Bilan Actif

État exprimé en €		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 Brut	Amortis. Provisions	Net	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 Net
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations Incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 479,91	2 479,90	0,01	0,01
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations Corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat et outillage indus.	57 057,69	48 379,56	8 678,13	12 651,23
	Autres immobilisations corporelles	60 210,72	47 384,57	12 826,15	16 459,95
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
	Immobilisations Financières				
	Participations et Créances rattachées	15,00		15,00	15,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	TOTAL (I)	119 763,32	98 244,03	21 519,29	29 126,19
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**				
	Stocks et en-cours				
	Créances				
	Créances clt., adhér., usagers et cpt. rattachés	53 489,07	405,50	53 083,57	52 767,50
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	79 331,54		79 331,54	52 863,95
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	237 073,14		237 073,14	215 398,03
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	369 893,75	405,50	369 488,25	321 029,48
COMPTES RÉGUL.	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Écarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)	489 657,07	98 649,53	391 007,54	350 155,67

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Fonds Propres	**Fonds propres**		
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	178 484,36	173 770,85
	Excédent ou déficit de l'exercice	27 587,78	4 713,51
	Situation nette (sous total)	206 072,14	178 484,36
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement	8 985,06	12 052,38
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	215 057,20	190 536,74
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	TOTAL (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	64 808,00	60 303,00
	TOTAL (III)	64 808,00	60 303,00
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	23 520,61	20 910,54
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	87 395,33	77 615,94
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	226,40	789,45
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	111 142,34	99 315,93
	Écarts de conversion passif (V)		
	TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	391 007,54	350 155,67

Bilan Actif Détail

Actif	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 Brut	Amortissement Provision	Net	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 Net
Actif immobilisé	119 763,32	98 244,03	21 519,29	29 126,19
Immobilisations incorporelles	2 479,91	2 479,90	0,01	0,01
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions brevets droits similaires	2 479,91	2 479,90	0,01	0,01
- 2050000 - Concess.brevets licences marques	2 479,91		2 479,91	2 479,91
- 2805000 - Amort.logiciels		2 479,90	-2 479,90	-2 479,90
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	117 268,41	95 764,13	21 504,28	29 111,18
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	57 057,69	48 379,56	8 678,13	12 651,23
- 2154000 - Matériel	57 057,69		57 057,69	59 043,69
- 2815400 - Amort.matériel		48 379,56	-48 379,56	-46 392,46
Autres immobilisations corporelles	60 210,72	47 384,57	12 826,15	16 459,95
- 2181000 - Installations générales, agencements, aménagen	23 822,01		23 822,01	23 822,01
- 2183000 - Matériel de bureau et matériel informatique	5 555,36		5 555,36	6 685,92
- 2184000 - Mobilier	30 833,35		30 833,35	30 833,35
- 2818100 - Amort.AAI Divers		1 587,84	-1 587,84	
- 2818110 - Amort.AAI divers		16 835,50	-16 835,50	-16 835,50
- 2818300 - Amort.mat.de bureau et inf.		5 258,48	-5 258,48	-5 916,08
- 2818400 - Amort.mobilier		23 702,75	-23 702,75	-22 129,75
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	15,00		15,00	15,00
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
- 2610000 - Titres de participation	15,00		15,00	15,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant	369 893,75	405,50	369 488,25	321 029,48
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours				
Créances	369 893,75	405,50	369 488,25	321 029,48
Créances reçues par legs ou donations				
Créances clts., adhér., usagers et cpt. rattachés	53 489,07	405,50	53 083,57	52 767,50
- 410+411+41A...41Z - Centralisation Clients	53 083,57		53 083,57	52 767,50
- 416 - Créances douteuses ou litigieuses	405,50		405,50	417,74
- 4916000 - Prov.d/dep.clients douteux		405,50	-405,50	-417,74
Autres créances	79 331,54		79 331,54	52 863,95
- 400+401+40A...40Z - Centralisation Fournisseurs				101,31
- 4211000 - Personnel rém. dues				141,75
- 4251000 - Acptes s/salaires				455,83
- 4287000 - Personnel-IJSS à recevoir	2 222,00		2 222,00	
- 4375000 - MUTUELLE				242,42
- 4387000 - Aut.org.-Charges soc.s/ijss à recevoir	778,00		778,00	
- 4671200 - Bons CAF	144,00		144,00	209,00
- 4679000 - Les Chouettes MA	30 610,76		30 610,76	18 755,25
- 4687000 - Subv.CAF à recevoir	37 776,78		37 776,78	31 451,93
- 4687041 - Uniformation-Rbt à rec.	7 800,00		7 800,00	1 506,46
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				

