COMPTES ANNUELS

en euros

ASSOCIATION NORD LOISIRS

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

Bilan au 31/12/2025

13 Boulevard D'ARCOLE
31000 TOULOUSE

SIRET : 34458333100014 NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	4
BILAN	
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13
Contributions volontaires en nature détaillées	17
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT - TRANSITION AU RGT 2023-03	
BILAN DE TRANSITION	
Bilan Actif - Transition	18
Bilan Passif - Transition	19
COMPTE DE RÉSULTAT DE TRANSITION	
Compte de résultat - Transition	20
Compte de résultat (suite) - Transition	21
DÉTAILS DES COMPTES DE TRANSITION	
Bilan Actif détaillé - Transition	22
Bilan Passif détaillé - Transition	24
Compte de résultat détaillé - Transition	26
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	30
Etat des immobilisations	33
Etat des amortissements	34
Etat des dépréciations	35
Etat des provisions	36

Etat des créances et des dettes 37
Charges à payer et produits à recevoir 38
Produits et charges constatés d'avance 39

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **ASSOCIATION NORD LOISIRS** relatifs à la période du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 123 231 €
- Déficit : 56 499 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à TOULOUSE
Le 27/05/2026

Philippe ROUGIER
Expert-Comptable

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	13 445	11 170	2 276	4 243
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	31 810	31 810		1 169
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**45 255**	**42 980**	**2 276**	**5 412**
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 228		1 228	2 503
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	36 194		36 194	37 758
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	153		153	72 849
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	83 380		83 380	81 567
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**120 956**		**120 956**	**194 678**
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	**166 211**	**42 980**	**123 231**	**200 090**

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	189 222	189 222
Autres réserves		
Report à nouveau	-47 426	-1 003
Excédent ou déficit de l'exercice	-56 499	-46 422
Situation nette	85 298	141 796
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	2 050	3 420
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**87 348**	**145 216**
Autres fonds propres		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 108	24 083
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 776	25 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		5 088
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**35 884**	**54 874**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**123 231**	**200 090**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	55 784	58 618
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	246 799	249 462
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 201	97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**306 784**	**308 177**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	5 155	8 163
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	49 731	44 205
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 796	5 312
Salaires	252 081	255 124
Cotisations sociales	52 127	51 413
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 137	4 119
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	332	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**367 359**	**368 337**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-60 575**	**-60 160**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 707	3 070
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**2 707**	**3 070**

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Total	Total
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			8
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	IV		8
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		2 707	3 061
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		-57 868	-57 098
Produits exceptionnels	V	1 369	13 128
Charges exceptionnelles	VI		2 452
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 369	10 676
Participation des salariés aux résultats	VII		
Impôts sur les bénéfices	VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		310 860	324 375
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		367 359	370 798
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-56 499	-46 422

Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	2 275.54	4 243.47	-1 967.93	-46.36
20500000 LOGICIELS	13 445.15	13 445.15		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-11 169.61	-9 201.68	-1 967.93	-21.39
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		1 168.84	-1 168.84	-100.00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 891.76	13 891.76		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 958.40	13 958.40		
21840000 MOBILIER	3 960.07	3 960.07		
28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT	-13 891.76	-13 891.76		
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-13 958.40	-12 789.56	-1 168.84	-9.13
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-3 960.07	-3 960.07		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**2 275.54**	**5 412.31**	**-3 136.77**	**-57.96**
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 228.49	2 503.10	-1 274.61	-50.94
41100000 CLIENTS	1 228.49	2 503.10	-1 274.61	-50.94
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	36 194.47	37 757.90	-1 563.43	-4.14
40100000 FOURNISSEURS	281.00	201.60	79.40	39.11
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	54.28		54.28	-
43732000 HARMONIE MUTUELLE	544.78		544.78	-
43900000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	2 585.96		2 585.96	-
44100000 Subventions à recevoir	7 107.00	15 995.96	-8 888.96	-55.57
44110000 Financeur CAF	24 253.45	21 560.34	2 693.11	12.49
44115000 Financeur Departement	1 368.00		1 368.00	-
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	152.50	72 849.25	-72 696.75	-99.79

