

Plaquette
Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Association EMPREINTE

1 Rue MALCOM X

95190 GOUSSAINVILLE
FRANCE

exponens 

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrit au tableau de l'ordre de Paris
<http://www.exponens.com>

- SOMMAIRE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Attestation	3
Comptes annuels	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe comptable	
Annexe au bilan et compte de résultat	10
Comptes annuels détaillés	
Bilan actif détaillé	23
Bilan passif détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27

- Attestation -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité :

Association EMPREINTE

1 Rue MALCOM X

95190 GOUSSAINVILLE

FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Conformément à notre lettre de mission en date du 11/01/2024, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	342 071 €
Produits d'exploitation :	614 157 €
Déficit :	-34 258 €

Fait à : CERGY

Le : 28/05/2026

Sebastien PINCEBOURDE

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 004	1 694	2 310	3 645
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	130 264	79 376	50 887	65 473
Immobilisations en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	259		259	259
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	134 527	81 071	53 456	69 377
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Clients et comptes rattachés	1 600		1 600	13 500
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	101 185		101 185	166 685
Charges constatées d'avance				
Valeurs Mobilières de Placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	185 830		185 830	174 239
TOTAL ACTIF CIRCULANT	288 615		288 615	354 425
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF	423 142	81 071	342 071	423 801

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	31 366	31 366
Total Fonds propres sans droit de reprise	31 366	31 366
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	100 964	100 964
Report à nouveau	9 002	9 774
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	-34 258	-772
Situation Nette (sous-total)	107 074	141 332
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	10 543	10 550
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	117 617	151 882
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	41 625	55 124
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES	41 625	55 124
PROVISIONS		
Provisions pour risques	31 024	16 753
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	31 024	16 753
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 742	76 538
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	58 357	52 961
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	23 706	70 543
TOTAL DETTES	151 805	200 042
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	342 071	423 801

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	9 620	2 941
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	672	
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations services	89 151	58 040
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	500 474	506 439
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	729	86 895
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	13 499	25 741
Autres produits	12	377
Total des produits d'exploitation (I)	614 157	680 432
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	225 168	243 693
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 089	12 226
Salaires	302 819	302 647
Cotisations sociales	72 496	82 016
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 271	20 465
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Report en fonds dédiés		8 000
Autres charges	1 817	1 585
Total des charges d'exploitations (II)	633 659	670 631
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 502	9 801

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	245	323
Reprises sur dépréciations et provisions	4 150	
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	4 395	323
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 150	
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	4 150	
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	245	323
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-19 258	10 124
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		2 060
Charges Exceptionnelles (VI)	15 000	12 957
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15 000	-10 897
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	618 552	682 815
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	652 809	683 588
EXCEDENT OU DEFICIT	-34 258	-772
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	41 680	44 954
TOTAL	41 680	44 954
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	41 680	44 954
TOTAL	41 680	44 954

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

EMPREINTE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 342 071€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit comptable de -34 258€.

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

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Information au titre des principes et méthodes comptables :

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022. Les changements de méthodes comptables, suite à la première application du règlement ANC N°2022-06 et du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif modifié par l'article 5 du règlement ANC 2023-03 du 7 juillet 2023, impactent la structure du compte de résultat 2025.

Les règles 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

L'Association « Empreinte » est une association d'éducation populaire régie par la loi 1901 et le décret du 16 Août 1901. L'association est laïque c'est à dire respectueuse des convictions personnelles et s'interdit toutes attaches avec un parti politique.

Créée par un collectif d'habitants, l'association existe depuis 1984. Ses objectifs sont de :

- Gérer et animer à travers divers pôles (éducation, loisirs, familles & adultes et accueil) le Centre Social situé aux Grandes Bornes à Goussainville ;
- Accueillir toute association à condition que leur statut ne prévoit aucune distinction philosophique, religieuse, politique ou ethnique ;
- Permettre l'accession sous toutes ses formes aux différentes activités en matière d'expression, d'éducation, de culture, de sport ou de loisirs ;
- Favoriser les initiatives et les participations locales notamment celles proposées par les habitants et les associations de quartier.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :**État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Durée d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Agencement et installation	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de Bureau et informatique	Linéaire	1 à 3 ans

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

• État de l'actif Immobilisé :

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	4 004	-	-	-	-	4 004
Total Immobilisations Incorporelles (I)	4 004	-	-	-	-	4 004