Bilan Actif Détail

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025			Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Actif	**Brut**	**Amortissement Provision**	**Net**	**Net**
Disponibilités	**237 073,14**		**237 073,14**	**215 398,03**
- 5111100 - Rem chèques	1 401,75		1 401,75	1 157,28
- 5113000 - Ch Cesu	74,58		74,58	200,00
- 5121000 - CCM COURANT	60 833,73		60 833,73	71 127,15
- 5122000 - CCM LIVRET	174 761,24		174 761,24	142 913,60
- 5310000 - Caisse du siège	1,84		1,84	
Charges constatées d'avance				
Comptes de régularisations				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
Total Actif	**489 657,07**	**98 649,53**	**391 007,54**	**350 155,67**

Bilan Passif Détail

Passif	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Fonds propres	**215 057,20**	**190 536,74**
Fonds propres sans droits de reprise statutaires		
Fonds propres sans droits de reprise complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise statutaires		
Fonds propres avec droit de reprise complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	**178 484,36**	**173 770,85**
- 1100000 - Report à nouveau (solde créditeur)	178 484,36	173 770,85
Résultat de l'exercice	**27 587,78**	**4 713,51**
Fonds propres consomptibles		
Subvention d'investissement	**8 985,06**	**12 052,38**
- 1318014 - Subv.Invest CAF 201700400	9 040,00	9 040,00
- 1318015 - Subv.Invest CAF 201700684	12 408,71	13 123,06
- 1318016 - Subv.Invest CAF 201800108	671,64	671,64
- 1318017 - Subv.Invest CAF 201900735	1 345,55	1 345,55
- 1318018 - Subv.Invest CAF 201900588		3 369,48
- 1318019 - Subv.Invest CAF 201900580	2 864,00	2 864,00
- 1391800 - Subv.invest.inscrite résultat	-17 344,84	-18 361,35
Provision réglementées		
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Provisions	**64 808,00**	**60 303,00**
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	**64 808,00**	**60 303,00**
- 1530000 - Provision p/départ à la retraite	64 808,00	60 303,00
Dettes	**111 142,34**	**99 315,93**
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**23 520,61**	**20 910,54**
- 400+401+40A...40Z - Centralisation Fournisseurs	14 620,61	15 310,54
- 408143 - Fourn.FNP-Hon.comptables	6 300,00	3 000,00
- 408144 - Fourn.FNP-Hon.CAC	2 600,00	2 600,00
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	**87 395,33**	**77 615,94**
- 4211000 - Personnel rém. dues	93,25	
- 4213000 - Subrogation CPAM	1 710,76	1 103,61
- 4282000 - Dettes provisionnées pour congés à payer	19 211,00	22 159,00
- 4286000 - Personnel-Primes de bilan à p.	6 000,00	235,00
- 4286100 - Heures supp.AL à payer		2 000,00
- 4311000 - URSSAF	16 445,71	12 469,18
- 4372000 - PREVOYANCE	1 501,95	1 484,56
- 4373000 - REGIME UNIFIE AGIRC ARRCO	4 486,37	3 527,57
- 4373100 - Retraite-RBT COT 2021 réduction bas salaire	13 648,52	13 648,52
- 4375000 - MUTUELLE	414,72	
- 4382000 - Charges sociales sur congés à payer	6 686,00	7 148,00
- 4386000 - Ch.soc.s/primes de bilan à p.	2 100,00	
- 4386010 - Charges soc.s/heures supp.à p.		900,00
- 4386030 - Org.soc.à p.-FPC	6 592,00	4 984,00
- 4421000 - Prélèvement à la source	84,05	281,50
- 4471100 - Taxe sur les salaires	8 421,00	7 675,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**226,40**	**789,45**
- 410+411+41A...41Z - Centralisation Clients	226,40	789,45
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		

Bilan Passif Détail

Passif	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Ecart de conversion passif		
Total Passif	**391 007,54**	**350 155,67**

