

## DOCUMENT ANNEXE RAPPORT D'ACTIVITÉS 2025

- Rapport financier
- Rapport du commissaire aux comptes  
(intégrant bilan, compte de résultat et annexe comptable)
- Liste du personnel et des stagiaires 2025
- Comptes annuels détaillés par secteurs



## **RAPPORT FINANCIER 2025 présenté en Assemblée Générale Ordinaire du 24 juin 2026**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis, aujourd'hui, en assemblée générale ordinaire annuelle en application des dispositions légales et statutaires pour vous rendre compte de l'activité de notre association durant l'exercice clos le 31 décembre 2025 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice. Lors de cette assemblée, vous entendrez également la lecture des rapports du commissaire aux comptes de notre association.

La lecture des comptes 2025 fait ressortir :

- un total de bilan de 686 616,27 € contre 703 324,73 € en 2024
- des recettes 2025 qui s'élèvent à 1 855 389,04 € €, contre 1 943 631,26 € de charges engendrant un résultat net déficitaire de – 88 242,22 € contre un résultat net excédentaire de 19 482,91 € au 31 décembre 2024. Le résultat d'exploitation est également déficitaire à – 91 187,70 €.

Notre association subit une augmentation régulière de ses charges, qu'elles soient externes (augmentation générale du coût de la vie, inflation, hausse des tarifs de l'énergie ...) ou relatives à notre personnel (augmentation des salaires conforme à la convention collective ECLAT et des contributions sociales liées). Cette hausse de nos dépenses n'a pas été compensée par une augmentation des subventions de nos partenaires mairie et intercommunalité et ce, depuis plusieurs années. En découle une situation déficitaire devenue structurelle.

Loin du soutien que nous aurions espéré, la nouvelle municipalité nous a annoncé l'arrêt du financement de plusieurs secteurs de notre association et une baisse modérée de subvention globale pour 2026 mais drastique pour 2027.

Cette situation nous a conduit à engager une procédure de licenciement économique pour 5 de nos salariés. Malgré ces décisions douloureuses et les efforts consentis, nous regrettons de devoir affirmer aujourd'hui que nous n'équilibrerons pas notre budget prévisionnel 2026, et que nous sommes inquiets pour les années à venir.

Par ailleurs, et comme notre activité est riche de projets, il convient de noter qu'en 2025, la MJC-Centre Social de La Voulte a porté un certain nombre d'opérations équilibrées financièrement mais qui ont entraîné une augmentation globale du volume des dépenses et de recettes (Projet CTEAC avec la CAPCA, projet SNOEZELEN des RPE du territoire CAPCA, séjour vacances seniors avec les centres sociaux du Pouzin et de Privas).

Vous trouverez ci-après, le bilan, le compte de résultat et l'annexe comptable. Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un déficit de – 88 242,22 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter ce déficit de 88 242,22 euros au titre de l'exercice 2025 au compte « report à nouveau ».

Nous vous remercions.

Anne GAUTHIER,  
Co-Présidente  
Chargée de la gestion financière

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Gauthier'.

Jean-Louis COSTET,  
Trésorier

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Costet'.

Hajar ECHCHAD,  
Trésorière adjointe

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'echchad'.

# **Rapport du Commissaire aux Comptes**

## **Sur les comptes annuels**

### **Exercice clos le 31 décembre 2025**

A l'assemblée générale,

#### **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 MJC – PMT La Voulte relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport..

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

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

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

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

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> 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 paragraphe – référentiel comptable - de l'annexe des comptes annuels qui présente les impacts liés à la mise en œuvre de la modernisation des états financiers sur les comptes annuels 2025.

#### **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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés par sondages de leurs correctes applications.

Les achats et les ventes enregistrés au compte de résultat ont été contrôlés au moyen d'une revue analytique et de sondages sur pièces, notamment dans le but de valider la séparation des exercices, l'exhaustivité et la réalité de ces enregistrements.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux membres de l'Association.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de 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.

Saint Péray , le 3 juin 2026

Cabinet JAVELAS - ESCOFFIER  
Mme Nathalie JAVELAS  
Associée

N. Javelas

P a g e



## BILAN EXERCICE 2025

| Actif                                              | du 01/01/2025 au 31/12/2025 |                   |                   | Au 31/12/2024     |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | Brut                        | Amort.            | Net               | Total             |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               | <b>9 401,42</b>             | <b>9 401,42</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| Frais d'établissement                              |                             |                   | -                 |                   |
| Frais de recherche et développement                |                             |                   | -                 |                   |
| Concessions, brevets, licences & val. similaires   | 9 401,42                    | 9 401,42          | -                 |                   |
| Autres immobilisations incorporelles               |                             |                   | -                 |                   |
| Avances et acomptes (incorporelles)                |                             |                   | -                 |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 | <b>317 754,04</b>           | <b>271 303,10</b> | <b>46 450,94</b>  | <b>19 873,66</b>  |
| Terrains                                           |                             |                   | -                 |                   |
| Constructions sur sol d'autrui                     | 1 092,12                    | 1 092,12          | -                 |                   |
| Installation technique, mat. et outils industriels |                             |                   | -                 |                   |
| Autres immobilisations corporelles                 | 316 661,92                  | 270 210,98        | 46 450,94         | 19 873,66         |
| Immobilisations en cours, avances et acomptes      |                             |                   | -                 |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)</b>             | <b>950,00</b>               | <b>0,00</b>       | <b>950,00</b>     | <b>950,00</b>     |
| Participations et créances rattachées              |                             |                   | -                 |                   |
| Autres titres immobilisés                          |                             |                   | -                 |                   |
| Prêts                                              |                             |                   | -                 |                   |
| Autres immobilisations financières                 | 950,00                      |                   | 950,00            | 950,00            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                      | <b>328 105,46</b>           | <b>280 704,52</b> | <b>47 400,94</b>  | <b>20 823,66</b>  |
| (1) dont à moins d'un an                           | 950,00                      | -                 | 950,00            | 950,00            |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          | <b>-</b>                    | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Matières premières et autres appro.                |                             |                   |                   |                   |
| En-cours de production                             |                             |                   |                   |                   |
| Produits finis                                     |                             |                   |                   |                   |
| Marchandises                                       |                             |                   |                   |                   |
| <b>CREANCES D'EXPLOITATION (2)</b>                 | <b>499 208,99</b>           | <b>-</b>          | <b>499 208,99</b> | <b>485 937,09</b> |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés     | 16 366,24                   |                   | 16 366,24         | 19 178,14         |
| Autres créances                                    | 481 272,97                  |                   | 481 272,97        | 463 984,27        |
| Charges constatées d'avance                        | 1 569,78                    |                   | 1 569,78          | 2 774,68          |
| <b>VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT</b>               |                             |                   |                   |                   |
| <b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>                   |                             |                   |                   |                   |
| <b>DISPONIBILITES</b>                              | <b>140 006,34</b>           |                   | <b>140 006,34</b> | <b>196563,98</b>  |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                       | <b>639 215,33</b>           | <b>0,00</b>       | <b>639 215,33</b> | <b>682 501,07</b> |
| (1) dont à moins d'un an                           | 1 569,78                    | -                 | 1 569,78          | 2 774,68          |
| <b>FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS</b>               |                             |                   |                   |                   |
| <b>PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS</b>        |                             |                   |                   |                   |
| <b>ECARTS DE CONVERSION ACTIF</b>                  |                             |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>                         | <b>967 320,79</b>           | <b>280 704,52</b> | <b>686 616,27</b> | <b>703 324,73</b> |



## BILAN EXERCICE 2025

| Passif                                                  | Au 31/12/2025     | Au 31/12/2024     |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    | <b>117 669,47</b> | <b>205 911,69</b> |
| Capital                                                 |                   |                   |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                  | 1 012,69          | 1 012,69          |
| Fonds propres sans droits de reprise (fonds associatif) | 158 802,63        | 158 802,63        |
| Fonds propres avec droits de reprise                    |                   |                   |
| Ecart de réévaluation                                   |                   |                   |
| Ecart d'équivalence                                     |                   |                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
| Réserves réglementées                                   |                   |                   |
| Autres réserves                                         |                   |                   |
| Report à nouveau                                        | 46 096,37         | 26 613,46         |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)            | -88 242,22        | 19 482,91         |
| <b>AUTRES FONDS</b>                                     | <b>16 711,23</b>  | <b>-</b>          |
| Subventions d'investissement                            | 16 711,23         |                   |
| Provisions réglementées                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>                              | <b>134 380,70</b> | <b>205 911,69</b> |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         | <b>5 646,64</b>   | <b>-</b>          |
| Fonds reportés liés au leggs et donations               |                   |                   |
| Fonds dédiés                                            | 5 646,64          |                   |
| <b>PROVISIONS</b>                                       | <b>315 822,96</b> | <b>312 431,12</b> |
| Provisions pour risques                                 | 936,96            | 4 656,12          |
| Provisions pour charges                                 | 314 886,00        | 307 775,00        |
| <b>TOTAL FONDS DEDIES ET PROVISIONS</b>                 | <b>321 469,60</b> | <b>312 431,12</b> |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| Emprunts obligataires et assimilés                      |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                   |                   |
| Emprunts et dettes diverses                             |                   |                   |
| <b>DETTES D'EXPLOITATIONS</b>                           | <b>230 765,97</b> | <b>184 981,92</b> |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 33 135,59         | 23 356,20         |
| Avances et acomptes                                     |                   |                   |
| Dettes fiscales et sociales                             | 153 988,55        | 118 633,91        |
| Autres dettes                                           |                   | 16,08             |
| Produits constatés d'avance                             | 43 641,83         | 42 975,73         |
| <b>TOTAL DETTES (1)</b>                                 | <b>230 765,97</b> | <b>184 981,92</b> |
| (1) dont à moins d'un an                                | 0,00              | 0,00              |
| <b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF</b>                      |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>                             | <b>686 616,27</b> | <b>703 324,73</b> |



## COMPTE DE RESULTAT EXERCICE 2025

|                                                                | Exercice 2025       | Exercice 2024       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                 |                     |                     |
| Cotisations                                                    | 7 623,67            | 7 216,33            |
| Vente de biens et de services                                  | 954 176,91          | 923 397,26          |
| Subventions d'exploitation                                     | 851 013,68          | 805 903,79          |
| Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions        | 37 711,12           | 13 748,63           |
| Produits de cessions d'immo. corporelles et incorporelles      |                     |                     |
| Autres produits                                                | 1 918,18            | 4 053,65            |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>1 852 443,56</b> | <b>1 754 319,66</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                  |                     |                     |
| Achats de marchandises                                         |                     |                     |
| Variation de stocks                                            |                     |                     |
| Autres achats et charges externes                              | 445 571,44          | 364 015,46          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                          | 84 026,51           | 76 559,38           |
| Salaires                                                       | 1 027 015,53        | 953 532,94          |
| Charges sociales                                               | 327 885,62          | 297 976,98          |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations              | 10 556,98           | 12 992,10           |
| Dotations aux provisions                                       | 41 102,96           | 40 746,14           |
| Reports en fonds dédiés                                        | 5 646,64            |                     |
| Valeurs comptables des immo. corpo. et incorpo. cédées         |                     |                     |
| Autres charges                                                 | 1 825,58            | 4 017,27            |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>1 943 631,26</b> | <b>1 749 840,27</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                          | <b>-91 187,70</b>   | <b>4 479,39</b>     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                     |                     |                     |
| De participation                                               |                     |                     |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé  |                     |                     |
| Autres intérêts et produits assimilés                          | 2 945,48            | 3 495,02            |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                         | <b>2 945,48</b>     | <b>3 495,02</b>     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                     |                     |                     |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions      |                     |                     |
| Intérêts et charges assimilées                                 |                     |                     |
| Différence négative de change                                  |                     |                     |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |                     |                     |
| <b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)</b>                          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                             | <b>2 945,48</b>     | <b>3 495,02</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>             | <b>-88 242,22</b>   | <b>7 974,41</b>     |