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	21 632	-	9 350	-	-	30 982
Matériel de transport	30 260	-	-	-	-	30 260
Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 022	-	-	-	-	69 022
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	120 913	-	9 350	-	-	130 264

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisition	- Virements	- Cessions/Rebut	Valeur brute fin exercice
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	259	-	-	-	-	259
Prêts et autres immobilisations financières	4 150	-	-	-	4 150	-
Total Immobilisations Financières (III)	4 409	-	-	-	4 150	259
TOTAL (I + II+III)	129 327	-	9 350	-	4 150	134 527

- Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur début exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur fin exercice
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	360	1 335	-	1 694
Terrain	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agents, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agents, aménag. divers	13 879	1 692	-	15 571
Autres immo. corp.- Matériel de transport	5 541	6 052	-	11 593
Autres immo. corp. ,Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 020	16 192	-	52 212
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement Immobilisations Corporelles (Total III)	55 441	23 936	-	79 376
TOTAL GENERAL	55 800	25 271	-	81 071

- Dépréciation de l'actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Valeur début exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur fin exercice
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations Corporelles	-	-	-	-
Immobilisations Financières	4 150	-	4 150	-
TOTAUX	4 150	-	4 150	-

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

Etat des créances	Montant Brut A 1 an au plusA plus d'un an		
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Créances clients et comptes rattachés	1 600	1 600	-
Autres	101 185	101 185	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAUX	102 785	102 785	-
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	-		

Les autres créances correspondent aux subventions restant à percevoir des différents financeurs à la fin de l'année.

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci :

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06. Les changements de méthodes comptables, suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 et la nouvelle application du règlement ANC 2023-03 applicables aux associations, impactent la structure du compte de résultat 2025. Cette 1ère application (afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025) a entraîné des modifications de présentation et d'information dans le présent document, sans avoir impact sur le résultat ni sur les capitaux propres.

Les fonds propres ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé " excédent " et le résultat négatif " déficit ". L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Début exercice	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Fin Exercice
Fonds propres sans droit de reprise	31 366				31 366
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	100 964				100 964
Report à nouveau	9 774	-772			9 002
Excédent ou déficit de l'exercice	-772	772	-34 258		-34 258
Situation nette	141 332	-	-34 258	-	107 074
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	10 550		1 167	1 175	10 543
Provisions réglementées	-				-
TOTAUX	151 882	-	-33 091	1 175	117 617

Information sur les fonds dédiés :

Tableau de variation des fonds dédiés issue de Subventions:

Projets	Ouverture	Report	Utilisations		Transfert	Montant global	A la clôture
			Montant global	Dont remboursements			Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Education aux médias et à l'information	8 000		8 000			-	
Renouvellement des immobilisations	47 124		5 499			41 625	
TOTAUX	55 124	-	13 499	-	-	41 625	-

Informations sur les subventions d'investissement :

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde Clôture
Subventions Investissement	11 850	7 480	6 313	13 017
Quote-part virées au résultat	1 299	7 488	6 313	2 474

Informations sur les provisions pour risques et charges :

- Passifs et provisions :

Provisions :

Provisions	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Réglementées	-	-	-	-
Pour Risques	-	15 000	-	15 000
Pour Charges	16 753	-	729	16 024
TOTAUX	16 753	15 000	729	31 024

La provision pour risque a été constituée à la suite d'un litige avec un salarié.

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Pensions, Retraites et versements similaires :

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été évaluée conformément au Règlement de l'ANC Numéro 2013-02.

Le taux d'actualisation retenu est de : 3,50 %

Le taux d'augmentation annuel des salaires retenu est de : 3,00 %

Engagement Retraite	Indemnités de départ à la retraite
Provisionné	16 024
Non Provisionné	
TOTAUX	16 024

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus de 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	69 742	69 742	-	-
Dettes fiscales et sociales	58 357	58 357	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	23 706	23 706	-	-
TOTAUX	151 805	151 805	-	-
<i>Emprunts souscrits sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts Remboursés sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture</i>	-			

Informations sur les postes du compte de résultat :