Compte de résultat - Produits

État exprimé en €

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	695 379,98	639 078,19
	dont parrainages		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	275 896,53	241 365,82
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contribution financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	417,74	31 041,80
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	566,31	644,57
	TOTAL (I)	972 260,56	912 130,38
Produits financiers	Participations		
	Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 847,64	2 497,67
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL (II)	1 847,64	2 497,67
Produits excep.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	360,00	441,71
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 344,17
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL (III)	360,00	3 785,88
	TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	974 468,20	918 413,93
	SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	974 468,20	918 413,93

Compte de résultat - Charges

État exprimé en €		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	232 576,53	229 354,52
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	25 868,90	23 929,50
	Salaires et traitements	558 364,78	521 555,27
	Charges sociales	127 247,88	123 431,65
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 606,90	8 644,37
	Dotations aux provisions	4 910,50	5 383,74
	Report en fonds dédiés		
	Autres charges	1 020,74	1 401,37
	TOTAL (I)	957 596,23	913 700,42
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
	TOTAL (II)	0,00	0,00
Ch. exceptionnelles	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL (III)	0,00	0,00
Participation des salariés aux résultats (IV)			
Impôts sur les bénéfices (V)			
	TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	957 596,23	913 700,42
	SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	27 587,78	4 713,51
	TOTAL GENERAL	985 184,01	918 413,93

Évaluation des contributions volontaires en nature

État exprimé en €

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Ressources	**Contribution volontaires en nature**		
	Dons en nature		
	Prestations en nature	110 009,90	97 098,75
	Bénévolat		
	Total des ressources	110 009,90	97 098,75
Emplois	**Charges des contributions volontaires en nature**		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	87 000,00	71 400,00
	Prestations en nature	23 009,90	25 698,75
	Personnel bénévole		
	Total des emplois	110 009,90	97 098,75

Compte de résultat - Produits - Détail

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Produits d'exploitation	**972 260,56**	**912 130,38**
Cotisations		
Ventes de biens		
Production vendue services	**695 379,98**	**639 078,19**
- 7060011 - AL Périscolaire	547 023,30	509 769,54
- 7060021 - AL Mercredis	54 565,98	50 983,41
- 7060031 - AL Petites Vacances	58 062,71	48 126,19
- 7060041 - AL Vacances Eté	28 713,49	22 223,05
- 7060061 - AL Sorties	990,00	2 650,00
- 7080001 - AL Recettes diverses	85,50	350,00
- 7081000 - Cartes de membres	5 279,00	4 976,00
- 7088000 - Autres produits d'activités annexes	660,00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Concours publics et subventions d'exploitation	**275 896,53**	**241 365,82**
- 7400000 - Subvention Mairie	142 000,00	132 000,00
- 7400001 - Sub CAF AL PERISCOLAIRE	67 806,99	53 856,06
- 7400003 - Subv.CAF EXTRA SCOLAIRE	14 108,43	12 321,97
- 7400011 - Aide à l'emploi AL	13 249,98	4 000,00
- 7400021 - Subv. CAF AL N-1		8 670,36
- 7400051 - Subv.CAF Bonus CTG	29 588,91	24 055,13
- 7400053 - Subv.CAF-Bonus CTG EXTRA SCOLAIRE	4 324,90	6 462,30
- 7400061 - Subv. diverses	1 750,00	
- 7470000 - Quote-part de subv.d'investissement	3 067,32	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs et donations		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	**417,74**	**31 041,80**
- 7817400 - Reprises sur prov. pour clients douteux	417,74	694,76
- 7911001 - Tfrt ch.-Frais de formation AL		23 410,72
- 7912001 - Rfrt de charges-IJSS CPAM		195,32
- 7913002 - Tfrt de charges-Prestations social et admn.		6 741,00
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	**566,31**	**644,57**
- 7580000 - Produits divers de gestion courante	566,31	511,05
- 7582000 - Différences de règlement		33,52
- 7585000 - Contributions volontaires		100,00
Produits financiers	**1 847,64**	**2 497,67**
Participations		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif		
Autres intérêts et produits assimilés	**1 847,64**	**2 497,67**
- 7681000 - Intérêts des comptes financiers	1 847,64	2 497,67
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
Produits exceptionnels	**360,00**	**3 785,88**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**360,00**	**441,71**
- 7714000 - Rentrées sur créances amorties	360,00	360,00
- 7718000 - Pénalités enfance		81,71
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**3 344,17**
- 7770000 - Quote-part des subv. d'invest. au résultat de l'exercice		3 344,17
Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels		