## COMPTE DE RESULTAT EXERCICE 2025

|                                                | Exercice 2025       | Exercice 2024       |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)                     | 0,00                | 18 221,02           |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)                   | 0,00                | 6 712,52            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>            | <b>0,00</b>         | <b>11 508,50</b>    |
| Participation des salariés aux bénéfices (VII) |                     |                     |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                |                     |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>            | <b>1 855 389,04</b> | <b>1 776 035,70</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>   | <b>1 943 631,26</b> | <b>1 756 552,79</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                       | <b>-88 242,22</b>   | <b>19 482,91</b>    |

|                                                        |                   |                   |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |                   |                   |
| Dons en nature                                         | 104 244,00        |                   |
| Prestation en nature                                   | 105 949,00        |                   |
| Bénévolat                                              | 45 248,00         |                   |
| <b>TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>       | <b>255 441,00</b> | <b>247 821,14</b> |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |                   |                   |
| Mise à disposition gratuite de biens                   | 104 244,00        |                   |
| Mise à disposition gratuite de personnes               | 105 949,00        |                   |
| Personnel bénévole                                     | 45 248,00         |                   |
| <b>TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>     | <b>255 441,00</b> | <b>247 821,14</b> |

## **Informations générales et faits significatifs de l'exercice**

### Identification

Maison des Jeunes et de la Culture – Centre Social de La Voulte-sur-Rhône  
Association loi 1901 créée le 11 juin 1957

### Objet

La MJC-Centre Social de La Voulte-sur-Rhône a pour vocation de favoriser l'autonomie et l'épanouissement des personnes, de permettre à tous d'accéder à l'éducation et à la culture, afin que chacun participe à la construction d'une société plus solidaire, plus juste et plus tolérante. Elle contribue au développement des liens sociaux. Elle est un lieu de formation et d'information. Elle est un lieu d'accueil ouvert à tous. Elle mobilise les personnes autour des questions de société.

### Nature et périmètre des activités réalisées

La MJC-Centre Social dispose d'un agrément Centre Social par la Caisse d'Allocations Familiales de l'Ardèche. Elle est également agréée association jeunesse et éducation populaire par la préfecture de l'Ardèche.

L'association établit un projet éducatif et pédagogique. Elle anime et gère :

- des activités extrascolaires pour les enfants de 3 à 17 ans ;
- des activités périscolaires pour les enfants de 3 à 17 ans (écoles cités, gonnettes et centre) ;
- des actions et des activités pour tous les âges notamment en direction de la jeunesse et des familles ;
- des établissements d'accueils du jeune enfant (La Voulte et St Laurent du Pape) ;
- un relais petite enfance ;
- un espace public numérique.

L'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

### Faits marquants de l'exercice et événement postérieurs à la clôture

L'année 2025 a été marquée par le renouvellement de l'agrément centre social pour la période 2026-2029.

## **Information au titre des principes, règles et méthodes comptables**

### Durée et date de l'exercice comptable

L'exercice clos a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2025 au 31 décembre 2025.

## Référentiel comptable

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation ;
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2025 ont été établis dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (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 n° 2023-03 du 7 juillet 2023 relatif à la modernisation des états financiers et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif).

Des nouvelles dispositions sont applicables pour la première fois aux comptes de l'exercice 2025. Ces changements de réglementation se traduisent notamment par des reclassements au sein des charges et des produits d'exploitation, ainsi que par des modifications sur l'approche du résultat exceptionnel qui ne comptabilise désormais que des charges et produits liés à un événement majeur et inhabituel. Ces nouvelles dispositions ont également entraîné une nouvelle présentation des comptes annuels de l'association.

## Informations sur les postes de l'actif du bilan

### Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur coût d'achat éventuellement augmenté de frais accessoires. Les frais accessoires sont les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Les méthodes et durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                                                   | Mode     | Durée      |
|-------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Logiciel                                                    | Linéaire | 3 ans      |
| Constructions sur sol d'autrui                              | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | Linéaire | 4 à 10 ans |
| Matériel de transport                                       | Linéaire | 5 ans      |
| Matériel informatique                                       | Linéaire | 3 ans      |
| Matériel audiovisuel                                        | Linéaire | 2 à 5 ans  |
| Matériel électroménager                                     | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Matériel d'activité                                         | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Matériel de bureau                                          | Linéaire | 3 à 5 ans  |
| Mobilier                                                    | Linéaire | 5 ans      |

Tableau des immobilisations

|                                      | Montant brut<br>à l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations    | Diminutions | Montant brut<br>à la clôture de<br>l'exercice |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b> | <b>9 401,42</b>                                | -                | -           | <b>9 401,42</b>                               |
| Logiciels                            | 9 401,42                                       |                  |             | 9 401,42                                      |
| <b>Immobilisation corporelles</b>    | <b>280 619,78</b>                              | <b>37 134,26</b> | -           | <b>317 754,04</b>                             |
| Construction sur sol d'autrui        | 1 092,12                                       |                  |             | 1 092,12                                      |
| Agencements, instal. générales       | 30 946,53                                      |                  |             | 30 946,53                                     |
| Matériel de transport                | 80 252,51                                      | 32 955,26        |             | 113 207,77                                    |
| Matériel informatique                | 30 033,18                                      | 2 130,00         |             | 32 163,18                                     |
| Matériel audiovisuel                 | 6 357,41                                       | 1 349,00         |             | 7 706,41                                      |
| Matériel électroménager              | 19 728,70                                      |                  |             | 19 728,70                                     |
| Matériel d'activité                  | 74 731,09                                      | 700,00           |             | 75 431,09                                     |
| Matériel de bureau                   | 1 542,84                                       |                  |             | 1 542,84                                      |
| Mobilier                             | 35 935,40                                      |                  |             | 35 935,40                                     |
| <b>Immobilisations financières</b>   | <b>950,00</b>                                  | -                | -           | <b>950,00</b>                                 |
| Dépôts et cautions                   | 950,00                                         |                  |             | 950,00                                        |
| <b>TOTAUX</b>                        | <b>290 971,20</b>                              | <b>37 134,26</b> | -           | <b>328 105,46</b>                             |

Tableau des amortissements

|                                      | Amortissements<br>cumulés<br>à l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations    | Diminutions | Amortissements<br>cumulés<br>à la clôture de<br>l'exercice |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b> | <b>9 401,42</b>                                             | -                | -           | <b>9 401,42</b>                                            |
| Logiciels                            | 9 401,42                                                    |                  |             | 9 401,42                                                   |
| <b>Immobilisation corporelles</b>    | <b>260 746,12</b>                                           | <b>10 556,98</b> | -           | <b>271 303,10</b>                                          |
| Construction sur sol d'autrui        | 1 092,12                                                    |                  |             | 1 092,12                                                   |
| Agencements, instal. générales       | 27 593,28                                                   | 990,24           |             | 28 583,52                                                  |
| Matériel de transport                | 75 221,10                                                   | 3 055,13         |             | 78 276,23                                                  |
| Matériel informatique                | 26 346,46                                                   | 3 176,62         |             | 29 523,08                                                  |
| Matériel audiovisuel                 | 6 357,41                                                    | 128,12           |             | 6 485,53                                                   |
| Matériel électroménager              | 14 490,61                                                   | 2 060,94         |             | 16 551,55                                                  |
| Matériel d'activité                  | 74 731,09                                                   | 54,34            |             | 74 785,43                                                  |
| Matériel de bureau                   | 1 542,98                                                    |                  |             | 1 542,98                                                   |
| Mobilier                             | 33 371,07                                                   | 1 091,59         |             | 34 462,66                                                  |
| <b>TOTAUX</b>                        | <b>270 147,54</b>                                           | <b>10 556,98</b> | -           | <b>280 704,52</b>                                          |

### Créances

L'ensemble des créances à la clôture de l'exercice sont à échéance inférieure à 1 an.

Elle se décompose selon le tableau suivant :

| Créances                                        | Montant brut      | Echance à un an au plus | Échéance à plus d'un an |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Usagers / Adhérents</b>                      | <b>16 366,24</b>  | <b>16 366,24</b>        | -                       |
| <b>Subventions ou prestations</b>               | <b>475 850,78</b> | <b>475 850,78</b>       | -                       |
| CAF                                             | 235 862,03        | 235 862,03              |                         |
| MSA                                             | 8 425,25          | 8 425,25                |                         |
| CAPCA (communauté d'agglo.)                     | 221 503,11        | 221 503,11              |                         |
| Mairie de La Voulte-sur-Rhône                   | 2 915,44          | 2 915,44                |                         |
| Autres communes                                 | 2 053,29          | 2 053,29                |                         |
| UNIFORMATION (remb. attendu / formations)       | 1 855,00          | 1 855,00                |                         |
| Autres partenaires                              | 3 236,66          | 3 236,66                |                         |
| <b>Fournisseurs (avances, acomptes, avoirs)</b> | <b>3 913,57</b>   | <b>3 913,57</b>         | -                       |
| <b>Autres créances</b>                          | <b>1 508,62</b>   | <b>1 508,62</b>         | -                       |
| CPAM (Indemnités journalières subrogées)        | 323,76            | 323,76                  |                         |
| MALAKOFF-HUMANIS (Indemnités journalières)      | 145,89            | 145,89                  |                         |
| Avance sur salaire                              | 1 038,97          | 1 038,97                |                         |
| <b>TOTAUX</b>                                   | <b>497 639,21</b> | <b>497 639,21</b>       | -                       |

### Charges constatées d'avance

Le montant des charges constatées d'avance figurant au bilan (1 569.78 €) concerne l'exploitation normale des activités. Il se compose principalement de maintenance informatique, d'abonnements et d'adhésions ayant un rythme annuel différent de l'année civile.

## Informations sur les postes du passif du bilan

### Fonds propres

|                                     | Montant brut à l'ouverture de l'exercice | Augmentations    | Diminutions       | Montant brut à la clôture de l'exercice |
|-------------------------------------|------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| Fonds associatif sans droit de repr | 158 802,63                               |                  |                   | 158 802,63                              |
| Boni de fusion                      | 1 012,69                                 |                  |                   | 1 012,69                                |
| Report à nouveau                    | 26 613,46                                | 19 482,91        |                   | 46 096,37                               |
| Résultat de l'exercice N-1          | 19 482,91                                |                  | 19 482,91         | -                                       |
| Résultat de l'exercice N            |                                          |                  | 88 242,22         | - 88 242,22                             |
| <b>TOTAUX</b>                       | <b>205 911,69</b>                        | <b>19 482,91</b> | <b>107 725,13</b> | <b>117 669,47</b>                       |

### Subventions d'investissement

L'association a bénéficié en 2025 de deux subventions d'investissement inscrites au bilan pour l'achat d'un minibus. Elles font l'objet d'un amortissement sur la même durée que l'immobilisation, soit 5 ans.

|                             | Subventions<br>d'investissement<br>cumulées<br>à l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations    | Diminutions      | Subventions<br>d'investissement<br>à la clôture de<br>l'exercice |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| Communes de La Voulte/Rhône | -                                                                             | 5 000,00         |                  | 5 000,00                                                         |
| CAF Ardèche                 | 11 041,60                                                                     | 12 000,00        | 11 041,60        | 12 000,00                                                        |
| Autres sub. Équipements     | 38 760,45                                                                     |                  | 38 760,45        | -                                                                |
| <b>TOTAUX</b>               | <b>49 802,05</b>                                                              | <b>17 000,00</b> | <b>49 802,05</b> | <b>17 000,00</b>                                                 |

  

|                             | Amort. cumulés<br>à l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations | Diminutions | Amort. cumulés<br>à la clôture de<br>l'exercice |
|-----------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|
| Communes de La Voulte/Rhône | -                                                | 84,93         |             | 84,93                                           |
| CAF Ardèche                 | -                                                | 203,84        | -           | 203,84                                          |
| <b>TOTAUX</b>               | <b>-</b>                                         | <b>288,77</b> | <b>-</b>    | <b>288,77</b>                                   |

## Provisions pour risques et charges

### Provisions Indemnités de fin de carrière

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ en retraite sont calculés selon la norme IAS19 avec la méthode des unités de crédit.

