

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 | 50 374 | 50 374 | | 2 835 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immo. incorp. en cours, avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Instal. techniques, matériel et outillages indus. | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 17 068 | 15 588 | 1 480 | 2 003 |
| 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 | 1 162 | | 1 162 | 1 162 |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II | 68 604 | 65 961 | 2 643 | 6 001 |
| Comptes de liaison III | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 105 540 | | 105 540 | 88 693 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 102 236 | | 102 236 | 246 969 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | |
| Disponibilités | 978 609 | | 978 609 | 846 997 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV | 1 186 385 | | 1 186 385 | 1 182 659 |
| 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) | 1 254 989 | 65 961 | 1 189 027 | 1 188 659 |

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 | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 596 041 | 565 179 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 36 264 | 30 862 |
| Situation nette | 632 304 | 596 041 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL DES FONDS PROPRES I | 632 304 | 596 041 |
| 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 | 372 634 | 218 700 |
| TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III | 372 634 | 218 700 |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 6 966 | 7 768 |
| TOTAL DES PROVISIONS IV | 6 966 | 7 768 |
| 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 | 27 407 | 59 202 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 112 956 | 137 549 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | 36 760 | 169 400 |
| TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V | 177 123 | 366 151 |
| Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI) | 1 189 027 | 1 188 659 |

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 | 338 195 | 426 789 |
| dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 203 267 | 1 332 998 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 18 145 | |
| Mécénats | | 12 255 |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 332 300 | 248 700 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 802 | 21 392 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 218 700 | 95 000 |
| Autres produits | 26 515 | 532 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I | 2 137 924 | 2 137 666 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 710 086 | 831 329 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 62 428 | 52 519 |
| Salaires | 714 090 | 724 935 |
| Cotisations sociales | 238 733 | 268 266 |
| Dotations aux amortissement et dépréciations | 3 358 | 12 903 |
| Dotations aux provisions | | 3 149 |
| Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées | | |
| Reports en fonds dédiés | 372 634 | 218 700 |
| Autres charges | 2 061 | 839 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II | 2 103 390 | 2 112 640 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 34 534 | 25 026 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 1 730 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 2 335 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Différences positives de change | | |
| Produit des cessions d'immobilisations financières | | |
| Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III | 1 730 | 2 335 |

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 | | |
| 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 | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III-IV) | 1 730 | 2 335 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV) | 36 264 | 27 362 |
| Produits exceptionnels V | | 3 500 |
| Charges exceptionnelles VI | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | 3 500 |
| Participation des salariés aux résultats VII | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 2 139 654 | 2 143 501 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | 2 103 390 | 2 112 640 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 36 264 | 30 862 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 6 960 | 6 960 |
| Bénévolat | 8 000 | 8 000 |
| TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 14 960 | 14 960 |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | 6 960 | 6 960 |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 8 000 | 8 000 |
| TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | 14 960 | 14 960 |

Annexe

Objet social et missions

Le labo des histoires a pour objet de concevoir, développer des actions, programmes, projets qui contribuent à développer la pratique de l'écriture et à créer ou renforcer de nouvelles formes d'écriture.

Elle promeut, met en œuvre ou soutient des actions locales liées à l'écriture et à la transmission par l'écriture.

Le labo des histoires a notamment pour vocation à :

- développer l'écriture en liaison avec des partenaires publics et privés ;
- conseiller, appuyer les organismes publics et privés qui s'adressent à elle, ou agir pour leur compte par délégation, dans des projets liés à l'écriture ; soutenir des porteurs de projets dans le domaine de l'écriture, mettre en relation des porteurs de projets avec des organismes financeurs, aider à la concrétisation d'innovations ou d'initiatives dans le champ de l'écriture.

Le labo des histoires organise des cycles d'ateliers d'écriture gratuits pour les enfants et les jeunes de 6 à 25 ans, produit des ressources pédagogiques, met en place des journées de formation ou de sensibilisation à l'animation d'ateliers d'écriture auprès des professionnels des champs de la culture, de l'éducation et de la jeunesse, organise des concours d'écriture.

Pour réaliser ces missions, l'association :

- . Est structurée d'une coordination nationale et de 12 antennes ou établissements secondaires : Auvergne-Rhône- Alpes/Grenoble, Grand-Est/Nancy, Hauts de France/Roubaix, Ile de France Est/Pantin, Ile de France Ouest/Versailles, Nouvelle Aquitaine/Bordeaux, Normandie/Le Havre, PACA/Toulon, Paris, La Réunion, la Martinique et la Guyane.
- . Met en place des partenariats financiers avec les ministères de la culture, de l'éducation, de la jeunesse et de l'éducation populaire, de la Ville, avec des collectivités.
- . Met en place du mécénat.

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 1 189 027 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 36 264 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 règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, modifié notamment par les règlements ANC n°2022-04 du 30 juin 2022 et ANC n°2023-03 du 7 juillet 2023, ainsi qu'aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan comptable général, modifié notamment par le règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers.

Les dispositions du règlement ANC n°2022-06 s'appliquent à défaut de dispositions spécifiques prévues par le règlement ANC n°2018-06.

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

Néant

Perspectives

L'année 2026 verra l'association se concentrer sur plusieurs chantiers :

- développer son offre de formation en direction des professionnels de l'éducation et des animateurs socio-culturels,
- diversifier ses partenaires privés à la faveur de la mise en œuvre de grands projets coordonnés par le Labo des histoires autour de l'écriture,
- développer sa communication numérique.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Changements comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2025 sont établis pour la première fois selon les dispositions du règlement ANC n°2022-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette première application n'a pas d'incidence sur les capitaux propres d'ouverture ni sur le résultat de l'exercice. Elle entraîne uniquement une modification de présentation des états financiers, avec reclassement, le cas échéant, des données comparatives de l'exercice précédent afin d'assurer leur comparabilité avec la présentation retenue au titre de l'exercice 2025.

Les reclassements éventuellement opérés sont sans incidence sur le total du bilan, les capitaux propres et le résultat net de l'exercice.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Immobilisations : les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée généralement admise correspondant à la durée de vie prévue.

Il a été décidé d'activer les frais de création de dossiers d'accompagnement. Chaque dossier d'accompagnement est identifié et les coûts associés sont individualisés. La durée d'amortissement est de 5 ans à compter de la mise en œuvre de chaque dossier.

Amortissements

Amortissements des immobilisations – Durées :

- Licences logiciels 1 à 5 ans
- Construction Néant
- Agencements 3 à 5 ans
- Matériel roulant Néant
- Matériels informatiques 3 ans
- Dossiers d'accompagnement 5 ans
- Mobiliers 5 à 8 ans

Créances

Les créances et les autres créances sont évaluées à leur valeur d'entrée dans le patrimoine. Elles sont dépréciées par voie de provision en fonction de leur nature et de leur antériorité, pour tenir compte des risques de non-recouvrement.

Subventions

La part des produits des subventions octroyées qui porte sur des exercices futurs est neutralisée en contrepartie du compte de passif « Produits constatés d'avance ».

La part des subventions dédiées, octroyées au cours de l'exercice, mais non utilisée, fait l'objet du traitement comptable décrit au paragraphe « Fonds dédiés ».

Subventions d'exploitation

L'Association perçoit des subventions qui sont enregistrées en produits à la date d'octroi. Certaines subventions peuvent être dédiées à la réalisation d'actions particulières.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale de 2 %, taux de rotation prévisionnel du personnel de 15 % et taux de charges sociales de 47%),
- taux d'actualisation retenu à 4,5 %.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 6.966 euros.

Fonds dédiés et reportés

Lorsque que les subventions dédiées n'ont pas été utilisées au cours de l'exercice (actions particulières réalisées au cours des exercices ultérieurs), elles sont reportées sur les exercices suivants conformément aux dispositions du règlement comptables des associations :

- Une charge est enregistrée dans un compte « 6894 – Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation » au cours de l'exercice de l'octroi en contrepartie d'une « dette fond dédié »
- Un produit est reconnu dans un compte « 7894 – Utilisations des fonds dédiés sur subventions d'exploitation » au cours de l'exercice d'utilisation des fonds dédiés.

Autres informations

- Engagement Hors-Bilan

Aucun autre engagement hors-bilan à signaler (legs, crédit-bail, droits de reprise, etc.).

- Honoraires des Commissaires aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 12 600 € TTC au titre de sa mission principale.

Contributions volontaires en nature

L'effectif des bénévoles collaborant à l'action du Labo des histoires est estimé à une dizaine de personnes. Le bénévolat a été calculé sur la base de 8 conseils d'administration comprenant une moyenne de 5 bénévoles et d'une durée moyenne d'une heure. La valorisation horaire d'un administrateur est estimée à un montant de 200 €.

Concernant la mise à disposition gratuite de locaux, il s'agit de 2 bureaux mis à disposition pour les antennes Martinique et Normandie. Le calcul a été en fonction des surfaces (entre 10m² et 18m²) et du prix de location dans chaque ville des antennes concernées.

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 | 50 374 | | | 50 374 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 50 374 | | | 50 374 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 17 068 | | | 17 068 |
| Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 17 068 | | | 17 068 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 162 | | | 1 162 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 1 162 | | | 1 162 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 68 604 | | | 68 604 |

| 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 | Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue | Mode d'amortissement | 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 | | | | | | |
| Concessions, brevets, droits et valeurs similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 ans | Linéaire | 47 539 | 2 835 | | 50 374 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | 47 539 | 2 835 | | 50 374 |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 5 ans | