

## **COMPTES ANNUELS**

COMPTE-RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPE

22029 - ASSOC A.A.E. LE TREMLIN  
Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission d'assistance aux obligations déclaratives de :  
**ASSOC A.A.E. LE TREMLIN**  
nous avons mis en oeuvre les diligences que nous avons contractuellement définies.

Vous nous avez demandé d'établir votre déclaration fiscale de résultat et votre compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025 à partir des pièces comptables, documents et informations transmises par vos soins.

Ces comptes se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	724 618,56 €
Total ressources	4 131 096,96 €
Résultat net comptable	268 319,94 €

Fait à HAUTE-GOULAINÉ,  
26 mai 2026

DocuSigned by:  
**LEROY David**  
CD24AAC1B6714AD...  
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

22029 - ASSOC A.A.E. LE TREMPLIN  
Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences, ....	1 990,80	1 990,80				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>				13,91		28,19
Terrains						
Constructions	47 823,30	25 486,32	22 336,98		28 658,96	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	3 683,79	3 145,86	537,93		1 141,29	
Autres immobilisations corporelles	301 523,49	223 589,66	77 933,83		116 901,10	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
<b>Immobilisations financières</b>				6,90		8,27
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	49 993,25		49 993,25		43 028,00	
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>405 014,63</b>	<b>254 212,64</b>	<b>150 801,99</b>	<b>20,81</b>	<b>189 729,35</b>	<b>36,46</b>
Stocks et en-cours						
<b>Créances</b>				5,46		5,88
Créances Clients, usagers et cptes ratt.						
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	16 811,04		16 811,04		7 286,47	
Charges constatées d'avance	22 764,88		22 764,88		23 290,79	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	534 240,65		534 240,65	73,73	300 039,24	57,66
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>573 816,57</b>		<b>573 816,57</b>	<b>79,19</b>	<b>330 616,50</b>	<b>63,54</b>
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>978 831,20</b>	<b>254 212,64</b>	<b>724 618,56</b>	<b>100</b>	<b>520 345,85</b>	<b>100</b>

BILAN PASSIF

22029 - ASSOC A.A.E. LE TREMLIN  
Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-110 821,69	-15,29	66 437,99	12,77
Excédent ou déficit de l'exercice	268 319,94	37,03	-177 259,68	-34,07
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>157 498,25</b>	<b>21,74</b>	<b>-110 821,69</b>	<b>-21,30</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL DES FONDS PROPRES (I)</b>	<b>157 498,25</b>	<b>21,74</b>	<b>-110 821,69</b>	<b>-21,30</b>
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	4 500,00	0,62	4 500,00	0,86
<b>TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)</b>	<b>4 500,00</b>	<b>0,62</b>	<b>4 500,00</b>	<b>0,86</b>
Provisions pour risques	152 928,00	21,10	112 794,00	21,68
Provisions pour charges	5 788,00	0,80	6 124,00	1,18
<b>TOTAL DES PROVISIONS (III)</b>	<b>158 716,00</b>	<b>21,90</b>	<b>118 918,00</b>	<b>22,85</b>
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 804,33	7,15	84 798,11	16,30
Emprunts et dettes financières diverses	11 070,00	1,53	10 338,72	1,99
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	98 486,41	13,59	116 580,90	22,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	242 293,57	33,44	296 031,81	56,89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	250,00	0,03		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES (IV)</b>	<b>403 904,31</b>	<b>55,74</b>	<b>507 749,54</b>	<b>97,58</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)</b>	<b>724 618,56</b>	<b>100</b>	<b>520 345,85</b>	<b>100</b>

COMPTE DE RÉSULTAT

22029 - ASSOC A.A.E. LE TREMPLIN  
Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services		528 194	-528 194	-100
<i>dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	4 017 337	3 308 370	708 967	21
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	2 872		2 872	
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	84 745	27 570	57 176	207
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	26 143	2 994	23 149	773
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 131 097</b>	<b>3 867 127</b>	<b>263 970</b>	<b>7</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 650 960	1 580 756	70 204	4
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	143 972	147 317	-3 345	-2
Salaires	1 429 103	1 506 100	-76 996	-5
Cotisations sociales	461 426	507 175	-45 749	-9
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	50 265	149 726	-99 460	-66
Dotations aux provisions	40 134		40 134	
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés		4 500	-4 500	-100
Autres charges	85 020	2 398	82 623	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>3 860 880</b>	<b>3 897 970</b>	<b>-37 090</b>	<b>-1</b>
<b>1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>270 216</b>	<b>-30 843</b>	<b>301 060</b>	<b>976</b>

COMPTE DE RÉSULTAT

22029 - ASSOC A.A.E. LE TREMLIN  
Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		515	-515	-100
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		<b>515</b>	<b>-515</b>	<b>-100</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 897	2 734	-837	-31
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>1 897</b>	<b>2 734</b>	<b>-837</b>	<b>-31</b>
<b>2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-1 897</b>	<b>-2 219</b>	<b>322</b>	<b>15</b>
<b>3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>268 320</b>	<b>-33 062</b>	<b>301 382</b>	<b>912</b>
Produits exceptionnels (V)		70 800	-70 800	-100
Charges exceptionnelles (VI)		214 998	-214 998	-100
<b>4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>-144 198</b>	<b>144 198</b>	<b>100</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>4 131 097</b>	<b>3 938 442</b>	<b>192 655</b>	<b>5</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>3 862 777</b>	<b>4 115 702</b>	<b>-252 925</b>	<b>-6</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>268 320</b>	<b>-177 260</b>	<b>445 580</b>	<b>251</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>				
Dons en nature				
Prestations en nature	6 396	4 958	1 438	29
Bénévolat				
<b>TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>6 396</b>	<b>4 958</b>	<b>1 438</b>	<b>29</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	6 396	4 958	1 438	29
<b>TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.</b>	<b>6 396</b>	<b>4 958</b>	<b>1 438</b>	<b>29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>268 320</b>	<b>-177 260</b>	<b>445 580</b>	<b>251</b>