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	-	-
Aides au développement des compétences	-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	-	-
Financement des formations par apprentissage	-	-
Forfaits d'externat	-	-
<i>dont forfait Etat</i>	-	-
<i>dont forfait Région</i>	-	-
<i>dont forfait Département</i>	-	-
<i>dont forfait Communes et groupements de communes</i>	-	-
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	-	-
Autres concours publics	-	-
Sous-total concours publics	-	-
Subventions État	111 696	148 467
Subventions Région	-	9 500
Subventions Département	-	-
Subventions Communes et groupements de communes	76 500	59 000
Autres subventions d'exploitation	312 278	289 472
<i>dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)</i>	-	-
<i>dont autres subventions (Caf)</i>	245 620	257 972
Report de subventions	-	-
Sous-total subventions d'exploitation	500 474	506 439
TOTAUX	500 474	506 439

Informations relatives aux contributions volontaires en nature :

Par nature effectuées à titre gratuit, elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que des biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Les ressources reçues en nature par nature par l'entité sont :

- Utilisées pour les besoins de son activité ;
- Stockées,
- Vendues.

Les ventes des dons reçus en nature sont inscrites en produits en compte de résultat sous une rubrique spécifique.

Liste des contributions / Nature Contributions	Montant
Les secours en nature	
La mise à disposition gratuite de bien	
Les prestations en nature	
Le personnel bénévole	41 680
TOTAL	41 680

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	761
Produits sur Exercices Antérieurs	-	-
Produits sur Cessions d'actifs	-	-
Quote part de subventions virée au résultat	-	1 299
Autres produits exceptionnels	-	-
Reprises sur provisions	-	-
Transferts de charges exceptionnels	-	-
Total produits exceptionnels	-	2 060
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	10 246
Charges sur exercices antérieurs	-	-
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	-	-
Autres Charges exceptionnelles	-	-
Dotations amortissements et provisions exceptionnelles	15 000	2 711
Total charges exceptionnelles	15 000	12 957
Résultat exceptionnel	-15 000	- 10 897

* Les 15 000 € constitué pour couvrir le risque de litige avec un salarié est un événement est majeur au regard de l'historique de l'association. En effet, il est inhabituel, n'est pas lié à l'activité courante et impacte les comptes de manière significative. Isoler cette charge exceptionnelle permet de respecter le principe comptable d'image fidèle et donne aux utilisateurs des états financiers une vision plus représentative de la réalité.

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Impact du changement règlement (ANC 2022-06) :

Les présents comptes ont été arrêtés en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03 modifié notamment par le règlement ANC 2022-06.

Les changements de méthodes comptables, suite à la première application du règlement ANC N° 2022-06 et la nouvelle application du règlement ANC 2023-03 applicables aux associations, impactent la structure du compte de résultat 2025.

Concernant les transferts de charges :

Les opérations comptabilisées dans les comptes ont fait l'objet des reclassement suivants :

En appliquant les modifications liées à ANC22-06				En appliquant les règles comptables avant la mise en œuvre d'ANC 2022-06 et donc présentées de façon identique aux comptes N-1			
N° de compte	Libelle	Montant	Montant N-1	N° de compte	Libelle	Montant	Montant N-1
6490000	Remboursement de charges de personnel : Remb. de formation	17 787	26 026	7910000	Transfert de charges d'exploitation Remb. de formation	17 787	26 016
Total		17 787	26 026	Total		17 787	26 016

Concernant les produits et charges exceptionnels :

Les opérations comptabilisées dans les comptes ont fait l'objet des reclassement suivants :

En appliquant les modifications liées à ANC22-06				En appliquant les règles comptables avant la mise en œuvre d'ANC 2022-06 et donc présentées de façon identique aux comptes N-1			
N° de compte	Libelle	Montant	Montant N-1	N° de compte	Libelle	Montant	Montant N-1
7580000	Autres produits		761	7710000	Produits except. sur oper. Gestion		761
7470000	Concours publics et subventions d'exploitation	7 488	1 299	7770000	Qu part subv vire resultat	7 488	1 299
Sous-total Produits		7 488	2 060	Sous-total Produits		7 488	2 060
6580000	Autres charges		10 246	6710000	Charg. except. sur operat. Gestion		10 246
Sous-total Charges		0	10 246	Sous-total Charges		-	10 246
Total Produits - Charges		7 488	-8 185	Total Produits - Charges		7 488	-8 185

Autres informations :

Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes :

Honoraires Commissaires aux comptes	Montant
Mission de contrôle légal des comptes	4 865
Autres prestations	
TOTAUX	4 865

Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature :

Aux termes de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 (loi relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif), les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier (c'est-à-dire l'annexe selon la réponse ministérielle du 28 février 2008) les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Diffuser cette information reviendrait à donner une rémunération individuelle, ce qui pourrait être préjudiciable à la confidentialité souhaitée. Il n'y a pas de contribution volontaire en nature

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 309,95	3 644,75	-1 334,80	-36,62
205000000000 Concessions et droits similaires	4 004,40	4 004,40		
280500000000 Concessions et droits similaires	-1 694,45	-359,65	-1 334,80	-371,14
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	50 887,24	65 472,63	-14 585,39	-22,28
2180100000000 Matériels par activités	25 338,95	15 988,55	9 350,40	58,48
2181000000000 Install. gene. agenc. amenag. div.	5 643,00	5 643,00		
2182000000000 Matériel de transport	30 259,90	30 259,90		
2183000000000 Matériel de bureau	38 994,14	38 994,14		
2183100000000 Matériels informatique	30 027,66	30 027,66		
2818010000000 Amort mat par activités	-9 928,43	-8 236,37	-1 692,06	-20,54
2818100000000 Amort aai divers	-5 643,00	-5 643,00		
2818200000000 Amortis. matériel de transport	-11 592,75	-5 540,77	-6 051,98	-109,23
2818300000000 Autres immob corporelles	-29 182,77	-17 874,21	-11 308,56	-63,27
2818310000000 Amort mat informatique	-23 029,46	-18 146,27	-4 883,19	-26,91
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	259,16	259,16		
2711000000000 Actions	259,16	259,16		
Prêts				-100,00
2748000000000 Autres prêts		4 150,00	-4 150,00	-100,00
2976000000000 Provis. dépréc. autres créances		-4 150,00	4 150,00	100,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	53 456,35	69 376,54	-15 920,19	-22,95
ACTIF CIRCULANT				
Clients et comptes rattachés	1 600,00	13 500,00	-11 900,00	-88,15
411 CLIENTS	1 600,00	13 500,00	-11 900,00	-88,15
Autres créances	101 185,00	166 685,27	-65 500,27	-39,30
401 FOURNISSEURS	4 259,77	3 703,96	555,81	15,01
4091000000000 Fournisseurs - acomptes s/commandes		5 011,54	-5 011,54	-100,00
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	77,83		77,83	
4377020000000 Mutuelle aesio	164,04	19,72	144,32	731,85
4388000000000 Ijss	80,36		80,36	
4410000000000 Etats subventions a recevoir		20 000,00	-20 000,00	-100,00
4417110000000 Subv c.a.f.	79 986,13	98 370,82	-18 384,69	-18,69
4417130000000 Subv prefecture 95 acse	3 500,00		3 500,00	
4417150000000 Subv mairie de goussainville		10 000,00	-10 000,00	-100,00
4417820000000 Cnav	6 531,00	21 770,00	-15 239,00	-70,00
4417830000000 Conseil departemental	2 850,00		2 850,00	
4670020000000 NDF Vimpere Cecilia		688,23	-688,23	-100,00
4671200000000 Débiteurs divers	945,00		945,00	

- BILAN ACTIF DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
4687000000000 Debit.cred.div.prod.	2 790,87	7 121,00	-4 330,13	-60,81
Disponibilités	185 829,61	174 239,45	11 590,16	6,65
5121000000000 Credit cooperatif	147 249,44	151 721,20	-4 471,76	-2,95
5122000000000 Livret credit cooperatif	11 341,64	11 102,02	239,62	2,16
5300000000000 Caisse	26 852,83	11 416,23	15 436,60	135,22
5310000000000 Caisse encaissement accueil	385,70		385,70	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	288 614,61	354 424,72	-65 810,11	-18,57
TOTAL ACTIF	342 070,96	423 801,26	-81 730,30	-19,29

