ANNUELS

Engagements donnés ou reçus

✓ NEANT



Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

CSC INTERCOMMUNAL LA PASSERELLE DU VAL D ISSOLE

COMPTES ANNUELS

Attestation de conformité

Les comptes annuels ci-joints qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	324 128
Total des ressources	586 036
Résultat net comptable	32 453

Fait à Néoules
Le 24 mars 2026

Daphné YETERIAN
Présidente