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
50800000 Parts Sociales	152.50	72 849.25	-72 696.75	-99.79
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	83 380.46	81 567.45	1 813.01	2.22
51200000 Crédit Coopératif -Compte Courant	33 329.85	50 660.12	-17 330.27	-34.21
51212000 Crédit coopératif -Régie Jeunesse	15.19	15.19		
51215000 Crédit Coopératif -Régie pédagogique	497.44	286.35	211.09	73.78
51220000 Crédit Coopératif -Livret A	47 763.39	28 935.08	18 828.31	65.07
51230000 Crédit Coopératif -PM	536.51	533.31	3.20	0.75
53140000 Caisse jeunesse	1 238.08	1 137.40	100.68	8.88
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**120 955.92**	**194 677.70**	**-73 721.78**	**-37.87**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	123 231.46	200 090.01	-76 858.55	-38.41

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	189 222.09	189 222.09		
10681000 RESERVE DE TRESORERIE	155 000.00	155 000.00		
10682000 RESERVE D'INVESTISSEMENT	34 222.09	34 222.09		
Autres réserves				
Report à nouveau	-47 425.62	-1 003.26	-46 422.36	-1 000.00
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-47 425.62	-1 003.26	-46 422.36	-1 000.00
Excédent ou déficit de l'exercice	**-56 498.71**	**-46 422.36**	**-10 076.35**	**21.71**
Situation nette	85 297.76	141 796.47	-56 498.71	-39.84
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	2 050.20	3 419.53	-1 369.33	-40.06
13000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		3 401.00	-3 401.00	-100.00
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 108.00	4 108.00		
13900000 Subventions inscrites au C/R		-3 401.00	3 401.00	-100.00
13910000 Subvention invest amortie	-2 057.80	-688.47	-1 369.33	-199.13
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**87 347.96**	**145 216.00**	**-57 868.04**	**-39.85**
Autres fonds propres				
Fonds non remboursables				
Avances conditionnées				
Droits du concédant				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 107.69	24 083.42	-14 975.73	-62.18
40100000 FOURNISSEURS	2 207.69	17 303.42	-15 095.73	-87.24
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 900.00	6 780.00	120.00	1.77
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	26 775.81	25 702.59	1 073.22	4.17
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	242.43	1 164.60	-922.17	-79.23
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	10 783.82	8 571.44	2 212.38	25.82
43100000 URSSAF	4 495.00	6 269.00	-1 774.00	-28.30
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	1 345.22	1 861.54	-516.32	-27.77
43731000 PREVOYANCE CHORUM	574.40	826.45	-252.05	-30.51
43732000 HARMONIE MUTUELLE		92.38	-92.38	-100.00
43860000 CHARGES A PAYER	3 518.38	2 937.31	581.07	19.78
44120000 Financeur Ville de TOULOUSE	2 187.56		2 187.56	-
44210000 PAS	61.00	24.87	36.13	144.00
44860000 Uniformation- OPCO charges à payer	3 568.00	3 955.00	-387.00	-9.79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance		5 088.00	-5 088.00	-100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 088.00	-5 088.00	-100.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**35 883.50**	**54 874.01**	**-18 990.51**	**-34.61**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	123 231.46	200 090.01	-76 858.55	-38.41

