

ASSOCIATION DU CENTRE SOCIAL RURA DE LAMORLAYE

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Table des matières

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE	6
INFORMATIONS GENERALES	6
1. Objet social de l'Association du Centre Social Rural de Lamorlaye	6
2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées.....	7
3. Moyens mis en œuvre.....	9
FAITS MARQUANTS	9
1. Faits marquants de l'exercice.....	9
2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes.....	9
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	10
1. Règlementation comptable	10
2. Dérogation aux principes comptables	10
3. Principales méthodes retenues.....	10
4. Changements comptables.....	13
Informations relatives aux postes du bilan	14
1. Actif immobilisé	14
2. État des dépréciations	15
3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	15
4. Produits à recevoir.....	16
5. Charges constatées d'avance.....	16
6. Produits constatés d'avance	16
9. Tableau de variation des provisions	17
10. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	18
11. Charges à payer	18
Autres informations	19
1. Effectifs	19
2. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.....	19
3. Honoraires du commissaire aux comptes.....	19
Engagements hors bilan	19
1. Avals, garanties et cautions	19
2. Crédit-Bail	19

BILAN ACTIF

Données en Euros

	Exercice au 31.12.2025			Exercice au 31.12.2024
Bilan Actif	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Actif immobilisé				
Frais d'établissement			0	
Immobilisations incorporelles	22 131	21 169	961	1 603
Frais de développement			0	
Donations temporaires d'usufruit			0	
Concess, brevets, licences, marques, procédés, logiciels,	22 131	21 169	961	1 603
Autres immobil incorporelles en cours, avances et acomptes			0	
Immobilisations corporelles	573 297	527 302	45 995	57 346
Terrains			0	
Constructions			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	123 275	120 075	3 200	5 220
Autres Immobilisations corporelles en cours	450 022	407 227	42 795	52 126
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			0	
Immobilisations financières	45	0	45	45
Participations et créances rattachées			0	
Autres titres immobilisés			0	
Prêts			0	
Autres	45		45	45
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	595 473	548 471	47 002	58 994
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances	399 331	8 022	391 309	292 890
Créances clients, usagers et comptes rattachés	317 311	8 022	309 289	253 740
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	76 093		76 093	38 519
Charges constatées d'avance	5 927		5 927	630
Valeurs mobilières de placement			0	
Instruments financiers à terme			0	
Disponibilités	627 003		627 003	666 734
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	1 026 335	8 022	1 018 313	959 624
Frais d'émission des emprunts (III)			0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)			0	0
Écarts de conversion et différences d'évaluation Actif (V)			0	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 621 808	556 494	1 065 314	1 018 618

BILAN PASSIF

Données en Euros

PASSIF	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	0	0
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise	245 163	245 163
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	245 163	245 163
Écarts de réévaluation	0	0
Réserves	159 685	159 685
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	159 685	159 685
Report à nouveau	218 342	202 335
Excédent ou déficit de l'exercice	15 638	16 007
Situation nette (sous-total)	638 828	623 190
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	638 828	623 190
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	14 739	23 739
TOTAL II	14 739	23 739
Provisions		
Provisions pour risques		3 000
Provisions pour charges	114 647	116 354
TOTAL III	114 647	119 354
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	45 449	40 196
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	203 121	195 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 221	13 675
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 308	2 983
TOTAL IV	297 100	252 336
Écarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)	0	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 065 314	1 018 618

COMPTE DE RESULTAT

Données en Euros

COMPTE DE RESULTAT	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 708	452
Ventes de biens et services	758 479	759 383
<i>Ventes de biens</i>		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
<i>Ventes de prestations de service</i>	758 479	759 383
<i>dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs	1 324 335	1 274 108
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	1 322 105	1 274 108
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation</i>		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	2 230	
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	2 230	
<i>Contributions financières</i>		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	12 440	6 063
Utilisations des fonds dédiés	9 000	3 918
Autres produits	3 852	
Total I	2 110 813	2 043 924
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	295 970	262 775
Aides financières	80 901	67 419
Impôts, taxes et versements assimilés	116 846	107 222
Salaires	1 204 752	1 165 335
Charges sociales	373 353	361 181
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 982	26 745
Dotations aux provisions	1 001	23 104
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		6 000
Autres charges	6 986	
Total II	2 097 790	2 019 781
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 023	24 143