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Charges d'exploitation	**957 596,23**	**913 700,42**
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	**232 576,53**	**229 354,52**
- 6062001 - Fourn. Animation AL	4 022,73	4 291,75
- 6062201 - Autres fournitures AL	2 559,08	4 809,43
- 6062251 - Tenues vestimentaires AL	219,95	44,99
- 6063000 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	931,20	1 314,34
- 6063001 - Fourn. ent et hyg AL	7 115,79	6 757,05
- 6064101 - Fournitures bureau AL	1 530,88	688,18
- 6065001 - Fournitures alimentaires AL	3 945,41	5 218,17
- 6068000 - Autres matières et fournitures	51,96	258,37
- 6110000 - Sous-traitance générale	1 210,00	266,20
- 6111001 - Achat repas ss traité AL	174 141,89	161 780,08
- 6135200 - Location téléphonie		815,94
- 6135400 - Abonnements divers	116,00	
- 6155101 - Ent.rép.mat. AL		1 390,46
- 6156000 - Maintenance Photocopieur	1 258,82	1 159,51
- 6156061 - Maint. logiciel AL	2 487,68	2 799,21
- 6156071 - Maint. ordinateur AL	4 999,49	2 248,93
- 6161000 - Assurances	2 741,65	2 552,89
- 6221000 - Honoraires avocats	270,00	
- 6226000 - Honoraires comptables	8 160,00	7 200,00
- 6226010 - Honoraires comptables 2023 solde		2 100,00
- 6226100 - Honoraires CAC	2 616,00	2 648,00
- 6226110 - Honoraires social-prévisonnels	1 800,00	3 180,00
- 6238001 - Cadeaux AL	6,98	147,72
- 6250001 - Missions réceptions AL	763,20	980,94
- 6250010 - Participation frais transp.pub.	145,74	
- 6251000 - Voyages et déplacements	2 902,39	7 957,10
- 6251001 - Voyages, sorties Enfants AL	5 682,50	6 103,50
- 6257000 - Réceptions		290,73
- 6260000 - Frais postaux et de télécommunications	11,83	4,80
- 6261001 - Frais de téléphone AL	405,45	569,03
- 6262000 - Frais d'Internet	495,60	246,24
- 6278000 - Services bancaires	1 359,56	911,36
- 6281000 - Cotisations (liées à l'activité économique)	624,75	619,60
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	**25 868,90**	**23 929,50**
- 6311000 - Taxe sur les salaires	12 664,00	11 592,00
- 6333000 - Participation formation prof.	13 204,90	12 337,50
Salaires et traitements	**558 364,78**	**521 555,27**
- 6411000 - Salaires, appointements	563 534,78	525 171,27
- 6411031 - IJSS à rec. AL	-2 222,00	1 560,00
- 6411041 - Heures supp.AL à Payer		2 000,00
- 6412001 - Droits Congés Payés AL	-2 948,00	-19 151,00
- 6414000 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		11 975,00
Charges sociales	**127 247,88**	**123 431,65**
- 6451001 - PP Urssaf AL	71 532,17	69 170,29
- 6452001 - PP Chorum prev AL	3 124,25	3 011,83
- 6453101 - PP Chorum retr AL	23 432,59	22 248,52
- 6454001 - PP France TRAVAIL	11 980,59	11 221,40
- 6455101 - PP Mutuelle	2 392,16	2 293,98
- 6457001 - Ch.sociales s/DCP AL	-462,00	-1 812,00
- 6458001 - Ch.soc.s/IJSS AL	-778,00	264,00
- 6458011 - Ch.soc.s/primes de bilan à payer	2 100,00	-200,00
- 6458111 - Ch.soc.s/heures supp.à payer	-900,00	900,00
- 6475000 - Médecine du travail, pharmacie	54,72	105,17
- 6480001 - Frais formation AL	4 305,65	10 495,68
- 6481000 - Autres charges AL	578,55	1 411,58
- 6481100 - Médecine Travail AL	7 285,20	3 571,20
- 6482100 - Oeuvres sociales	2 602,00	750,00