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	55 784.46	58 618.45	-2 833.99	-4.83
70600000 PRESTATIONS	5 000.00	1 000.00	4 000.00	400.00
70642000 PARTICIP. FAMILLES ALSH	11 351.83	19 696.93	-8 345.10	-42.37
70642100 PARTICIP.FAMILLES ALAE	28 213.63	33 357.52	-5 143.89	-15.42
70642200 PARTICIPATION FAMILLES ADOS	1 783.00	4 564.00	-2 781.00	-60.93
70642300 Participations Sejours	9 436.00		9 436.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	246 799.14	249 462.36	-2 663.22	-1.07
73023100 CAF PRESTATIONS ALSH	15 591.99	14 766.34	825.65	5.59
73023200 CAF PRESTATIONS ALAE	57 705.86	64 465.66	-6 759.80	-10.49
73023300 CAF PS JEUNES	10 987.50	14 220.51	-3 233.01	-22.73
73023400 CAF PRESTATIONS CLAS	5 564.72	7 174.18	-1 609.46	-22.43
73023600 CAF SUB PLAN MERCREDI		3 893.56	-3 893.56	-100.00
73023700 CAF VACANCES LOISIRS	1 535.00	1 328.00	207.00	15.59
73023800 CAF PSO ADOS	2 739.04	3 557.57	-818.53	-23.02
73023900 CAF VVV	1 995.00	1 008.00	987.00	97.92
73023910 CAF Pass Colo	1 450.00		1 450.00	-
73023911 CAF Aide inclusion	3 338.00		3 338.00	-
73024000 MSA	699.59	367.67	331.92	90.22
73032900 COMMUNE SUBVENTION ALSH ADOS	6 504.79	10 301.86	-3 797.07	-36.86
73033000 COMMUNE SUBVENTIONS ALSH ENFANCE	28 752.64	33 801.55	-5 048.91	-14.94
73033100 COMMUNE SUBVENTIONS ALAE	58 691.56	60 610.71	-1 919.15	-3.17
73033200 COMMUNE ACCOMP ECOLE CLAS	6 368.00	3 200.00	3 168.00	99.00
73033400 COMMUNE AIDE INCLUSION		3 000.00	-3 000.00	-100.00
73033500 COMMUNE NOVACTION	1 800.00	2 000.00	-200.00	-10.00
73043200 CONS DEP 31 CLAS	3 288.00		3 288.00	-
73043500 CONS DEP 31 PLC	3 000.00	4 050.00	-1 050.00	-25.93
73051000 CONTRATS AIDES CUI CAE	5 281.55	6 657.88	-1 376.33	-20.67
73051100 CONTRATS AIDES APPRENTI	5 166.64	2 500.00	2 666.64	106.68
73051200 CONTRATS AIDES EMPLOI FRANC	1 485.60	951.87	533.73	56.09
73051300 AIDES SERVICE CIVIQUE	386.66		386.66	-
74010000 ETAT CMON PATRIMOINE	3 000.00	2 000.00	1 000.00	50.00
74010100 ETAT DLICRAH	3 000.00	2 500.00	500.00	20.00
74011000 ETAT Colos apprenantes	11 360.00		11 360.00	-
74100000 Subvention FONJEP	7 107.00	7 107.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 200.53	96.51	4 104.02	+1 000.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	2 561.53	96.51	2 465.02	+1 000.00
75810000 JPA	1 639.00		1 639.00	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**306 784.13**	**308 177.32**	**-1 393.19**	**-0.45**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	5 155.33	8 163.25	-3 007.92	-36.85
60102000 MAT PEDAGOGIQUE ALSH-ALAE	1 578.81	2 247.48	-668.67	-29.73
60104000 MATERIEL ADOS	161.07	109.11	51.96	47.71
60122000 ALIMENTATION ALSH	1 733.01	3 416.11	-1 683.10	-49.27
60123000 ALIMENTATION ALAE	147.21	320.27	-173.06	-54.06
60124000 ALIMENTATION ADOS	466.40	482.33	-15.93	-3.32
60143000 PHARMACIE ALAE	86.92	62.29	24.63	40.32
60153000 FOURN.ADMINISTRATIVES	981.91	1 525.66	-543.75	-35.65
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	49 730.55	44 204.59	5 525.96	12.50
60614000 Fournitures carburant	81.60	165.64	-84.04	-50.60
61320000 LOYERS DES LOCAUX	977.34	1 034.32	-56.98	-5.51
61350100 Locations Matériel info.	224.76		224.76	-
61501000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	489.60	477.05	12.55	2.73
61510000 ABONNEMENTS CLOUD	246.64	383.68	-137.04	-35.68
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	90.00	471.43	-381.43	-80.89
61551000 FRAIS ENTRETIEN MENAGE	1 428.57	2 960.93	-1 532.36	-51.74
61560000 MAINTENANCE	2 321.71	3 312.76	-991.05	-29.91
61603000 ASSURANCES	5 087.09	5 073.76	13.33	0.26
61810000 Documentation générale	33.89	104.10	-70.21	-67.31
61851000 FORMATIONS		3 084.00	-3 084.00	-100.00
62260000 Honoraires EC	3 600.00	3 600.00		
62261000 Honoraires CAC	3 420.00	3 240.00	180.00	5.56
62261100 Honoraires Avocat		240.00	-240.00	-100.00
62262000 HONORAIRES AUTRES	4 945.40	7 854.27	-2 908.87	-37.04
62263000 Accompagnement Serv. civique	918.80		918.80	-
62352000 SPECTACLES ALSH		275.00	-275.00	-100.00
62512000 FRAIS DE SEJOURS	15 479.00		15 479.00	-
62522000 Prestations culturelles sportives ALSH	749.00	1 573.30	-824.30	-52.38
62523000 Prestations culturelles sportives ADOS	2 574.60	1 957.30	617.30	31.58
62532000 transport ALSH	429.90	1 577.90	-1 148.00	-72.75
62533000 Transport ADOS	194.60	90.20	104.40	116.67
62570000 Réceptions	156.00	208.00	-52.00	-25.00
62600000 Frais postaux	518.05	774.32	-256.27	-33.07
62620000 TELEPHONE / INTERNET	-18.99		-18.99	-
62630000 Frais Telecommunication	3 215.77	3 068.96	146.81	4.79
62730000 FRAIS BANCAIRES	1 294.87	1 176.27	118.60	10.12
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	1 272.35	1 501.40	-229.05	-15.26
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 796.05	5 312.31	-516.26	-9.71
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 796.05	5 312.31	-516.26	-9.71
Salaires	252 081.47	255 124.21	-3 042.74	-1.19
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	232 938.26	243 385.68	-10 447.42	-4.29
64120000 CONGES PAYES	2 212.38	767.42	1 444.96	188.40
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		2 225.00	-2 225.00	-100.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 816.06	1 258.10	557.96	44.36
64150000 indemnités de rupture	7 573.09	3 790.41	3 782.68	99.82
64160000 Gratifications Serv. civique	459.40	3 697.60	-3 238.20	-87.59
64170000 Indemnités journalières	3 111.46		3 111.46	-
64190000 Remboursements charge de personnel	-5 908.22		-5 908.22	-
64800000 Autres charges de personnel	9 879.04		9 879.04	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Cotisations sociales	52 127.28	51 413.29	713.99	1.39
64510000 URSSAF	36 143.95	35 170.30	973.65	2.77
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	11 081.22	10 724.37	356.85	3.33
64531000 Cotisations Prevoyance	1 882.92	1 878.16	4.76	0.27
64532000 Cotisations Mutuelle	1 210.52	1 842.17	-631.65	-34.26
64550000 PREVOYANCE CADRES ET NON CADRES	581.07	84.69	496.38	583.53
64750000 Médecine du travail et pharmacie	1 227.60	1 713.60	-486.00	-28.35
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 136.77	4 118.90	-982.13	-23.84
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 967.93	2 527.17	-559.24	-22.12
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 168.84	1 591.73	-422.89	-26.57
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	331.75	0.60	331.15	+1 000.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	331.75	0.60	331.15	+1 000.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**367 359.20**	**368 337.15**	**-977.95**	**-0.27**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-60 575.07**	**-60 159.83**	**-415.24**	**0.69**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 707.03	3 069.78	-362.75	-11.82
76800000 Autres produits financiers	2 707.03	3 069.78	-362.75	-11.82
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**2 707.03**	**3 069.78**	**-362.75**	**-11.82**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		8.44	-8.44	-100.00
66163000 INTERETS DEBITEURS ALAE		8.44	-8.44	-100.00
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**8.44**	**-8.44**	**-100.00**
RÉSULTAT FINANCIER	**2 707.03**	**3 061.34**	**-354.31**	**-11.57**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-57 868.04**	**-57 098.49**	**-769.55**	**1.35**
Produits exceptionnels	1 369.33	13 128.13	-11 758.80	-89.57
77200000 Produits des exercices antérieurs		8 625.00	-8 625.00	-100.00
77700000 Quote-part des subventions virées	1 369.33	688.47	680.86	98.98
78750000 Repris.s/prov. exceptionnelles		2 000.00	-2 000.00	-100.00
79120000 REMB. UNIFORMATION		2 754.00	-2 754.00	-100.00
79130000 IJ CPAM/MUTEX		-939.34	939.34	-100.00
Charges exceptionnelles		2 452.00	-2 452.00	-100.00
67120000 AMENDES ET PENALITES		2 000.00	-2 000.00	-100.00
67180000 Autres charges except. de gestion		452.00	-452.00	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 369.33	10 676.13	-9 306.80	-87.17
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	310 860.49	324 375.23	-13 514.74	-4.17
TOTAL DES CHARGES	367 359.20	370 797.59	-3 438.39	-0.93
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-56 498.71	-46 422.36	-10 076.35	21.71