*Modèle Association

- BILAN PASSIF DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres complémentaires	31 365,91	31 365,91		
1021000000000 Première situation nette établie	31 365,91	31 365,91		
Total Fonds propres sans droit de reprise	31 365,91	31 365,91		
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Autres réserves	100 963,98	100 963,98		
1060000000000 Réserves	82 736,41	82 736,41		
1068000000000 Réserves pour projets de l'entité	18 227,57	18 227,57		
Report à nouveau	9 001,94	9 774,21	-772,27	-7,90
1100000000000 Report à nouveau (solde créditeur)	9 001,94	9 774,21	-772,27	-7,90
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	-34 257,54	-772,27	-33 485,27	-4 335,95
Situation Nette (sous-total)	107 074,29	141 331,83	-34 257,54	-24,24
Subventions d'investissement	10 542,72	10 550,49	-7,77	-0,07
1317000000000 Subventions équipement	13 016,96	11 849,93	1 167,03	9,85
1397000000000 Subventions d'investissement au compte de résultat	-2 474,24	-1 299,44	-1 174,80	-90,41
TOTAL FONDS PROPRES	117 617,01	151 882,32	-34 265,31	-22,56
FONDS REPORTEES ET DEBIES				
Fonds dédiés	41 624,82	55 124,02	-13 499,20	-24,49
1940000000000 Fonds dédiés sur subv de fonctionne	41 624,82	47 124,02	-5 499,20	-11,67
1940100000000 Fonds dédiés - education aux média et à l'information		8 000,00	-8 000,00	-100,00
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEBIES	41 624,82	55 124,02	-13 499,20	-24,49
PROVISIONS				
Provisions pour risques	31 024,00	16 753,00	14 271,00	85,18
1511000000000 Provision pour litiges	15 000,00		15 000,00	
1530000000000 Provis* depart retraite	16 024,00	16 753,00	-729,00	-4,35
TOTAL PROVISIONS	31 024,00	16 753,00	14 271,00	85,18
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 741,78	76 537,61	-6 795,83	-8,88
401 FOURNISSEURS	10 176,78	11 431,11	-1 254,33	-10,97
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	59 565,00	65 106,50	-5 541,50	-8,51
Dettes fiscales et sociales	58 357,15	52 961,45	5 395,70	10,19
4271000000000 Pers. opposition saisies	55,00	55,30	-0,30	-0,54
4282000000000 Dettes provisio. pour congés payés	16 340,86	6 819,79	9 521,07	139,61
4288000000000 Autres charges à payer	2 887,10		2 887,10	
4310000000000 Urssaf	22 675,64	28 087,00	-5 411,36	-19,27
4374000000000 Unifonction	4 531,26	3 901,00	630,26	16,16

- BILAN PASSIF DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
4377000000000 Chorum mutuelle	1 942,83	2 106,55	-163,72	-7,77
4378010000000 Malakoff mederic retraite	3 237,83	8 604,05	-5 366,22	-62,37
4382000000000 Charges sociales sur conges payes	4 902,26	2 727,91	2 174,35	79,71
4417999000000 Sub en attente d'infos	1 000,00		1 000,00	
4421000000000 Prelevement a la source	784,37	659,85	124,52	18,87
Produits constatés d'avance	23 706,20	70 542,86	-46 836,66	-66,39
4870000000000 Produits constates d'avance	23 706,20	70 542,86	-46 836,66	-66,39
TOTAL DETTES	151 805,13	200 041,92	-48 236,79	-24,11
TOTAL PASSIF GENERAL	342 070,96	423 801,26	-81 730,30	-19,29