Compte de résultat - Charges - Détail

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Dotations aux amortissements	**7 606,90**	**8 644,37**
- 6811100 - Dotations aux amortissements immos incorporelles		88,09
- 6811200 - Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	7 606,90	8 556,28
Dotations aux provisions	**4 910,50**	**5 383,74**
- 6815000 - Dotations aux prov. pour risques et charges d'exploitation	4 505,00	4 966,00
- 6817400 - Dot.prov.p/dep.clients douteux	405,50	417,74
Reports en fonds dédiés		
Autres charges d'exploitation	**1 020,74**	**1 401,37**
- 6541000 - Créances de l'exercice	153,00	301,76
- 6541001 - Pertes créances irréc AL	440,88	276,73
- 6544000 - Créances des exercices antérieurs	50,31	734,31
- 6580000 - Charges diverses de gestion courante	376,55	73,92
- 6582000 - Différences de règlements		14,65
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Participation salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	**27 587,78**	**4 713,51**

Évaluation des contributions volontaires en nature - Détail

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
Ressources	**110 009,90**	**97 098,75**
Dons en nature		
Prestations en nature	**110 009,90**	**97 098,75**
- 8710000 - Prestations Mairie	110 009,90	97 098,75
Bénévolat		
Emplois	**110 009,90**	**97 098,75**
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	**87 000,00**	**71 400,00**
- 8611000 - Mise à disposition gratuite de locaux	87 000,00	71 400,00
Prestation	**23 009,90**	**25 698,75**
- 8620000 - Prestations	23 009,90	25 698,75
Personnel bénévole		

Comptes non affectés

Comptes non affectés	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024
6490000 - Rémunération-Remboursement IJSS	-2 939,81	0,00
6491000 - Refcaturation-Personnel Prest.administratives	-7 776,00	0,00
Total	**-10 715,81**	**0,00**

Françoise KEIFLIN

Commissaire aux comptes
Inscrit auprès de la Cour d'Appel de Colmar

ASSOCIATION « LES CHOUETTES AL »

4 rue de GEAUNE
68128 VILLAGE-NEUF

Association à but non lucratif

SIRET : 813 492 162 00017

Rapport sur les Comptes

Sur l'exercice couru

Du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025

2, Rue des Pins
68500 ISSENHEIM
SIRET : 434 029 104 00024
Tél. 03.89.76.97.46 – Fax : 03.89.28.61.48

ASSOCIATION
« LES CHOUETTES AL »
4 rue de GEAUNE
68128 VILLAGE NEUF

Rapport sur les Comptes
Exercice clos le 31 décembre 2025

1. *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 **LES CHOUETTES AL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 la société à la fin de cet exercice.

2. *Fondement de l'opinion*

Motivation de la réserve

L'annexe aux comptes annuels doit contenir des informations normées éclairant la compréhension des tiers sur les comptes annuels clos sur le présent exercice : il manque le tableau de variation des fonds propres associatifs dont vous pouvez prendre connaissance ci-après :

Rubriques	Montant au 01/01/2025	Affectation du résultat	Augmentations du résultat	Diminutions Reprises	Montant au 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	173 771 €	4 714 €			178 484 €
Excédent ou déficit de l'exercice	4 714 €	- 4 714 €	27 588 €		27 588 €
Situation nette (sous total)	178 484 €	- €	27 588 €	- €	206 072 €
Subventions d'investissement	12 052 €			3 067 €	8 985 €
Provisions réglementées					- €
Total I - Fonds propres associatifs	**190 537 €**	**- €**	**27 588 €**	**3 067 €**	**215 057 €**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68

ASSOCIATION
« LES CHOUETTES AL »
4 rue de GEAUNE
68128 VILLAGE NEUF

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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'indépendances prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé au paragraphe 1. Principes généraux de l'annexe des comptes annuels concernant un changement de règlement qui impacte la présentation des comptes annuels :

« L'autorité des normes comptables (ANC) a adopté le règlement ANC n° 2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et Règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023.
Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois aux comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.
De plus, ce changement de règlement se traduit par des reclassements au sein des produits d'exploitation et des charges d'exploitation : les incidences financières et de présentation sont exposées ci-dessous :

- *Disparition des comptes de transferts de charges comptabilisation en moins des charges d'exploitation dans des comptes dédiés :*
  - *Comptabilisation des IJSS et de la refacturation de prestations administratives en moins des comptes de charge de personnel pour 10 716 euros en 2025 ;*
  - *Comptabilisation des remboursements de formation en moins du compte de frais de formation pour 15 921 euros.*

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN

• La reprise des subventions d'investissement ne figure plus dans le résultat exceptionnel (dont le recours est à présent fortement limité) : elle est portée au poste "Subventions" du résultat d'exploitation, où elle compense les dotations aux amortissements des biens financés au niveau du résultat d'exploitation pour un montant de 3 067 euros. »

3. *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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous nous sommes notamment assurés de la correcte comptabilisation des subventions reçues et à recevoir.

4. *Vérification du rapport du Conseil d'Administration et des autres documents adressés aux membres*

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 financier du Conseil d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

5. *Responsabilité 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 de résultent d'erreurs.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

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 à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévue de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6. *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 annuels 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

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

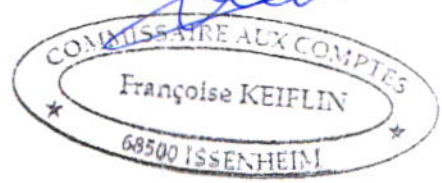
une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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 ;

- 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 ISSENHEIM
Le 13 juin 2026

Françoise KEIFLIN
Commissaire Aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Colmar



ASSOCIATION
« LES CHOUETTES AL »
4 rue de GEAUNE
68128 VILLAGE NEUF

Comptes annuels

Version livrée le 11 juin 2026

- **Bilan**
- **Compte de résultat**
- **Annexe**

Bilan

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 480	2 480	0	0
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	57 058	48 380	8 678	12 651
Autres immobilisations corporelles	60 211	47 385	12 826	16 460
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	119 763	98 244	21 519	29 126
Stocks et en-cours				
Stock et en-cours				
Créances				
Créances reçues par legs ou donations				
Créances clients., usagers et comptes rattachés	53 489	406	53 084	52 767
Autres créances	79 332		79 332	52 864
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	**237 073**		**237 073**	**215 398**
Charges constatées d'avances				
Total II	369 894	406	369 488	321 029
Frais d'émission des emprunts III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion et différences d'évaluation (actif) V				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	**489 657**	**98 659**	**391 008**	**350 156**

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.		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
69500 ISSENHEIM

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise statutaires		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	178 484	173 771
Excédent ou déficit de l'exercice	27 588	4 714
Situation nette (sous total)	206 072	178 848
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	8 985	12052
Provisions réglementées		
Total I	215 057	190 537
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donation		
Fonds dédiés		
Total II		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	64 808	60 303
Total III	64 808	60 303
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 521	20 911
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 395	77 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	226	789
Instruments financiers à termes		
Produits constatés d'avance		
Total IV	111 142	99 316
Ecart de conversion et différences d'évaluation (passif) (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	391 008	350 156

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

Compte de Résultat

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Vente de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	695 380	639 078
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	275 897	241 366
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, et provisions	418	31 042
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	566	645
Total (I)	**972 261**	**912 130**
Participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 848	2 498
Reprises sur provisions, et dépréciations		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
Total (II)	**1 848**	**2 498**
Total (III)	**360**	**3 786**
Total des produits (I+II+III)	**974 468**	**918 414**
Solde débiteur = Déficit		
Total général	**974 468**	**918 414**
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	232 577	229 354
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	25 869	23 929
Salaires	558 365	521 555
Cotisations sociales	116 532	123 432
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 607	8 644
Dotations aux provisions	4 911	5 384
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Report en fonds dédiés		
Autres charges	1 021	1 401

Total (I)	**946 880**	**913 700**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total (II)		
Charges exceptionnels (III)		
Participation salariés aux résultats (IV)		
Impôts sur les bénéfices (V)		
Total des charges (I+II+III)	**946 880**	**913700**
Solde créditeur = Excédent	**27 588**	**4 714**
Total général	**974 468**	**918 414**

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	110 010	97 099
Bénévolat		
MONTANT TOTAL DES RESSOURCES	**110 010**	**97 099**
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	87 000	71 400
Prestations en nature	23 010	23 699
Personnel bénévole		
MONTANT TOTAL DES EMPLOIS	**110 010**	**97 099**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

Annexe

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

Principes comptables, méthode d'évaluation

L'association LES CHOUETTES AL gère un accueil de loisirs sur Village-Neuf.

L'association est subventionnée par la CAF et mairie.

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'autorité des normes comptables (ANC) a adopté le règlement ANC n° 2022-06 du 5 novembre 2022 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et Règlement ANC n° 2023-03 du 7 juillet 2023. Ces nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois au comptes sociaux de l'exercice couvrant la période du 1er janvier 2025 au 31 décembre 2025.