Contributions volontaires en nature détaillées

Contributions volontaires en nature détaillées	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

Bilan Actif - Transition

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	13 445	11 170	2 276	4 243
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	31 810	31 810		1 169
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	**45 255**	**42 980**	**2 276**	**5 412**
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 228		1 228	2 503
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	36 194		36 194	37 758
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	153		153	72 849
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	83 380		83 380	81 567
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	**120 956**		**120 956**	**194 678**
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	**166 211**	**42 980**	**123 231**	**200 090**

Bilan Passif - Transition

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	189 222	189 222
Autres réserves		
Report à nouveau	-47 426	-1 003
Excédent ou déficit de l'exercice	-56 499	-46 422
Situation nette	85 298	141 796
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	2 050	3 420
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	**87 348**	**145 216**
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 108	24 083
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 776	25 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		5 088
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	**35 884**	**54 874**
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	**123 231**	**200 090**

Compte de résultat - Transition

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	55 784	58 618
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	246 799	249 462
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 815
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4 201	97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**306 784**	**309 992**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	5 155	8 163
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	49 731	44 205
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 796	5 312
Salaires	252 081	255 124
Cotisations sociales	52 127	51 413
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 137	4 119
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	332	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	**367 359**	**368 337**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-60 575**	**-58 345**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 707	3 070
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**2 707**	**3 070**

Compte de résultat (suite) - Transition

Compte de résultat (Suite)		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
		Total	Total
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			8
Différences négatives de change			
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	IV		8
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		2 707	3 061
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		-57 868	-55 284
Produits exceptionnels	V	1 369	11 313
Charges exceptionnelles	VI		2 452
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		1 369	8 861
Participation des salariés aux résultats	VII		
Impôts sur les bénéfices	VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		310 860	324 375
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		367 359	370 798
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-56 499	-46 422

Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			

Bilan Actif détaillé - Transition

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	2 275.54	4 243.47	-1 967.93	-46.36
20500000 LOGICIELS	13 445.15	13 445.15		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-11 169.61	-9 201.68	-1 967.93	-21.39
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles		1 168.84	-1 168.84	-100.00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 891.76	13 891.76		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 958.40	13 958.40		
21840000 MOBILIER	3 960.07	3 960.07		
28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT	-13 891.76	-13 891.76		
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-13 958.40	-12 789.56	-1 168.84	-9.13
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-3 960.07	-3 960.07		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	**2 275.54**	**5 412.31**	**-3 136.77**	**-57.96**
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 228.49	2 503.10	-1 274.61	-50.94
41100000 CLIENTS	1 228.49	2 503.10	-1 274.61	-50.94
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	36 194.47	37 757.90	-1 563.43	-4.14
40100000 FOURNISSEURS	281.00	201.60	79.40	39.11
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	54.28		54.28	-
43732000 HARMONIE MUTUELLE	544.78		544.78	-
43900000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	2 585.96		2 585.96	-
44100000 Subventions à recevoir	7 107.00	15 995.96	-8 888.96	-55.57
44110000 Financeur CAF	24 253.45	21 560.34	2 693.11	12.49
44115000 Financeur Departement	1 368.00		1 368.00	-
Charges constatées d'avance				
Valeurs mobilières de placement	152.50	72 849.25	-72 696.75	-99.79

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
50800000 Parts Sociales	152.50	72 849.25	-72 696.75	-99.79
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	83 380.46	81 567.45	1 813.01	2.22
51200000 Crédit Coopératif -Compte Courant	33 329.85	50 660.12	-17 330.27	-34.21
51212000 Crédit coopératif -Régie Jeunesse	15.19	15.19		
51215000 Crédit Coopératif -Régie pédagogique	497.44	286.35	211.09	73.78
51220000 Crédit Coopératif -Livret A	47 763.39	28 935.08	18 828.31	65.07
51230000 Crédit Coopératif -PM	536.51	533.31	3.20	0.75
53140000 Caisse jeunesse	1 238.08	1 137.40	100.68	8.88
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	**120 955.92**	**194 677.70**	**-73 721.78**	**-37.87**
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	123 231.46	200 090.01	-76 858.55	-38.41