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	9 620,00	2 940,50	6 679,50	227,16
7560000000000 Cotisation des adherents	9 620,00	2 940,50	6 679,50	227,16
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	671,95		671,95	
7071000000000 Ventes impressions papiers	671,95		671,95	
Ventes de prestations services	89 150,79	58 039,62	31 111,17	53,60
7060000000000 Prestations de services	53 828,00	26 874,80	26 953,20	100,29
7061000000000 Participation des usagers	35 322,79	31 164,82	4 157,97	13,34
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	500 473,52	506 438,99	-5 965,47	-1,18
7410050000000 Ars (agence regional de sante)	8 360,00	14 360,00	-6 000,00	-41,78
7410100000000 Etat	74 209,44	94 401,82	-20 192,38	-21,39
7410550000000 Fonjep ddjs	10 661,50	14 214,00	-3 552,50	-24,99
7411000000000 Asp	7 950,89	25 491,03	-17 540,14	-68,81
7412000000000 Aide apprenti	10 513,79		10 513,79	
7440000000000 Subv commune de goussainville - fonctionnement	50 000,00	40 000,00	10 000,00	25,00
7441000000000 Subv commune de goussainville - autres	26 500,00	19 000,00	7 500,00	39,47
7453000000000 Caf autres	245 619,81	257 972,14	-12 352,33	-4,79
7470000000000 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de...	7 488,09		7 488,09	
7480000000000 Autres subventions	29 500,00	26 500,00	3 000,00	11,32
7481000000000 Apes	2 000,00	500,00	1 500,00	300,00
7483000000000 Cnav	17 970,00	9 500,00	8 470,00	89,16
7485000000000 Cdc habitat	4 000,00	4 500,00	-500,00	-11,11
7489000000000 Chèques vacances	5 700,00		5 700,00	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	729,00	86 895,20	-86 166,20	-99,16
7815000000000 Repris.s/provis.risques & charges	729,00	56 879,03	-56 150,03	-98,72
7817400000000 Repris.s/prov.dépréc. créances		4 000,00	-4 000,00	-100,00
7910000000000 Transferts de charges d'exploit.		26 016,17	-26 016,17	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	13 499,20	25 740,77	-12 241,57	-47,56
7894000000000 Utilisation fds dédiés s/subvent.	13 499,20	25 740,77	-12 241,57	-47,56
Autres produits	12,45	376,68	-364,23	-96,69
7588000000000 Autres pdts divers d'gest" courante	12,45	376,68	-364,23	-96,69
Total des produits d'exploitation (I)	614 156,91	680 431,76	-66 274,85	-9,74
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	225 167,75	243 692,92	-18 525,17	-7,60
6021100000000 Alimentation	7 231,96	7 045,11	186,85	2,65
6021200000000 Fournitures d'activites	4 450,11	13 174,05	-8 723,94	-66,22
6021300000000 Pdts pharmaceutiques		342,06	-342,06	-100,00
6041000000000 Honoraires intervenants	13 821,75	13 727,60	94,15	0,69

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
6061300000000 Carburants - lubrifiants	2 517,49	2 500,54	16,95	0,68
6063000000000 Fournit. entretien & petit equip.	9 459,93	10 316,60	-856,67	-8,30
6064000000000 Fournitures administratives	7 179,41	6 622,97	556,44	8,40
6110000000000 Sous-traitance generale	4 477,00	4 200,00	277,00	6,60
6135000000000 Location mobilières		696,58	-696,58	-100,00
6135100000000 Location matériels téléphonique	2 107,20		2 107,20	
6135200000000 Location matériel Franfinance	2 957,60		2 957,60	
6135400000000 Locations logiciels	161,00		161,00	
6150000000000 Entretien et reparations	1 655,51	769,00	886,51	115,28
6156000000000 Maintenance photocopieur	2 884,14	3 613,18	-729,04	-20,18
6156300000000 Maintenance informatique	2 976,40	2 557,74	418,66	16,37
6160000000000 Primes d'assurance	5 011,54	4 934,23	77,31	1,57
6180000000000 Divers		83,93	-83,93	-100,00
6226000000000 Honoraires	15 655,80	11 823,60	3 832,20	32,41
6226800000000 Honoraires autres	3 710,00	6 255,00	-2 545,00	-40,69
6234000000000 Cadeaux aux adherents	424,85		424,85	
6236000000000 Catalogues et imprimés	1 644,07	3 630,00	-1 985,93	-54,71
6238000000000 Divers (pourboires, dons courants)		1 522,50	-1 522,50	-100,00
6251000000000 Deplacements salaries	3 734,53	430,08	3 304,45	768,33
6252000000000 Deplacement benevoles	208,97	270,22	-61,25	-22,67
6256000000000 Missions	145,97	3 722,65	-3 576,68	-96,08
6257000000000 Receptions	4 707,08	3 994,46	712,62	17,84
6260000000000 Frais postaux et telecommunications	21,60		21,60	
6261000000000 Affranchissements	55,79	87,21	-31,42	-36,03
6263000000000 Telephone telegramme telex	8 255,89	3 634,59	4 621,30	127,15
6270000000000 Services bancaires et assimiles	1 465,12	1 138,12	327,00	28,73
6280000000000 Activites, animations...	76 664,51	86 734,37	-10 069,86	-11,61
6280100000000 Hebergement activites	9 708,80	9 148,65	560,15	6,12
6281000000000 Cotisations	4 410,60	4 517,60	-107,00	-2,37
6282000000000 Transports divers p/activites	21 246,49	21 627,90	-381,41	-1,76
6286000000000 Frais de formation	6 216,64	14 572,38	-8 355,74	-57,34
Impôts, taxes et versements assimilés	6 089,07	12 225,90	-6 136,83	-50,20
6333000000000 Part. employ. a form. prof. cont.	6 089,07	11 935,14	-5 846,07	-48,98
6350000000000 Autres impots taxes & vers. ass.		290,76	-290,76	-100,00
Salaires	302 818,71	302 646,58	172,13	0,06
6410000000000 Remunerations du personnel	288 709,51	318 140,48	-29 430,97	-9,25
6412000000000 Conges payes	9 521,07	-10 271,80	19 792,87	192,69
6413000000000 Primes et gratifications		2 365,01	-2 365,01	-100,00
6414000000000 Indemnites de licenciements	2 429,48	-7 587,11	10 016,59	132,02
6414300000000 Gratifications stagiaires	2 158,65		2 158,65	
Cotisations sociales	72 496,18	82 016,21	-9 520,03	-11,61
6451000000000 Cotisations a l'urssaf	55 185,43	59 030,56	-3 845,13	-6,51