Le taux annuel d'actualisation pour 2025 est de 3.90% (3.40% en 2024).

La nouvelle nomenclature comptable implique un changement de compte pour cette provision en 2025, passant de 153000 à 152100.

### Provision pour versement d'indemnités de précarité

La provision correspond aux indemnités de précarité potentielles sur des contrats à durée déterminée en cours au 31/12/2025, correspondant essentiellement à des contrats de remplacement pour salariés absents.

### Tableaux des provisions

| Provisions                    | Montant de la<br>provision<br>à l'ouverture de<br>l'exercice | Augmentations    | Diminutions      | Montant de la<br>provision<br>à la clôture de<br>l'exercice |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------|
| Indemnités de fin de carrière | 307 775,00                                                   | 40 166,00        | 33 055,00        | 314 886,00                                                  |
| Indemnités de précarité       | 4 656,12                                                     | 936,96           | 4 656,12         | 936,96                                                      |
| <b>TOTAUX</b>                 | <b>312 431,12</b>                                            | <b>41 102,96</b> | <b>37 711,12</b> | <b>315 822,96</b>                                           |

## Fonds dédiés

Deux subventions dédiées à des achats et/ou projets n'ont pas été intégralement utilisées à la clôture de l'exercice. Il s'agit d'une subvention de la CAF de l'Ardèche pour la modernisation du multi accueil pour un montant restant de 2 646.64 € et d'une subvention MSA pour l'achat de matériel pédagogique Snoezelen pour les RPE du territoire pour un montant de 3 000 €. Ces sommes ont été comptabilisées au compte de passif « fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « report en fonds dédiés ».

| Fonds dédiés                        | Montant de la provision à l'ouverture de l'exercice | Augmentations   | Diminutions | Montant de la provision à la clôture de l'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------|----------------------------------------------------|
| Sub. CAF Modernisation multiaccueil |                                                     | 2 646,64        |             | 2 646,64                                           |
| Sub. MSA Projet RPE                 | -                                                   | 3 000,00        |             | 3 000,00                                           |
| <b>TOTAUX</b>                       | -                                                   | <b>5 646,64</b> | -           | <b>5 646,64</b>                                    |

## Dettes

| Dettes                            | Montant brut      | Échéance à un an au plus | Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus | Échéance à plus de cinq ans |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
| Emprunts et dettes assimilées     | -                 | -                        | -                                           | -                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 33 135,59         | 33 135,59                | -                                           | -                           |
| Dettes fiscales et sociales       | 153 988,55        | 153 988,55               | -                                           | -                           |
| Autres dettes                     | -                 | -                        | -                                           | -                           |
| Produits constatés d'avance       | 43 641,83         | 43 641,83                | -                                           | -                           |
| <b>TOTAUX</b>                     | <b>230 765,97</b> | <b>230 765,97</b>        | -                                           | -                           |

Les dettes fiscales et sociales correspondent à la provision liée aux congés payés et heures de récupération dus aux salariés au 31 décembre, ainsi qu'au versement du solde de la contribution conventionnelle à la formation professionnelle et des cotisations de sécurité sociale de décembre 2025.

Les produits constatés d'avance sont liés aux recettes d'adhésions et d'activités pour la saison 2025- 2026 fonctionnant sur deux exercices et dont le paiement annuel a lieu lors des inscriptions au mois de septembre.

## Informations sur le compte de résultat

### Honoraires du commissaire aux comptes

Montant des honoraires du commissaires aux comptes relatifs à la certification des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice : 5 270,00 €

### Résultat exceptionnel

Compte tenu de la nouvelle réglementation applicable (modifiant l'approche du résultat exceptionnel qui ne comptabilise désormais que des charges et produits liés à un événement majeur et inhabituel), aucun élément, ni en charge, ni en produit ne sont venus alimenter le résultat exceptionnel de l'exercice qui reste donc nul.

## Informations relatives à l'effectif

| Catégorie de salariés           | Effectif moyen employé pendant l'exercice |             |              |
|---------------------------------|-------------------------------------------|-------------|--------------|
|                                 | Femme                                     | Homme       | Total        |
| Ouvriers                        | 1,14                                      | -           | 1,14         |
| Employés                        | 9,45                                      | 1,07        | 10,52        |
| Techniciens, agents de maîtrise | 11,19                                     | 2,78        | 13,97        |
| Cadres et ingénieurs            | 1,00                                      | 1,00        | 2,00         |
| <b>TOTAUX</b>                   | <b>22,78</b>                              | <b>4,85</b> | <b>27,63</b> |

Sur l'année 2025, 83 personnes différentes ont été salariées par notre structure (dont 26 en contrat d'engagement éducatif). Il convient de rajouter à l'effectif global 1.5 ETP de personnels mis à disposition par la mairie de La Voulte-sur-Rhône sur le site Pierre Rabhi.

## Autres informations

### Contributions volontaires

Au cours de l'exercice, l'association a bénéficié de contributions correspondant au bénévolat, et aux mises à disposition de biens et de personnes par des entités tierces. Cet ensemble peut être estimé comme suit :

| NATURE                                                                       | MONTANT EVALUÉ |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Concours de la Mairie de La Voulte-sur-Rhône</b>                          | <b>199 585</b> |
| Total locaux et fluides                                                      | 98 940         |
| Total personnel                                                              | 100 645        |
| <b>Équipements sportifs, écoles :</b>                                        | <b>63 746</b>  |
| Mise à disposition de locaux + fournitures d'entretien et fluides            | 45 900         |
| Mise à disposition de personnels                                             | 17 846         |
| <b>Site Pierre Rabhi</b>                                                     | <b>135 839</b> |
| Mise à disposition de locaux + fournitures d'entretien et fluides            | 53 040         |
| Mise à disposition de personnels                                             | 82 799         |
| <b>Concours Mairie de St Laurent du Pape : espaces micro-crèche et RPE :</b> | <b>10 608</b>  |
| Mise à disposition de locaux + fournitures d'entretien et fluides            | 5 304          |
| Mise à disposition de personnels                                             | 5 304          |
| <b>Bénévolat</b>                                                             | <b>45 248</b>  |
| <b>Total</b>                                                                 | <b>255 441</b> |

## **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice au 31 décembre 2025

Aux adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes de la MJC-MPT La Voulte, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions.

Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

### **Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Saint Péray, le 3 juin 2026

Cabinet JAVELAS - ESCOFFIER

Nathalie Javelas

Associée



# LE PERSONNEL

## L'équipe permanente au 31 décembre 2025

|                      |                                       |                         |                                 |
|----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| ABRAHAM Alexandra    | Accompagnant éducatif petite enf.     | GACHON Charlyne         | Direction multiaccueil          |
| AMADIO Sylvie        | Animatrice périscolaire               | GANDIGLIO Julie         | Animatrice aquagym seniors      |
| AYALA Margaret       | Secrétaire accueil (Personnel Mairie) | GOUASMIA Valentine      | Infirmière                      |
| BAHRI Bouabid        | Animateur ado (Personnel Mairie)      | GRAVEROL Sandra         | Animatrice périscolaire         |
| CHAMBONNET Nelly     | Auxiliaire de puériculture            | GROS Stéphanie          | Directrice adjointe             |
| CHANUT Régine        | Animatrice coordinatrice périscolaire | HILAIRE Aurélie         | Auxiliaire de puériculture      |
| CHAPON Marie-Chantal | Anim. enfants / Gyms adultes          | KATRITCH Sonia          | Aide maternelle                 |
| CHIFFLET Pascale     | Responsable Multi-accueil             | KEDADRIA Nanaa          | Aide maternelle                 |
| CHOLVY Line          | Animatrice gym                        | LACOMBE Eric            | Directeur                       |
| COSTE Christophe     | Animateur sportif                     | LAFFONT Elodie          | Adjointe direction multiaccueil |
| DECOUDUN Audrey      | Animatrice périscolaire               | LE MENTEC Sophie        | Animation Collective Famille    |
| DEHILIS Nadia        | Animatrice Arabe littéraire           | LEANDRI Michelle        | Secrétaire accueil              |
| DELIOUX Sylviane     | Agent d'entretien                     | MARION Stéphanie        | Animatrice périscolaire         |
| DESNOS Jean-Yves     | Coordo. secteur seniors               | MATEOS Joëlle           | Animatrice ado                  |
| DEYRES Murielle      | Assistante de gestion                 | PABION Samuel           | Animateur multimédia            |
| DURAND Léa           | Aide maternelle                       | PETIT Pascale           | Educatrice de Jeunes Enfants    |
| FERNANDEZ Patrick    | Factotum                              | PITOT Elisabeth         | Animatrice danse / pilate       |
| FEROUSSIER Océane    | Animatrice périscolaire               | REBAHI Norzed           | Animateur Futsal                |
| FEROUSSIER Sylvie    | Formation / PAO / Centre multimédia   | RODRIGUES SIMOES Sandra | Agent d'entretien               |
| FORT Stéphanie       | Coordinatrice enfance                 | WEBER Marion            | Aide maternelle                 |
| FOUGEIROL Amandine   | Auxiliaire de puériculture            |                         |                                 |

## Autres personnels présents en 2025

### CDI partis dans l'année

|                  |                            |                      |                 |
|------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|
| LAFFONT Béatrice | Auxiliaire de puériculture | MARTINS-MOTA Viviane | Aide maternelle |
|------------------|----------------------------|----------------------|-----------------|

### Contrats / Formation

|               |                                          |
|---------------|------------------------------------------|
| NICOLAS Leïla | Contrat apprentissage - BPJEPS animation |
|---------------|------------------------------------------|

### Contrats à durée déterminée

|                       |                              |                         |                        |
|-----------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|
| ATIKOSSIE David       | Rempl. Salle musculation     | GERVAISEAU Marie-Hélène | Rempl. Agent entretien |
| BASSIN Kimberley      | Rempl. Multi-accueil         | MARTEL Catherine        | Rempl. Multi-accueil   |
| BRAISAZ Tiffany       | Rempl. Agent entretien       | MARTINEZ Brigitte       | Rempl. Périscolaire    |
| BRUYERE Sylvia        | Rempl. Multi-accueil         | MUET Delphine           | Rempl. Multi-accueil   |
| BSILA Sarah           | Rempl. Assistante de gestion | SALOMON Amélie          | Rempl. Multi-accueil   |
| CREPIN Angélique      | Rempl. Multi-accueil         | TERRASSE Coline         | Rempl. Multi-accueil   |
| DELANNOY Mandy        | Rempl. Multi-accueil         | TESTARD Véronique       | Rempl. Périscolaire    |
| FRAYSSE Léna          | Rempl. Multi-accueil         | VALLA Marion            | Rempl. Agent entretien |
| GAILLOT-DREVON Marina | Rempl. Référente famille     | WINAUD Maria            | Rempl. Agent entretien |

### Animateurs occasionnels de vacances (Contrats d'Engagement Educatif)

|                  |                  |                       |                        |
|------------------|------------------|-----------------------|------------------------|
| BOIS Lisa        | DESSAUD Laurence | LANONE Maëly          | ROUX Maëilly           |
| BOULON Sandrine  | ESSARHOURI Zineb | LAUNAY Nelly          | ROUX Thyliane          |
| CASSARA Giorgia  | GAINE Alexandre  | LEVIVONA Tetiana      | SASTRE-STRAGIOTTI Tony |
| CHAMBONNET Clara | GENDRE Charlyne  | MERABET Sania         | SERRATRICE Elise       |
| DEROUX Héloïse   | GOMEZ Kelly      | MONSANTO-CARLE Eloane | SLAMA Anays            |
| ESSARHOURI Zineb | GRANJEAN Cléo    | PERARD Alisson        | STRAGIOTTI Noélie      |
| FORYS Héloïse    | LAKHAL Youssef   | PICHOFF Marianne      | TARTARIN Fanny         |