Bilan Passif détaillé - Transition

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	189 222.09	189 222.09		
10681000 RESERVE DE TRESORERIE	155 000.00	155 000.00		
10682000 RESERVE D'INVESTISSEMENT	34 222.09	34 222.09		
Autres réserves				
Report à nouveau	-47 425.62	-1 003.26	-46 422.36	-1 000.00
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-47 425.62	-1 003.26	-46 422.36	-1 000.00
Excédent ou déficit de l'exercice	**-56 498.71**	**-46 422.36**	**-10 076.35**	**21.71**
Situation nette	85 297.76	141 796.47	-56 498.71	-39.84
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	2 050.20	3 419.53	-1 369.33	-40.06
13000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT		3 401.00	-3 401.00	-100.00
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 108.00	4 108.00		
13900000 Subventions inscrites au C/R		-3 401.00	3 401.00	-100.00
13910000 Subvention invest amortie	-2 057.80	-688.47	-1 369.33	-199.13
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	**87 347.96**	**145 216.00**	**-57 868.04**	**-39.85**
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 107.69	24 083.42	-14 975.73	-62.18
40100000 FOURNISSEURS	2 207.69	17 303.42	-15 095.73	-87.24
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 900.00	6 780.00	120.00	1.77
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	26 775.81	25 702.59	1 073.22	4.17
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	242.43	1 164.60	-922.17	-79.23
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	10 783.82	8 571.44	2 212.38	25.82
43100000 URSSAF	4 495.00	6 269.00	-1 774.00	-28.30
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	1 345.22	1 861.54	-516.32	-27.77
43731000 PREVOYANCE CHORUM	574.40	826.45	-252.05	-30.51
43732000 HARMONIE MUTUELLE		92.38	-92.38	-100.00
43860000 CHARGES A PAYER	3 518.38	2 937.31	581.07	19.78
44120000 Financeur Ville de TOULOUSE	2 187.56		2 187.56	-
44210000 PAS	61.00	24.87	36.13	144.00
44860000 Uniformation- OPCO charges à payer	3 568.00	3 955.00	-387.00	-9.79
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance		5 088.00	-5 088.00	-100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 088.00	-5 088.00	-100.00
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	**35 883.50**	**54 874.01**	**-18 990.51**	**-34.61**
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**123 231.46**	**200 090.01**	**-76 858.55**	**-38.41**