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
6453000000000 Malakoff mederic retraite	17 053,76	19 396,75	-2 342,99	-12,08
6453010000000 Cotis mutuelle malakoff	624,60	957,70	-333,10	-34,78
6455000000000 Chorum prevoyance	6 735,62	7 062,66	-327,04	-4,63
6458200000000 Ch. sciales s/conges payes	2 174,35	-4 108,72	6 283,07	152,92
6474000000000 Versement de transport	1 265,40	984,10	281,30	28,58
6474100000000 Oeuvres Sociales	5 839,90		5 839,90	
6475000000000 Médecine du travail et pharmacie	1 404,00	1 728,00	-324,00	-18,75
6480000000000 Autres charges de personnel		-3 034,84	3 034,84	100,00
6490000000000 Remboursement de charges de personnel	-17 786,88		-17 786,88	
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 270,59	20 464,70	4 805,89	23,48
6811100000000 Dot.amort.immo.incor	1 334,80	359,65	975,15	271,14
6811200000000 Dot.amort.immo.corpo	23 935,79	20 105,05	3 830,74	19,05
Report en fonds dédiés		8 000,00	-8 000,00	-100,00
6894000000000 Engagement a realiser s/subv attribuees		8 000,00	-8 000,00	-100,00
Autres charges	1 816,96	1 584,52	232,44	14,67
6516000000000 Droits d'auteurs	864,62	1 441,92	-577,30	-40,04
6581000000000 Charges diverses de gestion couran	952,34	142,60	809,74	567,84
Total des charges d'exploitations (II)	633 659,26	670 630,83	-36 971,57	-5,51
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 502,35	9 800,93	-29 303,28	-298,98
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	244,81	323,36	-78,55	-24,29
7600000000000 Produits financiers	244,81	323,36	-78,55	-24,29
Reprises sur dépréciations et provisions	4 150,00		4 150,00	
7866000000000 Rep dap pr depreciat elts financiers	4 150,00		4 150,00	
Total des produits financiers (III)	4 394,81	323,36	4 071,45	1 259,11
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées	4 150,00		4 150,00	
6680000000000 Autres charges financières	4 150,00		4 150,00	
Total des charges financières (IV)	4 150,00		4 150,00	
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	244,81	323,36	-78,55	-24,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-19 257,54	10 124,29	-29 381,83	-290,21
Résultat Exceptionnels				
Produits Exceptionnels (V)		2 060,23	-2 060,23	-100,00
7710000000000 Produits except. sur oper. gestion		760,79	-760,79	-100,00
7770000000000 Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat de ...		1 299,44	-1 299,44	-100,00

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

EMPREINTE

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
Charges Exceptionnelles (VI)	15 000,00	12 956,79	2 043,21	15,77
6710000000000 Charg. except. sur operat. gestion		10 245,63	-10 245,63	-100,00
6871000000000 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		2 711,16	-2 711,16	-100,00
6875000000000 Dotation pour risques exceptionnels	15 000,00		15 000,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15 000,00	-10 896,56	-4 103,44	-37,66
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	618 551,72	682 815,35	-64 263,63	-9,41
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	652 809,26	683 587,62	-30 778,36	-4,50
EXCEDENT OU DEFICIT	-34 257,54	-772,27	-33 485,27	-4 335,95
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Bénévolat	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28
8750000000000 Benevolat	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28
TOTAL	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Personnel bénévole	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28
8640000000000 Personnel benevole	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28
TOTAL	41 679,50	44 954,00	-3 274,50	-7,28

*Modèle Association