## Stagiaires accueillis en 2024

|                  |                      |                  |                           |
|------------------|----------------------|------------------|---------------------------|
| ABRAHAM Elsa     | DUCHEMANN Cynthia    | LANONE Maëly     | ROUCHIER Maëllis          |
| AIDEL Nazim      | EL-BAKKOUCHI Tiffany | LEFEBVRE Enola   | SERPEGINI Maëli           |
| BOUZAKRI Aouatif | FILLOD Maëline       | MARTINS Calvin   | SIMON Tom                 |
| BSILA Sarah      | GENDRON Raphael      | MONSANTO Eloane  | VALETTE-MONTOUX Jenifer   |
| CHANAL Luc       | HADDOU-COUSIN Célia  | PANSE Melina     | VILLACANAS FUENTES Yasmin |
| DEHILIS Rayan    | HANOT Anne-Claude    | PUGNERE Lauriane | VOLLE Julia               |

| Compte                                               | Intitulé                                              | Réalisé 2025        | Pilotage 2025     | Logistique 2025     | Activité 2025       |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>CHARGES</b>                                       |                                                       |                     |                   |                     |                     |
| 60410000                                             | Achat prestations repas                               | 59 579,36           | -                 | -                   | 59 579,36           |
| 60610000                                             | Fourn. non stock. (eau, gaz, elect ...)               | 23 110,91           | -                 | 1 530,76            | 21 580,15           |
| 60631000                                             | Fournitures d'entretien                               | 8 726,75            | -                 | 1 886,10            | 6 840,65            |
| 60632000                                             | Petit équipement                                      | 16 150,65           | -                 | 5 015,11            | 11 135,54           |
| 60640000                                             | Fournitures administratives                           | 3 225,77            | -                 | 3 121,82            | 103,95              |
| 60650000                                             | Linge et vêtements de travail                         | 1 031,26            | -                 | -                   | 1 031,26            |
| 60681000                                             | Carburants                                            | 4 688,36            | -                 | 883,86              | 3 804,50            |
| 60683000                                             | Alimentation - Boisson                                | 14 583,83           | -                 | 334,66              | 14 249,17           |
| 60684000                                             | Produits pharmaceutiques                              | 1 133,38            | -                 | -                   | 1 133,38            |
| 60685000                                             | Consommables divers                                   | 689,44              | -                 | 242,94              | 446,50              |
| 60686000                                             | Fournitures d'activités                               | 12 625,76           | -                 | 874,21              | 11 751,55           |
| 60687000                                             | Couches                                               | 3 784,15            | -                 | -                   | 3 784,15            |
| 60688000                                             | Autres achats                                         | 184,00              | -                 | 184,00              | -                   |
| <b>TOTAL : 60 - ACHATS</b>                           |                                                       | <b>149 513,62</b>   | <b>-</b>          | <b>14 073,46</b>    | <b>135 440,16</b>   |
| 61110000                                             | Animations extérieures                                | 95 120,36           | -                 | -                   | 95 120,36           |
| 61120000                                             | Animation - Intervenants extérieurs                   | 43 512,61           | -                 | -                   | 43 512,61           |
| 61130000                                             | Autres services extérieurs                            | 2 446,73            | 441,47            | 532,70              | 1 472,56            |
| 61320000                                             | Locations Immobilières                                | 36 675,80           | -                 | 1 283,65            | 35 392,15           |
| 61350000                                             | Locations mobilières                                  | 4 924,02            | -                 | 2 813,02            | 2 111,00            |
| 61520000                                             | Entret.& réparat./biens immos                         | 3 602,14            | -                 | 211,23              | 3 390,91            |
| 61550000                                             | Entret.& réparat. matériel                            | 49,90               | -                 | -                   | 49,90               |
| 61551000                                             | Entret.& réparat. véhicules                           | 5 134,92            | -                 | 905,58              | 4 229,34            |
| 61560000                                             | Maintenance                                           | 19 984,71           | 7 293,18          | 12 417,67           | 273,86              |
| 61600000                                             | Primes d'assurance                                    | 12 751,46           | 518,45            | 3 701,65            | 8 531,36            |
| 61810000                                             | Documentation                                         | 146,90              | -                 | -                   | 146,90              |
| <b>TOTAL : 61 - SERVICES EXTERIEURS</b>              |                                                       | <b>224 349,55</b>   | <b>8 253,10</b>   | <b>21 865,50</b>    | <b>194 230,95</b>   |
| 62260000                                             | Honoraires                                            | 5 380,00            | 5 290,00          | -                   | 90,00               |
| 62370000                                             | Publications - Journal assoc./ affiches et tracts     | 4 185,92            | 1 116,00          | 2 883,78            | 186,14              |
| 62410000                                             | Transports d'activités                                | 29 331,28           | -                 | 5,28                | 29 326,00           |
| 62511000                                             | Voyages et déplacements du personnel                  | 4 111,88            | 1 540,00          | 11,88               | 2 560,00            |
| 62570000                                             | Missions et réceptions                                | 828,90              | -                 | 88,50               | 740,40              |
| 62580000                                             | Frais fonct. instances associat                       | 1 011,43            | 315,27            | -                   | 696,16              |
| 62630000                                             | Affranchissement et boîte postale                     | 753,24              | -                 | 753,24              | -                   |
| 62640000                                             | Téléphones fixes                                      | 2 037,12            | -                 | 2 037,12            | -                   |
| 62650000                                             | Téléphones mobiles                                    | 2 853,54            | 409,72            | 203,44              | 2 240,38            |
| 62670000                                             | Accès internet                                        | 3 628,80            | -                 | 3 628,80            | -                   |
| 62700000                                             | Services bancaires & assimilés                        | 1 274,64            | -                 | 1 274,64            | -                   |
| 62810000                                             | Adhésions                                             | 10 530,42           | 9 163,42          | 50,00               | 1 317,00            |
| 62860000                                             | Frais de formation                                    | 5 781,10            | -                 | 3 682,10            | 2 099,00            |
| <b>TOTAL : 62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>       |                                                       | <b>71 708,27</b>    | <b>17 834,41</b>  | <b>14 618,78</b>    | <b>39 255,08</b>    |
| 63110000                                             | Taxes sur les salaires                                | 60 200,11           | 8 112,83          | 4 181,28            | 47 906,00           |
| 63330000                                             | Participation à la formation professionnelle continue | 23 826,40           | 2 320,05          | 1 637,71            | 19 868,64           |
| <b>TOTAL : 63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM. ASSIMIL</b> |                                                       | <b>84 026,51</b>    | <b>10 432,88</b>  | <b>5 818,99</b>     | <b>67 774,64</b>    |
| 64110000                                             | Salaires & appointements bruts                        | 984 831,34          | 106 313,30        | 71 750,21           | 806 767,83          |
| 64130000                                             | Indemnités de départ                                  | 32 277,75           | -                 | -                   | 32 277,75           |
| 64132000                                             | Indemnités de précarité                               | 9 906,44            | -                 | 330,57              | 9 575,87            |
| 64510000                                             | Cotisations URSSAF                                    | 228 328,59          | 28 834,96         | 14 084,66           | 185 408,97          |
| 64520000                                             | Cotis. Prévoyance Mutuelle                            | 10 331,96           | 923,68            | 1 084,15            | 8 324,13            |
| 64531000                                             | Cotisations retraite                                  | 66 351,40           | 8 001,24          | 3 977,74            | 54 372,42           |
| 64532000                                             | Cotisations prévoyance                                | 6 412,86            | 1 274,68          | 514,46              | 4 623,72            |
| 645AUT                                               | Autres charges de personnel (GUSO, prov CP ...)       | 2 069,40            | 452,83            | 1 380,57            | 236,00              |
| 64720000                                             | Oeuvres sociales - conseil d'établiss.                | 9 438,58            | 1 066,77          | 709,77              | 7 662,04            |
| 64750000                                             | Médecine du Travail                                   | 5 493,12            | 277,20            | 436,75              | 4 779,17            |
| 64900000                                             | Remboursement de charges de personnel                 | - 540,29            | -                 | -                   | 540,29              |
| <b>TOTAL : 64 - CHARGES DE PERSONNEL</b>             |                                                       | <b>1 354 901,15</b> | <b>147 144,66</b> | <b>94 268,88</b>    | <b>1 113 487,61</b> |
| 65160000                                             | Droits d'auteurs et de reproductions                  | 578,73              | -                 | 578,73              | -                   |
| 654 et suiv.                                         | Autres charges de gestion courante                    | 1 246,85            | 90,00             | 186,42              | 970,43              |
| <b>TOTAL : 65 - AUTRES CHARGES GESTION COURAN</b>    |                                                       | <b>1 825,58</b>     | <b>90,00</b>      | <b>765,15</b>       | <b>970,43</b>       |
| 670 et suiv.                                         | Charges exceptionnelles                               | -                   | -                 | -                   | -                   |
| <b>TOTAL : 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>          |                                                       | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| 68112000                                             | Dot. aux amortissements des immobilisations           | 10 556,98           | -                 | 6 713,53            | 3 843,45            |
| 68150000                                             | Dot. aux prov. risques & charges                      | 46 749,60           | 5 950,50          | 5 233,67            | 35 565,43           |
| <b>TOTAL : 68 - DOTAT. AMORTISS. ET PROVISIONS</b>   |                                                       | <b>57 306,58</b>    | <b>5 950,50</b>   | <b>11 947,20</b>    | <b>39 408,88</b>    |
| 86000000                                             | Emplois des contributions volontaires                 | 255 441,00          | 50 513,00         | -                   | 204 928,00          |
| <b>TOTAL : 86 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>        |                                                       | <b>255 441,00</b>   | <b>50 513,00</b>  | <b>-</b>            | <b>204 928,00</b>   |
| <b>Total charges hors logistique</b>                 |                                                       | <b>2 199 072,26</b> | <b>240 218,55</b> | <b>163 357,96</b>   | <b>1 795 495,75</b> |
| <b>Répartition de la logistique</b>                  |                                                       | <b>-</b>            | <b>19 276,58</b>  | <b>- 163 357,96</b> | <b>144 081,38</b>   |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                                 |                                                       | <b>2 199 072,26</b> | <b>259 495,13</b> | <b>-</b>            | <b>1 939 577,13</b> |

| Compte                                             | Intitulé                                              | Réalisé 2025        | Pilotage 2025     | Logistique 2025 | Activité 2025       |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                                    |                                                       |                     |                   |                 |                     |
| 70110000                                           | Photocopies facturées                                 | 843,20              | -                 | 823,46          | 19,74               |
| 70410000                                           | Travaux de PAO                                        | 4 684,00            | -                 | -               | 4 684,00            |
| 70610000                                           | Participation des usagers                             | 298 116,78          | -                 | 14,00           | 298 102,78          |
| 70623000                                           | Prestation de Service CAF                             | 522 960,87          | 82 646,08         | -               | 440 314,79          |
| 70626000                                           | Bonus Territoire CAF                                  | 131 565,35          | -                 | -               | 131 565,35          |
| 70627000                                           | Régularisations CAF N-1 (PS et bonus)                 | 1 533,91            | -                 | -               | 1 533,91            |
| 70830000                                           | Locations diverses consenties                         | 981,68              | -                 | 981,68          | -                   |
| 70880000                                           | Aut.produits activités annexes                        | 391,36              | -                 | 12,20           | 379,16              |
| <b>TOTAL : 70 - REMUNERATIONS DES SERVICES</b>     |                                                       | <b>961 077,15</b>   | <b>82 646,08</b>  | <b>1 831,34</b> | <b>876 599,73</b>   |
| 74110000                                           | Subv.de fonctionnement-ETAT                           | 13 607,00           | -                 | -               | 13 607,00           |
| 74120000                                           | Subv. De fonctionnement - REGION                      | -                   | -                 | -               | -                   |
| 74130000                                           | Sub.fonctionnement-DEPARTEMENT                        | 25 800,00           | 12 000,00         | -               | 13 800,00           |
| 74140000                                           | Subv.fonct CAPCA                                      | 460 745,36          | 55 800,00         | -               | 404 945,36          |
| 74150000                                           | Subv.fonctionnement-COMMUNE                           | 274 800,00          | 33 480,00         | 2 800,00        | 238 520,00          |
| 74160000                                           | Subventions d'exploitation CAF                        | 38 703,84           | -                 | -               | 38 703,84           |
| 74170000                                           | Sub. et PS MSA et autres régimes                      | 24 611,50           | -                 | -               | 24 611,50           |
| 74180000                                           | Autres subventions                                    | 6 930,01            | -                 | -               | 6 930,01            |
| 74700000                                           | Quote-part subv. Investissement virée au CR           | 288,77              | -                 | 288,77          | -                   |
| <b>TOTAL : 74 - SUBVENT.D'EXPLOITATION</b>         |                                                       | <b>845 486,48</b>   | <b>101 280,00</b> | <b>3 088,77</b> | <b>741 117,71</b>   |
| 75600000                                           | Cotisations des Adhérents                             | 7 623,67            | 7 623,67          | -               | -                   |
| Autres produits de gestion courante                |                                                       | 545,14              | 0,40              | 503,05          | 41,69               |
| <b>TOTAL : 75 - AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE</b>  |                                                       | <b>8 168,81</b>     | <b>7 624,07</b>   | <b>503,05</b>   | <b>41,69</b>        |
| 76810000                                           | Intérêts des cptes financiers et produits de vente fi | 2 945,48            | -                 | 2 945,48        | -                   |
| <b>TOTAL : 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>            |                                                       | <b>2 945,48</b>     | <b>-</b>          | <b>2 945,48</b> | <b>-</b>            |
| 77100000                                           | Produits exceptionnels sur op de gestion              | -                   | -                 | -               | -                   |
| <b>TOTAL : 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>         |                                                       | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>        | <b>-</b>            |
| 78150000                                           | Repr.s/prov.risques&ch.exploit                        | 37 711,12           | -                 | -               | 37 711,12           |
| <b>TOTAL : 78 - REPRISE S/AMORT. ET PROVISIONS</b> |                                                       | <b>37 711,12</b>    | <b>-</b>          | <b>-</b>        | <b>37 711,12</b>    |
| 87000000                                           | Emplois des contributions volontaires                 | 255 441,00          | 50 513,00         | -               | 204 928,00          |
| <b>TOTAL : 87 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>      |                                                       | <b>255 441,00</b>   | <b>50 513,00</b>  | <b>-</b>        | <b>204 928,00</b>   |
| <b>Total produits hors logistique</b>              |                                                       | <b>2 110 830,04</b> | <b>242 063,15</b> | <b>8 368,64</b> | <b>1 860 398,25</b> |
| Répartition de la logistique                       |                                                       | -                   | 963,51            | - 8 368,64      | 7 405,13            |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                       | <b>2 110 830,04</b> | <b>243 026,66</b> | <b>-</b>        | <b>1 867 803,38</b> |

|                                          |             |             |  |             |
|------------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------|
| <b>Résultat</b>                          | - 88 242,22 | - 16 468,47 |  | - 71 770,00 |
| Résultat sur compétences municipales     | - 75 731,11 | - 6 175,68  |  | - 69 555,43 |
| Résultat sur compétences intercommunales | - 12 510,00 | - 10 292,80 |  | - 2 218,31  |

| Compte                                             | Intitulé                                              | Multi-accueil<br>2025 | Micro-accueil<br>2025 | Relais petite<br>enfance<br>2025 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>CHARGES</b>                                     |                                                       |                       |                       |                                  |
| 60410000                                           | Achat prestations repas                               | 30 862,01             | -                     | -                                |
| 60610000                                           | Fourn. non stock. (eau, gaz, elect ...)               | 15 653,99             | -                     | 1 229,96                         |
| 60631000                                           | Fournitures d'entretien                               | 6 795,67              | 5,81                  | -                                |
| 60632000                                           | Petit équipement                                      | 4 403,58              | 765,06                | 8,53                             |
| 60640000                                           | Fournitures administratives                           | 9,90                  | -                     | -                                |
| 60650000                                           | Linge et vêtements de travail                         | 1 031,26              | -                     | -                                |
| 60681000                                           | Carburants                                            | 98,76                 | 9,74                  | 98,76                            |
| 60683000                                           | Alimentation - Boisson                                | 3 118,45              | 16,64                 | 83,15                            |
| 60684000                                           | Produits pharmaceutiques                              | 555,71                | 103,46                | -                                |
| 60685000                                           | Consommables divers                                   | 226,80                | -                     | -                                |
| 60686000                                           | Fournitures d'activités                               | 448,26                | 33,77                 | 3 958,60                         |
| 60687000                                           | Couches                                               | 3 784,15              | -                     | -                                |
| 60688000                                           | Autres achats                                         | -                     | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 60 - ACHATS</b>                         |                                                       | <b>66 988,54</b>      | <b>934,48</b>         | <b>5 379,00</b>                  |
| 61110000                                           | Animations extérieures                                | 20 573,60             | -                     | 480,80                           |
| 61120000                                           | Animation - Intervenants extérieurs                   | 1 740,00              | -                     | 1 350,00                         |
| 61130000                                           | Autres services extérieurs                            | 734,20                | -                     | -                                |
| 61320000                                           | Locations Immobilières                                | 25 673,07             | -                     | 2 017,17                         |
| 61350000                                           | Locations mobilières                                  | -                     | -                     | -                                |
| 61520000                                           | Entret.& réparat./biens immos                         | 3 390,91              | -                     | -                                |
| 61550000                                           | Entret.& réparat. matériel                            | -                     | 49,90                 | -                                |
| 61551000                                           | Entret.& réparat. véhicules                           | 116,42                | 11,48                 | 116,42                           |
| 61560000                                           | Maintenance                                           | -                     | -                     | 273,86                           |
| 61600000                                           | Primes d'assurance                                    | 1 363,71              | 701,52                | 353,09                           |
| 61810000                                           | Documentation                                         | 38,00                 | -                     | 49,00                            |
| <b>TOTAL : 61 - SERVICES EXTERIEURS</b>            |                                                       | <b>53 629,91</b>      | <b>762,90</b>         | <b>4 640,34</b>                  |
| 62260000                                           | Honoraires                                            | 90,00                 | -                     | -                                |
| 62370000                                           | Publications - Journal assoc./ affiches et tracts     | 186,14                | -                     | -                                |
| 62410000                                           | Transports d'activités                                | -                     | -                     | -                                |
| 62511000                                           | Voyages et déplacements du personnel                  | 365,45                | 727,03                | 229,70                           |
| 62570000                                           | Missions et réceptions                                | 140,00                | -                     | -                                |
| 62580000                                           | Frais fonct.instances associat                        | 481,19                | -                     | -                                |
| 62630000                                           | Affranchissement et boîte postale                     | -                     | -                     | -                                |
| 62640000                                           | Téléphones fixes                                      | -                     | -                     | -                                |
| 62650000                                           | Téléphones mobiles                                    | 203,44                | 203,44                | 203,44                           |
| 62670000                                           | Accès internet                                        | -                     | -                     | -                                |
| 62700000                                           | Services bancaires & assimilés                        | -                     | -                     | -                                |
| 62810000                                           | Adhésions                                             | 1 187,00              | -                     | 130,00                           |
| 62860000                                           | Frais de formation                                    | -                     | -                     | 1 200,00                         |
| <b>TOTAL : 62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>     |                                                       | <b>2 653,22</b>       | <b>930,47</b>         | <b>1 763,14</b>                  |
| 63110000                                           | Taxes sur les salaires                                | 23 632,98             | 3 068,67              | 2 089,68                         |
| 63330000                                           | Participation à la formation professionnelle continue | 9 395,76              | 1 343,83              | 685,20                           |
| <b>TOTAL : 63 - IMPOTS,TAXES ET VERSEM.ASSIMIL</b> |                                                       | <b>33 028,74</b>      | <b>4 412,50</b>       | <b>2 774,88</b>                  |
| 64110000                                           | Salaires & appointements bruts                        | 345 403,21            | 56 081,44             | 30 732,88                        |
| 64130000                                           | Indemnités de départ                                  | 26 286,99             | 5 990,76              | -                                |
| 64132000                                           | Indemnités de précarité                               | 9 099,02              | 132,90                | -                                |
| 64510000                                           | Cotisations URSSAF                                    | 87 063,56             | 13 768,44             | 8 505,15                         |
| 64520000                                           | Cotis. Prévoyance Mutuelle                            | 2 110,71              | 564,60                | - 293,82                         |
| 64531000                                           | Cotisations retraite                                  | 24 919,67             | 3 889,65              | 2 301,64                         |
| 64532000                                           | Cotisations prévoyance                                | 1 984,45              | 321,25                | 177,49                           |
| 645AUT                                             | Autres charges de personnel (GUSO, prov CP ...)       | 1 027,72              | -                     | 714,36 - 191,91                  |
| 64720000                                           | Oeuvres sociales - conseil d'établiss.                | 3 428,47              | 556,33                | 308,88                           |
| 64750000                                           | Médecine du Travail                                   | 1 884,65              | 432,14                | 112,19                           |
| 64900000                                           | Remboursement de charges de personnel                 | - 424,85              | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 64 - CHARGES DE PERSONNEL</b>           |                                                       | <b>502 783,60</b>     | <b>81 023,15</b>      | <b>41 652,50</b>                 |
| 65160000                                           | Droits d'auteurs et de reproductions                  | -                     | -                     | -                                |
| 654 et suiv.                                       | Autres charges de gestion courante                    | 418,26                | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 65 - AUTRES CHARGES GESTION COURAN</b>  |                                                       | <b>418,26</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>                         |
| 670 et suiv.                                       | Charges exceptionnelles                               | -                     | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>        |                                                       | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>                         |
| 68112000                                           | Dot. aux amortissements des immobilisations           | 2 524,79              | 702,93                | 70,34                            |
| 68150000                                           | Dot.aux prov.risques & charges                        | 13 578,22             | 4 915,07              | 5 016,11                         |
| <b>TOTAL : 68 - DOTAT.AMORTISS. ET PROVISIONS</b>  |                                                       | <b>16 103,01</b>      | <b>5 618,00</b>       | <b>5 086,45</b>                  |
| 86000000                                           | Emplois des contributions volontaires                 | 2 896,00              | 9 548,00              | 1 060,00                         |
| <b>TOTAL : 86 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>      |                                                       | <b>2 896,00</b>       | <b>9 548,00</b>       | <b>1 060,00</b>                  |
| <b>Total charges hors logistique</b>               |                                                       | <b>678 501,28</b>     | <b>103 229,50</b>     | <b>62 356,31</b>                 |
| <b>Répartition de la logistique</b>                |                                                       | <b>54 447,02</b>      | <b>8 283,76</b>       | <b>5 003,85</b>                  |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                               |                                                       | <b>732 948,30</b>     | <b>111 513,26</b>     | <b>67 360,16</b>                 |