Compte de résultat détaillé - Transition

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	55 784.46	58 618.45	-2 833.99	-4.83
70600000 PRESTATIONS	5 000.00	1 000.00	4 000.00	400.00
70642000 PARTICIP. FAMILLES ALSH	11 351.83	19 696.93	-8 345.10	-42.37
70642100 PARTICIP.FAMILLES ALAE	28 213.63	33 357.52	-5 143.89	-15.42
70642200 PARTICIPATION FAMILLES ADOS	1 783.00	4 564.00	-2 781.00	-60.93
70642300 Participations Sejours	9 436.00		9 436.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	246 799.14	249 462.36	-2 663.22	-1.07
73023100 CAF PRESTATIONS ALSH	15 591.99	14 766.34	825.65	5.59
73023200 CAF PRESTATIONS ALAE	57 705.86	64 465.66	-6 759.80	-10.49
73023300 CAF PS JEUNES	10 987.50	14 220.51	-3 233.01	-22.73
73023400 CAF PRESTATIONS CLAS	5 564.72	7 174.18	-1 609.46	-22.43
73023600 CAF SUB PLAN MERCREDI		3 893.56	-3 893.56	-100.00
73023700 CAF VACANCES LOISIRS	1 535.00	1 328.00	207.00	15.59
73023800 CAF PSO ADOS	2 739.04	3 557.57	-818.53	-23.02
73023900 CAF VVV	1 995.00	1 008.00	987.00	97.92
73023910 CAF Pass Colo	1 450.00		1 450.00	-
73023911 CAF Aide inclusion	3 338.00		3 338.00	-
73024000 MSA	699.59	367.67	331.92	90.22
73032900 COMMUNE SUBVENTION ALSH ADOS	6 504.79	10 301.86	-3 797.07	-36.86
73033000 COMMUNE SUBVENTIONS ALSH ENFANCE	28 752.64	33 801.55	-5 048.91	-14.94
73033100 COMMUNE SUBVENTIONS ALAE	58 691.56	60 610.71	-1 919.15	-3.17
73033200 COMMUNE ACCOMP ECOLE CLAS	6 368.00	3 200.00	3 168.00	99.00
73033400 COMMUNE AIDE INCLUSION		3 000.00	-3 000.00	-100.00
73033500 COMMUNE NOVACTION	1 800.00	2 000.00	-200.00	-10.00
73043200 CONS DEP 31 CLAS	3 288.00		3 288.00	-
73043500 CONS DEP 31 PLC	3 000.00	4 050.00	-1 050.00	-25.93
73051000 CONTRATS AIDES CUI CAE	5 281.55	6 657.88	-1 376.33	-20.67
73051100 CONTRATS AIDES APPRENTI	5 166.64	2 500.00	2 666.64	106.68
73051200 CONTRATS AIDES EMPLOI FRANC	1 485.60	951.87	533.73	56.09
73051300 AIDES SERVICE CIVIQUE	386.66		386.66	-
74010000 ETAT CMON PATRIMOINE	3 000.00	2 000.00	1 000.00	50.00
74010100 ETAT DLICRAH	3 000.00	2 500.00	500.00	20.00
74011000 ETAT Colos apprenantes	11 360.00		11 360.00	-
74100000 Subvention FONJEP	7 107.00	7 107.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 814.66	-1 814.66	-100.00
79120000 REMB. UNIFORMATION		2 754.00	-2 754.00	-100.00
79130000 IJ CPAM/MUTEX		-939.34	939.34	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4 200.53	96.51	4 104.02	+1 000.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	2 561.53	96.51	2 465.02	+1 000.00
75810000 JPA	1 639.00		1 639.00	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**306 784.13**	**309 991.98**	**-3 207.85**	**-1.03**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	5 155.33	8 163.25	-3 007.92	-36.85
60102000 MAT PEDAGOGIQUE ALSH-ALAE	1 578.81	2 247.48	-668.67	-29.73
60104000 MATERIEL ADOS	161.07	109.11	51.96	47.71
60122000 ALIMENTATION ALSH	1 733.01	3 416.11	-1 683.10	-49.27
60123000 ALIMENTATION ALAE	147.21	320.27	-173.06	-54.06
60124000 ALIMENTATION ADOS	466.40	482.33	-15.93	-3.32
60143000 PHARMACIE ALAE	86.92	62.29	24.63	40.32
60153000 FOURN.ADMINISTRATIVES	981.91	1 525.66	-543.75	-35.65
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	49 730.55	44 204.59	5 525.96	12.50
60614000 Fournitures carburant	81.60	165.64	-84.04	-50.60
61320000 LOYERS DES LOCAUX	977.34	1 034.32	-56.98	-5.51
61350100 Locations Matériel info.	224.76		224.76	-
61501000 ENTRETIEN PHOTOCOPIEUR	489.60	477.05	12.55	2.73
61510000 ABONNEMENTS CLOUD	246.64	383.68	-137.04	-35.68
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	90.00	471.43	-381.43	-80.89
61551000 FRAIS ENTRETIEN MENAGE	1 428.57	2 960.93	-1 532.36	-51.74
61560000 MAINTENANCE	2 321.71	3 312.76	-991.05	-29.91
61603000 ASSURANCES	5 087.09	5 073.76	13.33	0.26
61810000 Documentation générale	33.89	104.10	-70.21	-67.31
61851000 FORMATIONS		3 084.00	-3 084.00	-100.00
62260000 Honoraires EC	3 600.00	3 600.00		
62261000 Honoraires CAC	3 420.00	3 240.00	180.00	5.56
62261100 Honoraires Avocat		240.00	-240.00	-100.00
62262000 HONORAIRES AUTRES	4 945.40	7 854.27	-2 908.87	-37.04
62263000 Accompagnement Serv. civique	918.80		918.80	-
