

A.C.E.L CERGY - RESEAU JEUNES
8 rue Phileas Fogg
95800 Cergy

Association à but non lucratif de droit français régie par la loi du 1er juillet 1901

Procès-verbal de l'assemblée générale du 10/01/2026

Le 10/01/2026 à 18h30, sis 8 rue Phileas Fogg 95800 Cergy, s'est réunie l'assemblée générale de l'association A.C.E.L CERGY - RESEAU JEUNES, ci-après relatée.

Il a été établi une feuille de présence signée par chaque membre entrant en séance, ainsi que par les représentants des membres non présents, ci-annexée.

L'assemblée générale désigne Marie Geneviève CAMPOY, en qualité de présidente de séance et Rana ALEXANDRE, en qualité de secrétaire de séance.

La feuille de présence est certifiée exacte et sincère par le président de séance et le secrétaire de séance.

Les membres de l'association se sont réunis sur convocation de la présidente, conformément aux statuts. En conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

La présidente de séance met à la disposition des membres de l'assemblée :

- la feuille de présence certifiée exacte et sincère ;
- les pouvoirs des personnes représentées ;
- les comptes de l'exercice clos le 31/12/2025 ;
- le bilan prévisionnel de 2026
- les rapports, annexes et autres documents relatifs à l'exercice écoulé ;

Puis elle rappelle que l'assemblée générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- le rapport moral ;
- exposé de la situation financière de l'association et approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2025 ;
- le bilan prévisionnel de 2026
- stratégie, programme et projets pour l'exercice en cours ;
- questions diverses.

La présidente de séance aborde successivement les questions figurant à l'ordre du jour.

1. Rapport moral - Bilan de l'exercice écoulé

La présidente fait le bilan de l'exercice clos le 31/12/2025, et présente son rapport sur la gestion et les activités de l'association au cours de cet exercice.

Son exposé porte notamment sur :

- la stratégie mise en œuvre et les mesures adoptées tendant à la réalisation de l'objet de l'association,
- les activités de l'association,

- les évènements organisés,
- le fonctionnement de l'association,
- les membres de l'association,
- les ressources et les dépenses.

Première résolution

Après lecture du rapport financier relatif aux comptes de l'association pour l'exercice 2025, l'assemblée générale approuve ledit document tel qu'il lui a été présenté.

Dès lors, quitus de sa gestion est donné au trésorier pour l'exercice écoulé.

Après présentation du budget de l'exercice 2025, l'assemblée générale approuve ledit budget tel qu'il lui a été présenté.

Après présentation du bilan prévisionnel de l'exercice 2026, l'assemblée générale approuve ledit bilan tel qu'il lui a été présenté.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Seconde résolution

Suite à l'expiration des mandats de Madame Sevrine CLECH, Madame Elise BEAVOGUI et Madame Marie-Florence CHEKEM, l'assemblée procède à leur remplacement. Sont élus en qualité de nouveaux administrateurs... »

- Madame Anne-Marie GIRARD
- Monsieur Aristide ZAGRE
- Madame Tatiana ELISMAR

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 20h00.

En foi de quoi a été dressé le présent procès-verbal, paraphé et signé par le président de séance et le secrétaire de séance.

La présidente de séance



La secrétaire de séance



Bilan financier Association Culturelle d'Education et de Loisirs

Année : 2025 En euros

ACTIF			PASSIF		
		Montant			Montant
IMMOBILISATIONS		0,00	CAPITAUX PROPRES		15 620,78
	Biens mobiliers durables détenus par l'association (matériel, machines, meubles, véhicules valorisés au prix d'achat)			Capital ou fonds associatif (apport des fondateurs de l'association) et subventions de départ non renouvelables	13 611,25
	Biens immobiliers			Report à nouveau (résultats antérieurs en réserve)	9 614,95
	Immobilisations incorporelles non amortissables (fonds de commerce, brevets, licences)			Résultat de l'exercice	-8 650,42
	Immobilisations financières (actions, obligations et cautions)			Subventions d'investissement renouvelables (accordées pour l'achat d'un bien dont le renouvellement sera assuré par le financeur)	
	Amortissement des immobilisations (perte de valeur des biens concernés plus haut : inscrire valeur négative)			Provisions pour risques et charges (argent mis de côté)	
STOCKS		0,00		Emprunts à moyen et long terme (argent net à disposition)	
	Marchandises, matières premières (valorisés au jour d'inventaire)			Ressources financières non encore utilisées : subventions, donations, legs...	1 045,00
CREANCES		193,33	COMPTES DE TIERS		2 393,45
	Créances (personnes physiques ou morales qui doivent de l'argent à l'association)	193,33		Dettes vis-à-vis de particuliers	114,85
COMPTES FINANCIERS - TRESORERIE		17 820,90		Dettes financières (découverts bancaires)	
	Disponibilités bancaires (trésorerie sur le compte courant)	1 968,79		Dettes d'exploitation (fournisseurs)	138,60
	Comptes épargne	15 852,11		Dettes sociales ou fiscales	2 140,00
	Disponibilités en caisse			Autres dettes	
TOTAL ACTIF BILAN		18 014,23	TOTAL PASSIF BILAN		18 014,23
0,00					

Compte de résultat Association Culturelle d'Education et de Loisirs - Cergy

Année : 2025

En euros	
	Exercice N
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Cotisations	480,00
Ventes de biens et services	8 743,64
Ventes de prestations de service	8 743,64
Produits de tiers financeurs	14 570,66
Subventions d'exploitation, concours publics	0,00
Versements des fondateurs	0,00
Ressources liées à la générosité du public	14 570,66
Dons manuels	
Soutien financier des mécènes	0,00
donations et subventions	14 570,66
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
Autres produits	0,00
Total I	23 794,30
CHARGES D'EXPLOITATION	
Achats de marchandises	
Variation de stock	
Autres achats et charges externes	4 701,77
Aides financières versées aux tiers	
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	9 796,07
Cotisations sociales	7 182,84
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	
Dotations aux provisions	
Autres charges	11 009,72
Total II	32 690,40
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	-8 896,10
PRODUITS FINANCIERS	
Produits de valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres produits financiers	401,13
Total III	401,13
CHARGES FINANCIERES	
Intérêts et charges assimilées	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Autres charges financières	155,45
Total IV	155,45
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	245,68
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-8 650,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits exceptionnels	
Total V	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges exceptionnelles	
Total VI	0,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0,00
Participation des salariés aux résultats (VII)	0,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0,00
Total des produits (I + III + V)	24 195,43
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	32 845,85
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 650,42

Pour information :

Valorisation des contributions et charges en nature	Exercice N
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Dons en nature (matériel...)	5 000,00
Prestations en nature	
Bénévolat	
TOTAL	5 000,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Mises à disposition gratuite de biens	5 000,00
Prestations en nature	
Personnel bénévole	17 000,00
TOTAL	22 000,00



RAPPORT FINANCIER – EXERCICE 2025

Association ACEL Cergy – Patronage *Les 12 d'Ozanam*
Exercice clos le 31 décembre 2025

1. Présentation des états financiers

L'activité de l'ACEL Cergy a repris en 2024. Il est important de rappeler que le patronage *Les 12 d'Ozanam*, porté par l'association, fonctionne selon un calendrier à cheval sur deux exercices fiscaux : **de septembre N à juillet N+1**.

Cette particularité a eu un impact notable sur notre compte de résultat 2025.

1.1. Impact de la comptabilisation 2024–2025

En 2024, l'intégralité des paiements des parents relatifs au premier trimestre avait été enregistrée, ce qui a entraîné :

- **Un excédent artificiel en 2024**, car les revenus avaient été comptabilisés sans la totalité des dépenses correspondantes.
- **Un déficit en 2025**, année durant laquelle la majorité des dépenses a été constatée.

Cette méthode a été **corrigée** pour l'année scolaire **2025-2026**, afin de refléter plus fidèlement l'activité réelle et d'avoir une meilleure appréciation des comptes en 2026 .

1.2. Situation de trésorerie à la reprise

Lors de la reprise, le compte bancaire affichait un solde de **15 338,82 €**.

En juillet 2025, l'association a obtenu l'accord pour **affecter cette somme au patronage *Les 12 d'Ozanam***.

2. Comptes annuels

2.1. Produits de l'exercice

Le total des produits s'élève à **24 195,43 €**, décomposés comme suit :

Produits d'exploitation – 23 794,30 €

Poste	Montant
Cotisations et frais divers	480 €
Frais de patronage	8 743,63 €
Subventions et dons	14 570,66 €

◆ Les **frais de patronage** incluent les paiements des parents pour le 1er trimestre 2025-2026, ainsi que les dons issus des ventes de jus de pomme et de chocolats.

◆ Les **subventions et dons** comprennent notamment :

- **7 950 €** – Fondation Hervé Renaudin (cuisine & portail)
- **3 000 €** – FDVA (activités d'exploitation)
- **1 045 €** – EKINOV (activités de jardinage)
- **1 000 €** – Esprit de Patronage
- Subvention de l'État pour **les services civiques**

Produits financiers – 401,13 €

Intérêts générés par le livret bancaire.

3. Charges de l'exercice

Le total des charges d'exploitation s'élève à **32 690,40 €**, réparties ainsi :

Poste	Montant
Salaires et charges sociales	16 978,91 €

Dépenses financées par subventions/dons	11 009,72 €
Frais de fonctionnement (ménage, sorties, goûters, activités...)	4 701,77 €

◆ Les dépenses financées par subventions couvrent notamment :
aménagement de la cuisine, réfection du portail, achats de chocolats et jus de pomme, indemnités de services civiques.

3.1. Résultat financier

- Produits financiers : 401,13 € (Intérêt livret A)
 - Charges financières : 155,45 € (Frais Bancaires)
- ➡ Résultat financier : +245,68 €

■ 4. Résultat de l'exercice

L'exercice 2025 se clôture par un **résultat déficitaire** de :

● **- 8 650,42 €**

Ce déficit s'explique principalement par la correction des règles de comptabilisation des revenus, impactant l'équilibre entre 2024 et 2025.

■ 5. Conclusion

L'exercice 2025 marque une étape d'ajustement comptable importante pour refléter plus fidèlement l'activité du patronage. L'association a néanmoins bénéficié de soutiens financiers significatifs permettant d'investir dans des infrastructures essentielles (cuisine, portail) et d'assurer la continuité des activités éducatives et citoyennes.