| Compte                                             | Intitulé                                              | Multi-accueil<br>2025 | Micro-accueil<br>2025 | Relais petite<br>enfance<br>2025 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                                    |                                                       |                       |                       |                                  |
| 70110000                                           | Photocopies facturées                                 | -                     | -                     | -                                |
| 70410000                                           | Travaux de PAO                                        | -                     | -                     | -                                |
| 70610000                                           | Participation des usagers                             | 80 735,68             | 10 159,75             | -                                |
| 70623000                                           | Prestation de Service CAF                             | 276 767,71            | 42 519,83             | 30 066,80                        |
| 70626000                                           | Bonus Territoire CAF                                  | 71 530,55             | 16 349,87             | 10 596,46                        |
| 70627000                                           | Régularisations CAF N-1 (PS et bonus)                 | - 1 920,98            | 48,17                 | 1 216,69                         |
| 70830000                                           | Locations diverses consenties                         | -                     | -                     | -                                |
| 70880000                                           | Aut.produits activités annexes                        | 63,00                 | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 70 - REMUNERATIONS DES SERVICES</b>     |                                                       | <b>427 175,96</b>     | <b>69 077,62</b>      | <b>41 879,95</b>                 |
| 74110000                                           | Subv.de fonctionnement-ETAT                           | -                     | -                     | -                                |
| 74120000                                           | Subv. De fonctionnement - REGION                      | -                     | -                     | -                                |
| 74130000                                           | Sub.fonctionnement-DEPARTEMENT                        | -                     | -                     | -                                |
| 74140000                                           | Subv.fonct CAPCA                                      | 227 284,24            | 20 636,48             | 18 653,54                        |
| 74150000                                           | Subv.fonctionnement-COMMUNE                           | -                     | -                     | -                                |
| 74160000                                           | Subventions d'exploitation CAF                        | 8 552,00              | -                     | 3 175,00                         |
| 74170000                                           | Sub. et PS MSA et autres régimes                      | 14 981,99             | 1 998,22              | 4 764,25                         |
| 74180000                                           | Autres subventions                                    | -                     | -                     | -                                |
| 74700000                                           | Quote-part subv. Investissement virée au CR           | -                     | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 74 - SUBVENT.D'EXPLOITATION</b>         |                                                       | <b>250 818,23</b>     | <b>22 634,70</b>      | <b>26 592,79</b>                 |
| 75600000                                           | Cotisations des Adhérents                             | -                     | -                     | -                                |
| Autres produits de gestion courante                |                                                       | 9,48                  | 0,50                  | -                                |
| <b>TOTAL : 75 - AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE</b>  |                                                       | <b>9,48</b>           | <b>0,50</b>           | <b>-</b>                         |
| 76810000                                           | Intérêts des cptes financiers et produits de vente fi | -                     | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>            |                                                       | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>                         |
| 77100000                                           | Produits exceptionnels sur op de gestion              | -                     | -                     | -                                |
| <b>TOTAL : 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>         |                                                       | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>                         |
| 78150000                                           | Repr.s/prov.risques&ch.exploit                        | 33 805,83             | 3 905,29              | -                                |
| <b>TOTAL : 78 - REPRISE S/AMORT. ET PROVISIONS</b> |                                                       | <b>33 805,83</b>      | <b>3 905,29</b>       | <b>-</b>                         |
| 87000000                                           | Emplois des contributions volontaires                 | 2 896,00              | 9 548,00              | 1 060,00                         |
| <b>TOTAL : 87 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>      |                                                       | <b>2 896,00</b>       | <b>9 548,00</b>       | <b>1 060,00</b>                  |
| <b>Total produits hors logistique</b>              |                                                       | <b>714 705,50</b>     | <b>105 166,11</b>     | <b>69 532,74</b>                 |
| Répartition de la logistique                       |                                                       | 2 844,81              | 418,60                | 276,77                           |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                       | <b>717 550,31</b>     | <b>105 584,71</b>     | <b>69 809,51</b>                 |

|                                          |             |            |          |
|------------------------------------------|-------------|------------|----------|
| <b>Résultat</b>                          | - 15 397,99 | - 5 928,54 | 2 449,35 |
| Résultat sur compétences municipales     |             |            |          |
| Résultat sur compétences intercommunales | - 15 397,99 | - 5 928,54 | 2 449,35 |

| Compte                                               | Intitulé                                              | 3 -11 ans<br>Périsco.<br>2025 | 3 -11 ans<br>Activités<br>régulières<br>annuelles<br>2025 | CLAS<br>2025     | 3 -11 ans<br>Mercredis<br>2025 | Total PERI<br>2025 | 3-11 ans Temps<br>Extra 2025<br>(vacances) | Secteur Jeunes<br>2025 | Activités<br>annuelles adultes<br>2025 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|
| <b>CHARGES</b>                                       |                                                       |                               |                                                           |                  |                                |                    |                                            |                        |                                        |
| 60410000                                             | Achat prestations repas                               | -                             | -                                                         | -                | 10 419,51                      | 10 419,51          | 15 518,51                                  | 2 779,33               | -                                      |
| 60610000                                             | Fourn. non stock. (eau, gaz, elect ...)               | -                             | -                                                         | -                | 670,90                         | 670,90             | 4 025,30                                   | -                      | -                                      |
| 60631000                                             | Fournitures d'entretien                               | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | 12,03                                      | 19,19                  | -                                      |
| 60632000                                             | Petit équipement                                      | 383,25                        | -                                                         | 202,29           | 207,47                         | 793,01             | 1 128,67                                   | 333,90                 | 69,30                                  |
| 60640000                                             | Fournitures administratives                           | -                             | -                                                         | -                | 2,07                           | 2,07               | -                                          | -                      | 91,98                                  |
| 60650000                                             | Linge et vêtements de travail                         | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 60681000                                             | Carburants                                            | 12,52                         | -                                                         | 78,03            | 132,83                         | 223,38             | 63,57                                      | 945,81                 | 113,23                                 |
| 60683000                                             | Alimentation - Boisson                                | 253,56                        | -                                                         | 15,38            | 1 883,22                       | 2 152,16           | 2 879,34                                   | 3 333,52               | 36,06                                  |
| 60684000                                             | Produits pharmacéutiques                              | -                             | -                                                         | 9,26             | 62,05                          | 71,31              | 252,57                                     | 95,43                  | -                                      |
| 60685000                                             | Consommables divers                                   | 17,57                         | -                                                         | -                | 5,15                           | 22,72              | 23,91                                      | 37,34                  | -                                      |
| 60686000                                             | Fournitures d'activités                               | 571,84                        | 163,20                                                    | 618,81           | 608,59                         | 1 962,44           | 1 241,63                                   | 894,92                 | 1 324,89                               |
| 60687000                                             | Couches                                               | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 60688000                                             | Autres achats                                         | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 60 - ACHATS</b>                           |                                                       | <b>1 238,74</b>               | <b>163,20</b>                                             | <b>923,77</b>    | <b>13 991,79</b>               | <b>16 317,50</b>   | <b>25 145,53</b>                           | <b>8 439,44</b>        | <b>1 635,46</b>                        |
| 61110000                                             | Animations extérieures                                | -                             | -                                                         | 514,00           | 1 084,00                       | 1 598,00           | 11 914,84                                  | 21 114,73              | -                                      |
| 61120000                                             | Animation - Intervenants extérieurs                   | -                             | 4 649,78                                                  | 7 495,00         | -                              | 12 144,78          | 300,00                                     | 350,00                 | 15 027,75                              |
| 61130000                                             | Autres services extérieurs                            | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | 122,38                                     | 65,22                  | -                                      |
| 61320000                                             | Locations Immobilières                                | -                             | -                                                         | -                | 1 100,27                       | 1 100,27           | 6 601,64                                   | -                      | -                                      |
| 61350000                                             | Locations mobilières                                  | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | 2 111,00               | -                                      |
| 61520000                                             | Entret. & réparat./biens immos                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 61550000                                             | Entret. & réparat. matériel                           | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 61551000                                             | Entret. & réparat. véhicules                          | 14,76                         | -                                                         | 91,98            | 156,59                         | 263,33             | 74,93                                      | 896,39                 | 133,48                                 |
| 61560000                                             | Maintenance                                           | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 61600000                                             | Primes d'assurance                                    | 453,03                        | 15,59                                                     | 119,56           | 342,11                         | 930,29             | 469,06                                     | 1 328,41               | 304,17                                 |
| 61810000                                             | Documentation                                         | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | 59,90                                      | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 61 - SERVICES EXTERIEURS</b>              |                                                       | <b>467,79</b>                 | <b>4 665,37</b>                                           | <b>8 220,54</b>  | <b>2 682,97</b>                | <b>16 036,67</b>   | <b>19 542,75</b>                           | <b>25 865,75</b>       | <b>15 465,40</b>                       |
| 62260000                                             | Honoraires                                            | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62370000                                             | Publications - Journal assoc./ affiches et tracts     | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62410000                                             | Transports d'activités                                | -                             | 334,50                                                    | 355,20           | 649,50                         | 1 339,20           | 9 631,00                                   | 492,90                 | 14,60                                  |
| 62511000                                             | Voyages et déplacements du personnel                  | -                             | -                                                         | -                | 4,36                           | 4,36               | 550,90                                     | 157,50                 | 184,45                                 |
| 62570000                                             | Missions et réceptions                                | -                             | -                                                         | 175,40           | -                              | 175,40             | 425,00                                     | -                      | -                                      |
| 62580000                                             | Frais fonct.instances associat                        | 115,29                        | -                                                         | -                | 52,15                          | 167,44             | -                                          | -                      | 12,68                                  |
| 62630000                                             | Affranchissement et boîte postale                     | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62640000                                             | Téléphones fixes                                      | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62650000                                             | Téléphones mobiles                                    | 610,80                        | -                                                         | -                | 85,01                          | 695,81             | 118,43                                     | 407,21                 | -                                      |
| 62670000                                             | Accès internet                                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62700000                                             | Services bancaires & assimilés                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62810000                                             | Adhésions                                             | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 62860000                                             | Frais de formation                                    | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | 680,00                                     | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>       |                                                       | <b>726,09</b>                 | <b>334,50</b>                                             | <b>530,60</b>    | <b>791,02</b>                  | <b>2 382,21</b>    | <b>11 405,33</b>                           | <b>1 057,61</b>        | <b>211,73</b>                          |
| 63110000                                             | Taxes sur les salaires                                | 3 695,91                      | 41,60                                                     | 272,32           | 2 193,81                       | 6 203,64           | 1 052,90                                   | 2 479,10               | 2 162,49                               |
| 63330000                                             | Participation à la formation professionnelle continue | 1 649,59                      | 65,46                                                     | 94,35            | 967,61                         | 2 777,01           | 1 117,74                                   | 867,09                 | 914,72                                 |
| <b>TOTAL : 63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM. ASSIMIL</b> |                                                       | <b>5 345,50</b>               | <b>107,06</b>                                             | <b>366,67</b>    | <b>3 161,42</b>                | <b>8 980,65</b>    | <b>2 170,64</b>                            | <b>3 346,19</b>        | <b>3 077,21</b>                        |
| 64110000                                             | Salaires & appointements bruts                        | 73 253,00                     | 2 972,58                                                  | 4 302,41         | 43 209,22                      | 123 737,21         | 50 567,04                                  | 39 314,59              | 40 799,72                              |
| 64130000                                             | Indemnités de départ                                  | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 64132000                                             | Indemnités de précarité                               | 185,44                        | -                                                         | -                | 39,34                          | 224,78             | -                                          | -                      | 119,17                                 |
| 64510000                                             | Cotisations URSSAF                                    | 13 816,15                     | 355,59                                                    | 865,33           | 8 277,78                       | 23 314,85          | 6 273,79                                   | 8 905,37               | 10 172,03                              |
| 64520000                                             | Cotis. Prévoyance Mutuelle                            | 1 479,85                      | 489,43                                                    | 44,78            | 733,77                         | 2 747,83           | 517,17                                     | 370,13                 | 913,39                                 |
| 64531000                                             | Cotisations retraite                                  | 3 955,87                      | 207,63                                                    | 245,11           | 2 485,66                       | 6 894,27           | 3 217,20                                   | 2 593,01               | 2 870,84                               |
| 64532000                                             | Cotisations prévoyance                                | 419,47                        | 16,94                                                     | 24,44            | 249,02                         | 709,87             | 289,59                                     | 224,65                 | 231,73                                 |
| 645AUT                                               | Autres charges de personnel (GUSO, prov CP ...)       | 61,40                         | -                                                         | 4,63             | 185,44                         | 128,67             | 167,62                                     | 43,20                  | 8,42                                   |
| 64720000                                             | Oeuvres sociales - conseil d'établiss.                | 751,51                        | 30,07                                                     | 42,29            | 413,57                         | 1 237,44           | 183,54                                     | 354,97                 | 411,08                                 |
| 64750000                                             | Médecine du Travail                                   | 582,17                        | 91,60                                                     | 18,48            | 265,27                         | 957,52             | 87,90                                      | 134,46                 | 399,70                                 |
| 64900000                                             | Remboursement de charges de personnel                 | -                             | 115,44                                                    | -                | -                              | 115,44             | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 64 - CHARGES DE PERSONNEL</b>             |                                                       | <b>94 389,42</b>              | <b>4 163,84</b>                                           | <b>5 538,21</b>  | <b>55 488,19</b>               | <b>159 579,66</b>  | <b>60 968,61</b>                           | <b>51 853,98</b>       | <b>55 926,08</b>                       |
| 65160000                                             | Droits d'auteurs et de reproductions                  | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 654 et suiv.                                         | Autres charges de gestion courante                    | 334,04                        | -                                                         | -                | 69,40                          | 403,44             | 111,20                                     | 1,08                   | 35,00                                  |
| <b>TOTAL : 65 - AUTRES CHARGES GESTION COURAN</b>    |                                                       | <b>334,04</b>                 | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>69,40</b>                   | <b>403,44</b>      | <b>111,20</b>                              | <b>1,08</b>            | <b>35,00</b>                           |
| 670 et suiv.                                         | Charges exceptionnelles                               | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>          |                                                       | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                       | <b>-</b>           | <b>-</b>                                   | <b>-</b>               | <b>-</b>                               |
| 68112000                                             | Dot. aux amortissements immobiliers                   | -                             | -                                                         | -                | 70,34                          | 70,34              | 245,64                                     | -                      | 54,34                                  |
| 68150000                                             | Dot. aux prov. risques & charges                      | 1 587,15                      | 82,33                                                     | 131,33           | 737,03                         | 2 537,84           | 138,71                                     | 1 711,62               | 1 668,04                               |
| <b>TOTAL : 68 - DOTAT. AMORTISS. ET PROVISIONS</b>   |                                                       | <b>1 587,15</b>               | <b>82,33</b>                                              | <b>131,33</b>    | <b>807,37</b>                  | <b>2 608,18</b>    | <b>384,35</b>                              | <b>1 711,62</b>        | <b>1 722,38</b>                        |
| 86000000                                             | Emplois des contributions volontaires                 | 31 873,00                     | -                                                         | 8 316,00         | -                              | 40 189,00          | -                                          | 70 597,00              | 39 951,00                              |
| <b>TOTAL : 86 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>        |                                                       | <b>31 873,00</b>              | <b>-</b>                                                  | <b>8 316,00</b>  | <b>-</b>                       | <b>40 189,00</b>   | <b>-</b>                                   | <b>70 597,00</b>       | <b>39 951,00</b>                       |
| <b>Total charges hors logistique</b>                 |                                                       | <b>135 961,73</b>             | <b>9 516,30</b>                                           | <b>24 027,12</b> | <b>76 992,16</b>               | <b>246 497,31</b>  | <b>119 728,41</b>                          | <b>162 872,67</b>      | <b>118 024,26</b>                      |
| <b>Répartition de la logistique</b>                  |                                                       | <b>10 910,39</b>              | <b>763,65</b>                                             | <b>1 928,08</b>  | <b>6 178,31</b>                | <b>19 780,43</b>   | <b>9 607,73</b>                            | <b>13 069,88</b>       | <b>9 470,98</b>                        |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                                 |                                                       | <b>146 872,12</b>             | <b>10 279,95</b>                                          | <b>25 955,20</b> | <b>83 170,47</b>               | <b>266 277,74</b>  | <b>129 336,14</b>                          | <b>175 942,55</b>      | <b>127 495,24</b>                      |