62352000 SPECTACLES ALSH		275.00	-275.00	-100.00
62512000 FRAIS DE SEJOURS	15 479.00		15 479.00	-
62522000 Prestations culturelles sportives ALSH	749.00	1 573.30	-824.30	-52.38
62523000 Prestations culturelles sportives ADOS	2 574.60	1 957.30	617.30	31.58
62532000 transport ALSH	429.90	1 577.90	-1 148.00	-72.75
62533000 Transport ADOS	194.60	90.20	104.40	116.67
62570000 Réceptions	156.00	208.00	-52.00	-25.00
62600000 Frais postaux	518.05	774.32	-256.27	-33.07
62620000 TELEPHONE / INTERNET	-18.99		-18.99	-
62630000 Frais Telecommunication	3 215.77	3 068.96	146.81	4.79
62730000 FRAIS BANCAIRES	1 294.87	1 176.27	118.60	10.12
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	1 272.35	1 501.40	-229.05	-15.26
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 796.05	5 312.31	-516.26	-9.71
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	4 796.05	5 312.31	-516.26	-9.71
Salaires	252 081.47	255 124.21	-3 042.74	-1.19
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	232 938.26	243 385.68	-10 447.42	-4.29
64120000 CONGES PAYES	2 212.38	767.42	1 444.96	188.40
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		2 225.00	-2 225.00	-100.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 816.06	1 258.10	557.96	44.36
64150000 indemnités de rupture	7 573.09	3 790.41	3 782.68	99.82
64160000 Gratifications Serv. civique	459.40	3 697.60	-3 238.20	-87.59
64170000 Indemnités journalières	3 111.46		3 111.46	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64190000 Remboursements charge de personnel	-5 908.22		-5 908.22	-
64800000 Autres charges de personnel	9 879.04		9 879.04	-
Cotisations sociales	52 127.28	51 413.29	713.99	1.39
64510000 URSSAF	36 143.95	35 170.30	973.65	2.77
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	11 081.22	10 724.37	356.85	3.33
64531000 Cotisations Prevoyance	1 882.92	1 878.16	4.76	0.27
64532000 Cotisations Mutuelle	1 210.52	1 842.17	-631.65	-34.26
64550000 PREVOYANCE CADRES ET NON CADRES	581.07	84.69	496.38	583.53
64750000 Médecine du travail et pharmacie	1 227.60	1 713.60	-486.00	-28.35
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 136.77	4 118.90	-982.13	-23.84
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 967.93	2 527.17	-559.24	-22.12
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 168.84	1 591.73	-422.89	-26.57
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	331.75	0.60	331.15	+1 000.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	331.75	0.60	331.15	+1 000.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**367 359.20**	**368 337.15**	**-977.95**	**-0.27**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-60 575.07**	**-58 345.17**	**-2 229.90**	**3.82**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 707.03	3 069.78	-362.75	-11.82
76800000 Autres produits financiers	2 707.03	3 069.78	-362.75	-11.82
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**2 707.03**	**3 069.78**	**-362.75**	**-11.82**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		8.44	-8.44	-100.00
66163000 INTERETS DEBITEURS ALAE		8.44	-8.44	-100.00
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**8.44**	**-8.44**	**-100.00**
RÉSULTAT FINANCIER	**2 707.03**	**3 061.34**	**-354.31**	**-11.57**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-57 868.04**	**-55 283.83**	**-2 584.21**	**4.67**
Produits exceptionnels	1 369.33	11 313.47	-9 944.14	-87.90
77200000 Produits des exercices antérieurs		8 625.00	-8 625.00	-100.00
77700000 Quote-part des subventions virées	1 369.33	688.47	680.86	98.98
78750000 Repris.s/prov. exceptionnelles		2 000.00	-2 000.00	-100.00
Charges exceptionnelles		2 452.00	-2 452.00	-100.00
67120000 AMENDES ET PENALITES		2 000.00	-2 000.00	-100.00
67180000 Autres charges except. de gestion		452.00	-452.00	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 369.33	8 861.47	-7 492.14	-84.55
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	310 860.49	324 375.23	-13 514.74	-4.17
TOTAL DES CHARGES	367 359.20	370 797.59	-3 438.39	-0.93
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-56 498.71	-46 422.36	-10 076.35	21.71

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 123 231 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -56 499 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Neant

Méthode des coûts historiques

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraine des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :
A adapter en décrivant les modifications éventuelles sur les rubriques suivantes :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 3 à 5 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les fonds propres.

Les subventions d'investissement sont comptabilisées au compte de résultat.

Provision pour risques et charges

Aucune provision n'a été constatée

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s’élèvent à la clôture de l’exercice à : 0 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de XXX heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de xxx €/heure correspond à un montant de XXX euros. (à détailler selon les besoins)

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de (à détailler) pour XXX euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	13 445			13 445
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**13 445**			**13 445**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	31 810			31 810
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**31 810**			**31 810**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	45 255			45 255

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	9 202	1 968		11 170
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 202**	**1 968**		**11 170**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 641	1 169		31 810
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 641**	**1 169**		**31 810**
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	**39 843**	**3 137**		**42 980**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	1 968				
Immobilisations corporelles	1 169				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**3 137**				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des dépréciations

Nature des dépréciations	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances clients				
Autres dépréciations				
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES					
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS					

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	1 228	1 228	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	54	54	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 131	3 131	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	32 728	32 728	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	281	281	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	37 423	37 423	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés		9 108	9 108		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		11 026	11 026		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		9 933	9 933		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		5 817	5 817		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		35 884	35 884		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 900	6 780
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	14 302	11 509
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	21 202	18 289

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	2 586	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 586	

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation		5 088
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			5 088

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaires : néant