De plus, ce changement de règlement se traduit par des reclassements au sein des produits d'exploitation et des charges d'exploitation : les incidences financières et de présentation sont exposées ci-dessous :

- Disparition des comptes de transferts de charges comptabilisation en moins des charges d'exploitation dans des comptes dédiés : Comptabilisation des IJSS et de la refacturation de prestations administratives en moins des comptes de charge de personnel pour 10 716 euros en 2025, comptabilisation des remboursements de formation en moins du compte de frais de formation pour 15921 euros.

- La reprise de la subvention ne figure plus dans le résultat exceptionnel dont le recours est à présent fortement limité : elle est portée au poste "Subventions" du résultat d'exploitation, où elle compense les dotations aux amortissements des biens financés au niveau du résultat d'exploitation pour un montant de 3067 euros.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes
Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les principales durées d'amortissement sont de :
Logiciels : 3 à 4 ans
Matériel : 3 à 5 ans
Aai divers : 10 ans
Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
Mobilier : 5 à 10 ans

b) Créances et dettes

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

c) Comptabilisation des cotisations

Les cotisations et recettes des parents sont comptabilisés lors de la facturation.

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

d) Provision pour indemnité de fin de carrière

Une provision pour indemnité de fin de carrière est comptabilisée au passif. Son montant de 64 808 euros compte-tenu d'une dotation de 4.505 euros au titre de l'exercice est basé sur une étude.

Cette étude prend en compte différents paramètres propres à chacun des salariés :

- l'âge,
- la catégorie socioprofessionnelle,
- l'âge de départ en retraite,
- l'ancienneté au moment du départ à la retraite,
- le salaire brut annuel.

Elle intègre également d'autres données indispensables spécifiques à l'association

- la convention collective dont relève votre activité,
- les hypothèses de progression de salaires,

le taux de rotation prévisionnel de vos salariés

e) <u>Informations relatives à la rémunération des dirigeants</u> :

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif prévoit que soit indiqué le montant des rémunérations et des avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés de l'Association. Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

COMMISSAIRE AUX COMPTES Françoise KEIFLIN 68500 ISSENHEIM

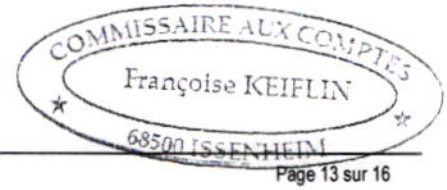
Charges à Payer

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

Rubriques	Montant
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 900
Dettes fiscales et sociales	40 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**49 489**

Produits et avoirs à 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	45 577
dont avoirs à recevoir	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	**45 577**



Etat des Echéances des Créances et Dettes

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Total de l'actif immobilisé			
Clients douteux ou litigieux	406	406	
Autres créances clients	53 489	53 489	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 222	2 222	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	778	778	
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée			
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	33 755	33 755	
Total de l'actif circulant	90 649	90 649	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**90 649**	**90 649**	

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	23 521	23 521		
Personnel et comptes rattachés	27 015	27 015		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 875	51 875		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 505	8 505		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	226	226		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**111 142**	**111 142**		

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

Immobilisations et amortissements

Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 480			2 480
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel	59 044		1 986	57 058
Installations générales, agencements et divers	23 822			23 822
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 519		1 131	36 389
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	120 385		3 117	117 268
Participations	15			15
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total des immobilisations financières	15			15
TOTAL	**122 880**		**3 117**	**119 763**

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	2 480			2 480
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	46 392	3 973	1 986	48 380
Installations générales, agencements et divers	16 836	1 588		18 423
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	28 046	2 046	1 131	28 961
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	91 274	7 606	3 117	95 764
TOTAL	**93 754**	**7 606**	**3 117**	**98 244**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM

Contributions volontaires en nature

Emplois des contributions volontaires en nature - Exercice N	Montant
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services - locaux	87 000
Prestations en nature	23 010
Personnel bénévole	
TOTAL	**110 010**

Ressources des contributions volontaires en nature - Exercice N	Montant
Bénévolat	
Prestations en nature - Mairie de Village-Neuf	110 010
Dons en nature	
TOTAL	**110 010**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Françoise KEIFLIN
68500 ISSENHEIM