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 615	2 339
Reprises sur provisions, dépréciations		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	2 615	2 339
CHARGES FINANCIÈRES		
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 IV	0	0
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 615	2 339
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	15 638	26 482
Produits Exceptionnels IV		5 287
Charges Exceptionnelles VI		15 762
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0	-10 475
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	2 113 428	2 051 550
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 097 790	2 035 543
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 638	16 007
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	6 533	7 825
Prestations en nature	21 900	21 900
Bénévolat		
TOTAL	28 433	29 725
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	21 900	21 900
Prestations en nature		
Personnel bénévole	6 533	7 825
TOTAL	28 433	29 725

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont caractérisés par les données suivantes :

- | | |
|--|-----------------|
| • Total du bilan : | 1 065 314 Euros |
| • Total des produits : | 2 113 428 Euros |
| • Résultat comptable de l'exercice -Excédent : | + 15 638 Euros |

L'exercice comptable a eu une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025, l'exercice précédent clos le 31 décembre 2024 couvrirait également une période de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'Association du CENTRE SOCIAL RURAL DE LAMORLAYE arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 17 avril 2026.

L'annexe comporte les informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat. Les informations sont présentées dans l'annexe des comptes dans l'ordre selon lesquels les postes auxquels elles se rapportent sont présentés dans le bilan et le compte de résultat. Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'Association du CENTRE SOCIAL RURAL DE LAMORLAYE. Sauf indication contraire les éléments des notes seront exprimés en Euros.

INFORMATIONS GENERALES

1. Objet social de l'Association du Centre Social Rural de Lamorlaye

Le Centre Social Rural de Lamorlaye a pour but, en dehors de toutes activités confessionnelles, politiques et syndicales :

- de déterminer sur son territoire d'intervention, les besoins de la population dans le domaine social
- de promouvoir, créer, gérer des services d'accueil, d'informations, de formation et aides aux personnes dans le domaine de la petite enfance, de l'enfance, jeunesse, des familles, des personnes âgées ou dépendantes, en partenariat avec les collectivités locales, publiques, et organismes sociaux.
- De mettre à la disposition de la population des espaces permettant des activités en relation avec son but.

Le Centre Social Rural est un acteur au service de toutes les familles, il est le créateur d'actions et le porteur de projets pour faciliter la vie de tous ses membres. Le Centre Social construit les réponses aux besoins des habitants du territoire, le « vivre ensemble » est le moteur de ses actions.

Depuis 15 ans, la nouveauté a consisté, dans un esprit de développement social local, à partager et à coconstruire des réponses en fonction des besoins et des réalités de tous (habitants, collectivités, associations, services sociaux etc.)

Les diagnostics établis ces dernières années nous ont permis de mieux appréhender les réalités de territoire et de dégager les priorités.

2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Le Centre Social Rural est un acteur au service de toutes les familles, il est le créateur d'actions et le porteur de projets pour faciliter la vie de tous ses membres. Le Centre Social Rural construit les réponses aux besoins des habitants du territoire, le « vivre ensemble » est le moteur de ses actions. Le Centre Social n'est pas une simple juxtaposition de services, d'activités et d'actions, accueillir de nombreux usagers au sein même du Centre favorise et permet de fait les rencontres et les échanges.

La Petite Enfance : Le Centre Social Rural historiquement investi sur l'accueil du jeune enfant, se retrouve impliqué dans la gestion d'un ensemble d'établissements du jeune enfant mais aussi sur l'accompagnement d'accueils à domicile.

Nom de la structure	Type	Nb de places	Communes concernées
« Les Pirates »	Halte-Garderie	30	- Lamorlaye - Coye-La-Forêt
« A petits pas »	Multi accueil	14	- Orry-la-Ville
« La Maison du RPE »	Relais Petite Enfance	601 places théoriques chez les assistantes maternelles indépendantes	Communauté de communes de l'Aire Cantilienne

L'enfance et la jeunesse : Également très investi sur l'accueil des enfants et des jeunes, le Centre Social Rural gère et développe de nombreux accueils périscolaires et de loisirs.

Lieu d'accueil	Type
Lamorlaye	Périscolaire, Mercredis, Vacances
Orry-La-Ville	Périscolaire, Mercredis, Vacances
Lamorlaye	Accueil Jeunes (Mercredis et vacances)
Orry-La-Ville	Accueil Jeunes (vacances)
Thiers-su-Thève	Périscolaire

Les seniors :

NOM ACTIVITE	OBJECTIFS SPECIFIQUES	CATEGORIE	THEMATIQUE	TYPE D'ACTIVITE
Visites de convivialité	<ul style="list-style-type: none"> • Créer une relation de confiance • Accompagnement vers des ateliers collectifs et vers un renouveau social (renouer avec un réseau, et intégration de nos retraités avec les différents usagers du Centre Social) 	Actions collectives de maintien du lien social	Lutte contre l'isolement	Visites à domicile
Accueil de jour familial pour des personnes ayant des troubles de la mémoire et leurs aidants	Accueillir une journée par semaine des personnes atteintes de la maladie d'Alzheimer ou de troubles apparentés et leurs familles	Actions collectives de prévention	Aide aux aidants	Autres
Ateliers mémoire	<ul style="list-style-type: none"> • Atelier de stimulation de la mémoire et des fonctions cognitives 	Actions collectives de prévention	Mémoire	Atelier

La parentalité :

Nom de la structure	Type d'activité	Communes concernées
LAEP	<p>Le Lieu d'Accueil Enfant Parent (LAEP) est un espace convivial qui accueille, de manière libre et sans inscription, de jeunes enfants âgés de moins de 6 ans accompagnés de leur(s) parent(s) ou d'un adulte référent.</p> <p>Cette structure, adaptée à l'accueil de jeunes enfants, constitue un espace de jeu libre pour les enfants et un espace de parole pour les parents. Le LAEP est ouvert sur des temps déterminés par des accueillants (professionnels et/ou bénévoles) formés à l'écoute et garants des règles de vie spécifiques à ce lieu.</p> <p>Dans chaque LAEP l'action menée s'adapte en fonction de la population accueillie, des locaux, de la composition de l'équipe accueillante, de l'intégration avec d'autres activités portées éventuellement par le gestionnaire.</p>	Communauté de communes Aire Cantilienne

3. Moyens mis en œuvre

- La fonction accueil (Animation globale)

La particularité de notre centre social est que l'animation globale réside en partie dans la prise en charge générale des personnes qui composent la famille.

« L'Accueil des familles » est au cœur de l'animation sociale locale. Le centre est un lieu d'écoute, d'échanges et d'informations destiné aux familles. Nos actions en faveur de toute la famille (enfants, parents, grands-parents) permettent d'accompagner tous les membres dans leur vie quotidienne, de les accueillir, de les écouter et de les soutenir dans leurs initiatives individuelles ou collectives.

• Les collaborateurs

Un effectif de 41 salariés correspond à 35,47 ETP.

FAITS MARQUANTS

1. Faits marquants de l'exercice

Les faits marquants au cours de l'exercice :

- Au 1^{er} janvier 2025, la revalorisation du salaire socle a augmenté les charges salariales de 1,73 % représentant 15 767 €
- Notre agrément « Centre Social » a été renouvelé pour quatre années avec la Caisse d'Allocations Familiales de l'Oise

2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes

Néant.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. Règlementation comptable

Les comptes de l'exercice 2025 ont été élaborés dans le respect du principe de prudence et sont présentés conformément aux règles générales applicables résultant :

- Du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022 relatif la modernisation des états financiers.
- Du règlement ANC n° 2019-04, du 08 novembre 2019, relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif
- Du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : Continuité de l'exploitation, Permanence des méthodes d'un exercice à l'autre, Indépendance des exercices comptables.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les postes d'actif et de passif du bilan ainsi que les postes de charges et de produits aux comptes de résultat sont inscrits sans compensation.

2. Dérogation aux principes comptables

Néant

3. Principales méthodes retenues

A. Méthodes d'évaluations, d'amortissements et de dépréciations de l'actif immobilisé

Immobilisations incorporelles et corporelles :

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, sont 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.

- Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

Immobilisations incorporelles	- durée : 12 mois	- mode : Linéaire
- Installations générales,	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Agencements divers	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Matériel de transport	- durée : 5 ans	- mode : Linéaire
- Matériel de bureau	- durée : 5 ans	- mode : Linéaire
- Matériel informatique	- durée : 3 ans	- mode : Linéaire
- Mobilier	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Matériel d'activité	- durée : 5 ans	- mode : Linéaire

- Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

B. Méthodes d'évaluation et de dépréciation de l'actif circulant

Créances

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

Valeurs mobilières de placements

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées par référence à leur valeur d'entrée dans le patrimoine les mouvements étant enregistrés selon la méthode PEPS (« Premier Entré, Premier Sorti ») ; une provision pour dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice si le cours de ces valeurs est inférieur à leur coût d'acquisition.

C. Fonds propres

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat linéairement au même rythme que les actifs subventionnés. Elles sont présentées au bilan, nettes d'amortissement.

D. Fonds dédiés

Principes généraux

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisées au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;
- les montants rapportés annuellement en produits des immobilisations acquises ou produites et affectées à la réalisation d'un projet défini sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations concernées.
- aux remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

Utilisation des fonds dédiés

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisées au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;
- les montants rapportés annuellement en produits des immobilisations acquises ou produites et affectées à la réalisation d'un projet défini sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations concernées.
- aux remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

Fonds dédiés spécifiques de l'entité jugés utiles de détailler en complément

Néant

E. Provisions pour risques et charges

Principes généraux

Des provisions sont comptabilisées lorsque l'association a une obligation actuelle, juridique ou implicite, résultant d'événements passés, qu'il est probable que le versement d'avantages économiques sera nécessaire pour régler cette obligation et qu'une estimation fiable du montant de l'obligation peut être effectuée.

Indemnités de fin de carrière

La provision retraite a été calculée sur la base des salariés présents en contrat à durée indéterminée au 31/12/2025 et avec les données suivantes :

- 39% de charges patronales ;
- Taux d'augmentation des salaires : 2,50% ;
- Âge de départ à la retraite : 64 ans ;
- Taux d'actualisation : 3.60%

Montant de l'engagement total	114 647 €
--------------------------------------	------------------

Valeur du fonds IFC externalisé à la clôture	- €
---	------------

Montant de la provision	114 647 €
--------------------------------	------------------

F. Cotisations

Les cotisations sans contrepartie sont les cotisations sans autre contrepartie que la participation à l'assemblée générale, la réception de publication ou la remise de biens de faible valeur.

Les autres cotisations sont appelées cotisations avec contrepartie.

Pour l'Association du Centre Social Rural de Lamorlaye, les cotisations sont à :

- Les cotisations sans contrepartie d'un montant annuel de 10 €

- Les cotisations avec contrepartie d'un montant annuel de 2 € (payées par les usagers pour le bénéfice de services)

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de leur encaissement effectif.

G. 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.

H. Contributions volontaires en nature

Depuis le 01/01/2020, l'association a décidé de valoriser les contributions volontaires en application du règlement ANC N°2018-06. Les modalités de recensement, quantification et de valorisation de ces contributions volontaires en nature sont explicitées dans la section « Contributions volontaires en nature » de la section « Informations relatives aux postes du compte de résultat » de la présente annexe.

4. Changements comptables

A. Changement de réglementation comptable

L'Association applique au 1er janvier 2025 le nouveau règlement comptable N°2022-06 du 04 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers.

Les incidences de l'application de ce nouveau règlement sur la présentation du bilan et du compte de résultat résultent essentiellement des reclassements liés à la modification du plan de comptes (comptes et rubriques supprimés, reclassés, renommés.).

B. Autres changements comptables

Changement à l'initiative de l'entité

Néant

Changement d'estimation

Néant

Correction d'erreur

Néant

Informations relatives aux postes du bilan

1. Actif immobilisé

Valeur brute

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Acquisitions/Poste à poste		Cessions/Poste à Poste	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement	0	0	0	0
Total I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 131	0	0	22 131
Total II	22 131	0	0	22 131
Immobilisations corporelles				
Terrains				0
Constructions				0
Installations générales, agencement des constructions				0
Installations techniques, matériels et outillage industriels				0
Installations générales, aménagements divers	279 631	1 201		280 832
Matériel de transport	68 674			68 674
Matériel de bureau et informatique	97 244	3 272		100 516
Matériels d'activités	123 275			123 275
Autres				0
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et Acomptes				0
Total III	568 824	4 473	0	573 297
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				0
Prêts et autres immobilisations financières	45			45
Total IV	45	0	0	45
Total (I+II+III+IV)	591 000	4 473	0	595 473

Amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				0
Total I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 527	642	0	21 169
Total II	20 527	642	0	21 169
Immobilisations corporelles				
Terrains				0
Constructions				0
Installations générales, agencement des constructions				0
Installations techniques, matériels et outillage industriels				0
Installations générales, aménagements divers	229 547	11 975		241 522
Matériel de transport	68 674			68 674
Matériel de bureau et informatique	95 203	1 828		97 031
Matériel d'Activités	118 055	2 020		120 075
Autres				0
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et Acomptes				0
Total III	511 479	15 823	0	527 302
Total (I+II+III)	532 006	16 465	0	548 471

2. État des dépréciations

Rubriques	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances	13 239	1 517	6 733	8 022
Total I	13 239	1 517	6 733	8 022

3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Etat des créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances	
		A moins d'1 an	A plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant			
Créances usagers, clients et comptes rattachés	317 311	317 311	
Autres	76 093	58 584	17 509
Charges constatés d'avance			
	5 927	5 927	
Total	399331	381823	17509
(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice			
Dont prêts récupérés en cours d'exercice			

4. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2025	31/12/2024
<i>Créances clients / usagers et comptes rattachés</i>	1 500	1 634
<i>Créances sociales et fiscales</i>		
<i>Autres créances</i>		
<i>Intérêts financiers</i>		
Total	1 500	1 634

5. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	31/12/2025
<i>Exploitation</i>	5 927
<i>Financier</i>	
<i>Exceptionnel</i>	
Total	5 927

6. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	31/12/2025
<i>Exploitation</i>	16 308
<i>Financier</i>	
<i>Exceptionnel</i>	
Total	16 308

7. Tableau de variation des fonds propres

Tableau de variation des fonds propres	01.01.2025					31.12.2025
	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Transferts	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	0					0
Fonds propres avec droit de reprise	245163					245163
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserves	159 685					159 685
Report à nouveau	202 335	16 007				218 342
Excédent ou déficit de l'exercice	16 007	-16 007	15 638			15 638
Situation nette	623 190	0	15 638	0	0	638 828
Fonds propres consommables						
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						0
Total	623 190	0	0	0	0	638 828

8. Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	6 000	0	6 000	0	0	0	0
MSA Convivabus	6 000		6 000			0	
						0	
						0	
Contributions financières d'autres organismes	0	0	0	0	0	0	0
						0	
						0	
Ressources liées à la générosité du public	17 739	0	3 000	0	0	14 739	0
Don associayion Club Informatique de Lamorlaye	17 739		3 000			14 739	
						0	
						0	
TOTAL	23 739	0	9 000	0	0	14 739	0

9. Tableau de variation des provisions

RUBRIQUES	Provisions au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions des reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires				0
Hausse de prix				0
Autres provisions réglementées				0
Provisions pour risques et charges	116 354	0	1 706	114 647
Provisions pour litiges				0
Provisions pour garanties données aux clients				0
Provisions pour amendes et pénalités				0
Provisions pour pensions et obligations similaires	116 354		1 706	114 647
Provisions pour impôts				0
Provisions pour charges sur legs et donations				0
Autres provisions pour risques et charges				0
Total	116 354	0	1 706	114 647
(A)				
(B)				
Ventilation des dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Exploitation	Financier		Exceptionnel
Total				
(B)				
Ventilation des reprises de l'exercice	Ventilation des reprises			
	Exploitation	Financier		Exceptionnel
Total	1 706			

10. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances		
		A moins d'1 an	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- A 2 ans au maximum à l'origine				
- A plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 449	45 449		
Dettes fiscales et sociales	203 121	203 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (3)	32 221	32 221		
Produits constatés d'avance	16 308	16 308		
Total	297 100	297 100	0	0
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice / emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont.. Envers les sociétaires (indication du poste concerné)				

11. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2 025	2 024
Financier (Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 482	19 734
Dettes fiscales et sociales	120 968	109 666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	159 450	129 400

Autres informations

1. Effectifs

Catégorie	Nombre de salariés temps plein	Nombre de salariés temps partiel	Total salariés	Equivalents Temps Plein
Cadre	2	0	2	2
Non cadre	17	22	39	33,47
Mise à Disposition	0	0	0	0
Total	19	22	41	35,47

2. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.

En application de l'article 20 de la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'est élevée à 0 €.

3. Honoraires du commissaire aux comptes.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 465 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre de la certification des comptes : 6 164 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services autre que la certification des comptes : 301 €.

Engagements hors bilan

1. Avals, garanties et cautions

Néant

2. Crédit-Bail

Néant