| Compte                                             | Intitulé                                              | 3 -11 ans<br>Périsco.<br>2025 | 3 -11 ans<br>Activités<br>régulières<br>annuelles<br>2025 | CLAS<br>2025     | 3 -11 ans<br>Mercredis<br>2025 | Total PERI<br>2025 | 3-11 ans Temps<br>Extra 2025<br>(vacances) | Secteur Jeunes<br>2025 | Activités<br>annuelles adultes<br>2025 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                                    |                                                       |                               |                                                           |                  |                                |                    |                                            | 0,08                   |                                        |
| 70110000                                           | Photocopies facturées                                 | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 70410000                                           | Travaux de PAO                                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 70610000                                           | Participation des usagers                             | 23 270,74                     | 3 188,12                                                  | -                | 21 846,80                      | 48 305,66          | 39 484,48                                  | 9 151,56               | 44 994,00                              |
| 70623000                                           | Prestation de Service CAF                             | 9 554,09                      | 333,21                                                    | 9 947,31         | 6 927,33                       | 26 761,94          | 13 754,48                                  | 22 793,93              | -                                      |
| 70626000                                           | Bonus Territoire CAF                                  | 9 575,89                      | -                                                         | -                | 6 244,03                       | 15 819,92          | 16 464,52                                  | 804,03                 | -                                      |
| 70627000                                           | Régularisations CAF N-1 (PS et bonus)                 | -                             | 458,07                                                    | 1 614,16         | -                              | 2 072,23           | 117,80                                     | -                      | -                                      |
| 70830000                                           | Locations diverses consenties                         | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 70880000                                           | Aut.produits activités annexes                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | 248,91                 | -                                      |
| <b>TOTAL : 70 - REMUNERATIONS DES SERVICES</b>     |                                                       | <b>42 400,72</b>              | <b>3 979,40</b>                                           | <b>11 561,47</b> | <b>35 018,16</b>               | <b>92 959,75</b>   | <b>69 821,28</b>                           | <b>32 998,43</b>       | <b>44 994,00</b>                       |
| 74110000                                           | Subv.de fonctionnement-ETAT                           | -                             | -                                                         | 198,19           | -                              | 198,19             | 1 624,43                                   | 9 084,38               | -                                      |
| 74120000                                           | Subv. De fonctionnement - REGION                      | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| 74130000                                           | Sub.fonctionnement-DEPARTEMENT                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | 4 800,00               | -                                      |
| 74140000                                           | Subv.fonct CAPCA                                      | -                             | -                                                         | -                | 38 758,22                      | 38 758,22          | 68 110,88                                  | 30 252,00              | -                                      |
| 74150000                                           | Subv.fonctionnement-COMMUNE                           | 65 000,00                     | 1 570,00                                                  | 2 410,00         | -                              | 68 980,00          | -                                          | 14 200,00              | 42 610,00                              |
| 74160000                                           | Subventions d'exploitation CAF                        | -                             | -                                                         | -                | 9 626,58                       | 9 626,58           | 7 350,26                                   | 6 000,00               | -                                      |
| 74170000                                           | Sub. et PS MSA et autres régimes                      | 589,16                        | -                                                         | -                | 384,17                         | 973,33             | 804,41                                     | 1 089,30               | -                                      |
| 74180000                                           | Autres subventions                                    | -                             | 406,69                                                    | -                | -                              | 406,69             | 486,66                                     | -                      | -                                      |
| 74700000                                           | Quote-part subv. Investissement virée au CR           | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 74 - SUBVENT.D'EXPLOITATION</b>         |                                                       | <b>65 589,16</b>              | <b>1 976,69</b>                                           | <b>2 608,19</b>  | <b>48 768,97</b>               | <b>118 943,01</b>  | <b>78 376,64</b>                           | <b>65 425,68</b>       | <b>42 610,00</b>                       |
| 75600000                                           | Cotisations des Adhérents                             | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| Autres produits de gestion courante                |                                                       | 7,50                          | -                                                         | -                | 1,92                           | 9,42               | 4,29                                       | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 75 - AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE</b>  |                                                       | <b>7,50</b>                   | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>1,92</b>                    | <b>9,42</b>        | <b>4,29</b>                                | <b>-</b>               | <b>-</b>                               |
| 76810000                                           | Intérêts des cptes financiers et produits de vente fi | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>            |                                                       | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                       | <b>-</b>           | <b>-</b>                                   | <b>-</b>               | <b>-</b>                               |
| 77100000                                           | Produits exceptionnels sur op de gestion              | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>         |                                                       | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                       | <b>-</b>           | <b>-</b>                                   | <b>-</b>               | <b>-</b>                               |
| 78150000                                           | Repr.s/prov.risques&ch.exploit                        | -                             | -                                                         | -                | -                              | -                  | -                                          | -                      | -                                      |
| <b>TOTAL : 78 - REPRISE S/AMORT. ET PROVISIONS</b> |                                                       | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>                       | <b>-</b>           | <b>-</b>                                   | <b>-</b>               | <b>-</b>                               |
| 87000000                                           | Emplois des contributions volontaires                 | 31 873,00                     | -                                                         | 8 316,00         | -                              | 40 189,00          | -                                          | 70 597,00              | 39 951,00                              |
| <b>TOTAL : 87 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>      |                                                       | <b>31 873,00</b>              | <b>-</b>                                                  | <b>8 316,00</b>  | <b>-</b>                       | <b>40 189,00</b>   | <b>-</b>                                   | <b>70 597,00</b>       | <b>39 951,00</b>                       |
| <b>Total produits hors logistique</b>              |                                                       | <b>139 870,38</b>             | <b>5 956,09</b>                                           | <b>22 485,66</b> | <b>83 789,05</b>               | <b>252 101,18</b>  | <b>148 202,21</b>                          | <b>169 021,11</b>      | <b>127 555,00</b>                      |
| <b>Répartition de la logistique</b>                |                                                       | <b>556,74</b>                 | <b>23,71</b>                                              | <b>89,50</b>     | <b>333,51</b>                  | <b>1 003,46</b>    | <b>589,90</b>                              | <b>672,77</b>          | <b>507,72</b>                          |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                       | <b>140 427,12</b>             | <b>5 979,80</b>                                           | <b>22 575,16</b> | <b>84 122,56</b>               | <b>253 104,64</b>  | <b>148 792,11</b>                          | <b>169 693,88</b>      | <b>128 062,72</b>                      |

|                                          |   |          |   |          |   |          |        |        |           |           |   |          |        |
|------------------------------------------|---|----------|---|----------|---|----------|--------|--------|-----------|-----------|---|----------|--------|
| <b>Résultat</b>                          | - | 6 445,00 | - | 4 300,15 | - | 3 380,04 | 952,09 | -      | 13 173,09 | 19 455,98 | - | 6 248,67 | 567,48 |
| Résultat sur compétences municipales     | - | 6 445,00 | - | 4 300,15 | - | 3 380,04 |        | -      | 14 125,18 |           | - | 2 499,47 | 567,48 |
| Résultat sur compétences intercommunales |   |          |   |          |   |          | 952,09 | 952,09 |           | 19 455,98 | - | 3 749,20 |        |

| Compte                                               | Intitulé                                              | Séniors<br>2025   | Culture<br>2025<br>dont ateliers de<br>rue | Centre<br>multimédia<br>2025 | Animation<br>Collective<br>Famille<br>2025 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>CHARGES</b>                                       |                                                       |                   |                                            |                              |                                            |
| 60410000                                             | Achat prestations repas                               | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 60610000                                             | Fourn. non stock. (eau, gaz, elect ...)               | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 60631000                                             | Fournitures d'entretien                               | -                 | 7,95                                       | -                            | -                                          |
| 60632000                                             | Petit équipement                                      | 715,29            | 1 249,67                                   | 1 143,87                     | 524,66                                     |
| 60640000                                             | Fournitures administratives                           | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 60650000                                             | Linge et vêtements de travail                         | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 60681000                                             | Carburants                                            | 755,28            | 1 411,54                                   | 13,21                        | 71,22                                      |
| 60683000                                             | Alimentation - Boisson                                | 220,33            | 2 156,04                                   | 13,20                        | 240,28                                     |
| 60684000                                             | Produits pharmaceutiques                              | -                 | -                                          | -                            | 54,90                                      |
| 60685000                                             | Consommables divers                                   | 5,00              | 115,15                                     | -                            | 15,58                                      |
| 60686000                                             | Fournitures d'activités                               | 32,90             | 1 432,73                                   | 117,75                       | 303,66                                     |
| 60687000                                             | Couches                                               | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 60688000                                             | Autres achats                                         | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 60 - ACHATS</b>                           |                                                       | <b>1 728,80</b>   | <b>6 373,08</b>                            | <b>1 288,03</b>              | <b>1 210,30</b>                            |
| 61110000                                             | Animations extérieures                                | 31 657,20         | 4 713,94                                   | -                            | 3 067,25                                   |
| 61120000                                             | Animation - Intervenants extérieurs                   | 6 502,40          | -                                          | -                            | 6 097,68                                   |
| 61130000                                             | Autres services extérieurs                            | -                 | -                                          | 550,76                       | -                                          |
| 61320000                                             | Locations Immobilières                                | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 61350000                                             | Locations mobilières                                  | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 61520000                                             | Entret.& réparat./biens immos                         | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 61550000                                             | Entret.& réparat. matériel                            | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 61551000                                             | Entret.& réparat. véhicules                           | 890,33            | 1 627,03                                   | 15,58                        | 83,95                                      |
| 61560000                                             | Maintenance                                           | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 61600000                                             | Primes d'assurance                                    | 1 056,94          | 1 666,74                                   | 158,99                       | 198,44                                     |
| 61810000                                             | Documentation                                         | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 61 - SERVICES EXTERIEURS</b>              |                                                       | <b>40 106,87</b>  | <b>8 007,71</b>                            | <b>725,33</b>                | <b>9 447,32</b>                            |
| 62260000                                             | Honoraires                                            | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62370000                                             | Publications - Journal assoc./ affiches et tracts     | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62410000                                             | Transports d'activités                                | 10 735,89         | 5 609,41                                   | -                            | 1 503,00                                   |
| 62511000                                             | Voyages et déplacements du personnel                  | 123,81            | -                                          | 15,00                        | 201,80                                     |
| 62570000                                             | Missions et réceptions                                | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62580000                                             | Frais fonct. instances associat                       | -                 | 34,85                                      | -                            | -                                          |
| 62630000                                             | Affranchissement et boîte postale                     | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62640000                                             | Téléphones fixes                                      | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62650000                                             | Téléphones mobiles                                    | 203,44            | -                                          | -                            | 205,17                                     |
| 62670000                                             | Accès internet                                        | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62700000                                             | Services bancaires & assimilés                        | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62810000                                             | Adhésions                                             | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 62860000                                             | Frais de formation                                    | 219,00            | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>       |                                                       | <b>11 282,14</b>  | <b>5 644,26</b>                            | <b>15,00</b>                 | <b>1 909,97</b>                            |
| 63110000                                             | Taxes sur les salaires                                | 1 428,53          | 528,31                                     | 3 691,02                     | 1 568,68                                   |
| 63330000                                             | Participation à la formation professionnelle continue | 577,30            | 195,85                                     | 1 133,92                     | 860,22                                     |
| <b>TOTAL : 63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEM. ASSIMIL</b> |                                                       | <b>2 005,83</b>   | <b>724,16</b>                              | <b>4 824,94</b>              | <b>2 428,90</b>                            |
| 64110000                                             | Salaires & appointements bruts                        | 26 372,45         | 9 066,73                                   | 52 110,80                    | 32 581,76                                  |
| 64130000                                             | Indemnités de départ                                  | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 64132000                                             | Indemnités de précarité                               | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 64510000                                             | Cotisations URSSAF                                    | 4 900,06          | 1 441,54                                   | 14 125,98                    | 6 938,20                                   |
| 64520000                                             | Cotis. Prévoyance Mutuelle                            | 376,90            | 61,18                                      | 570,47                       | 385,57                                     |
| 64531000                                             | Cotisations retraite                                  | 1 406,10          | 427,24                                     | 3 809,12                     | 2 043,68                                   |
| 64532000                                             | Cotisations prévoyance                                | 149,58            | 50,74                                      | 293,84                       | 190,53                                     |
| 645AUT                                               | Autres charges de personnel (GUSO, prov CP ...)       | 90,94             | 8,15                                       | 572,07                       | 225,54                                     |
| 64720000                                             | Oeuvres sociales - conseil d'établiss.                | 262,00            | 90,12                                      | 515,42                       | 313,79                                     |
| 64750000                                             | Médecine du Travail                                   | 331,10            | 44,11                                      | 165,50                       | 229,90                                     |
| 64900000                                             | Remboursement de charges de personnel                 | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 64 - CHARGES DE PERSONNEL</b>             |                                                       | <b>33 889,13</b>  | <b>11 189,81</b>                           | <b>72 163,20</b>             | <b>42 457,89</b>                           |
| 65160000                                             | Droits d'auteurs et de reproductions                  | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| 654 et suiv.                                         | Autres charges de gestion courante                    | -                 | -                                          | -                            | 1,45                                       |
| <b>TOTAL : 65 - AUTRES CHARGES GESTION COURAN</b>    |                                                       | <b>-</b>          | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                     | <b>1,45</b>                                |
| 670 et suiv.                                         | Charges exceptionnelles                               | -                 | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>          |                                                       | <b>-</b>          | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                                   |
| 68112000                                             | Dot. aux amortissements des immobilisations           | -                 | -                                          | 175,07                       | -                                          |
| 68150000                                             | Dot. aux prov. risques & charges                      | 803,12            | 187,79                                     | 4 909,71                     | 99,20                                      |
| <b>TOTAL : 68 - DOTAT. AMORTISS. ET PROVISIONS</b>   |                                                       | <b>803,12</b>     | <b>187,79</b>                              | <b>5 084,78</b>              | <b>99,20</b>                               |
| 86000000                                             | Emplois des contributions volontaires                 | 16 824,00         | 10 603,00                                  | -                            | 13 260,00                                  |
| <b>TOTAL : 86 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>        |                                                       | <b>16 824,00</b>  | <b>10 603,00</b>                           | <b>-</b>                     | <b>13 260,00</b>                           |
| <b>Total charges hors logistique</b>                 |                                                       | <b>106 639,89</b> | <b>42 729,81</b>                           | <b>84 101,28</b>             | <b>70 815,03</b>                           |
| <b>Répartition de la logistique</b>                  |                                                       | <b>8 557,43</b>   | <b>3 428,90</b>                            | <b>6 748,79</b>              | <b>5 682,62</b>                            |
| <b>TOTAL CHARGES</b>                                 |                                                       | <b>115 197,32</b> | <b>46 158,71</b>                           | <b>90 850,07</b>             | <b>76 497,65</b>                           |

| Compte                                             | Intitulé                                              | Séniors<br>2025  | Culture<br>2025<br>dont ateliers de<br>rue | Centre<br>multimédia<br>2025 | Animation<br>Collective<br>Famille<br>2025 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>PRODUITS</b>                                    |                                                       |                  |                                            |                              |                                            |
| 70110000                                           | Photocopies facturées                                 | -                | -                                          | 19,74                        | -                                          |
| 70410000                                           | Travaux de PAO                                        | -                | -                                          | 4 684,00                     | -                                          |
| 70610000                                           | Participation des usagers                             | 50 748,65        | 11 907,00                                  | 832,00                       | 1 784,00                                   |
| 70623000                                           | Prestation de Service CAF                             | -                | -                                          | -                            | 27 650,10                                  |
| 70626000                                           | Bonus Territoire CAF                                  | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| 70627000                                           | Régularisations CAF N-1 (PS et bonus)                 | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| 70830000                                           | Locations diverses consenties                         | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| 70880000                                           | Aut.produits activités annexes                        | -                | -                                          | 16,55                        | 50,70                                      |
| <b>TOTAL : 70 - REMUNERATIONS DES SERVICES</b>     |                                                       | <b>50 748,65</b> | <b>11 907,00</b>                           | <b>5 552,29</b>              | <b>29 484,80</b>                           |
| 74110000                                           | Subv.de fonctionnement-ETAT                           | -                | 951,13                                     | -                            | 1 748,87                                   |
| 74120000                                           | Subv. De fonctionnement - REGION                      | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| 74130000                                           | Sub.fonctionnement-DEPARTEMENT                        | 6 000,00         | -                                          | -                            | 3 000,00                                   |
| 74140000                                           | Subv.fonct CAPCA                                      | -                | -                                          | -                            | 1 250,00                                   |
| 74150000                                           | Subv.fonctionnement-COMMUNE                           | 13 320,00        | 13 760,00                                  | 66 570,00                    | 19 080,00                                  |
| 74160000                                           | Subventions d'exploitation CAF                        | -                | -                                          | -                            | 4 000,00                                   |
| 74170000                                           | Sub. et PS MSA et autres régimes                      | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| 74180000                                           | Autres subventions                                    | 5 550,00         | 486,66                                     | -                            | -                                          |
| 74700000                                           | Quote-part subv. Investissement virée au CR           | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 74 - SUBVENT.D'EXPLOITATION</b>         |                                                       | <b>24 870,00</b> | <b>15 197,79</b>                           | <b>66 570,00</b>             | <b>29 078,87</b>                           |
| 75600000                                           | Cotisations des Adhérents                             | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| Autres produits de gestion courante                |                                                       | -                | 9,00                                       | -                            | 9,00                                       |
| <b>TOTAL : 75 - AUTRES PRODUITS GEST.COURANTE</b>  |                                                       | <b>-</b>         | <b>9,00</b>                                | <b>-</b>                     | <b>9,00</b>                                |
| 76810000                                           | Intérêts des cptes financiers et produits de vente fi | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 76 - PRODUITS FINANCIERS</b>            |                                                       | <b>-</b>         | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                                   |
| 77100000                                           | Produits exceptionnels sur op de gestion              | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>         |                                                       | <b>-</b>         | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                                   |
| 78150000                                           | Repr.s/prov.risques&ch.exploit                        | -                | -                                          | -                            | -                                          |
| <b>TOTAL : 78 - REPRISE S/AMORT. ET PROVISIONS</b> |                                                       | <b>-</b>         | <b>-</b>                                   | <b>-</b>                     | <b>-</b>                                   |
| 87000000                                           | Emplois des contributions volontaires                 | 16 824,00        | 10 603,00                                  | -                            | 13 260,00                                  |
| <b>TOTAL : 87 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>      |                                                       | <b>16 824,00</b> | <b>10 603,00</b>                           | <b>-</b>                     | <b>13 260,00</b>                           |
| <b>Total produits hors logistique</b>              |                                                       | <b>92 442,65</b> | <b>37 716,79</b>                           | <b>72 122,29</b>             | <b>71 832,67</b>                           |
| <b>Répartition de la logistique</b>                |                                                       | <b>367,96</b>    | <b>150,13</b>                              | <b>287,08</b>                | <b>285,92</b>                              |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                                       | <b>92 810,61</b> | <b>37 866,92</b>                           | <b>72 409,37</b>             | <b>72 118,59</b>                           |

|                                          |             |            |             |            |
|------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|
| <b>Résultat</b>                          | - 22 386,71 | - 8 291,79 | - 18 440,71 | - 4 379,06 |
| Résultat sur compétences municipales     | - 22 386,71 | - 8 291,79 | - 18 440,71 | - 4 379,06 |
| Résultat sur compétences intercommunales |             |            |             |            |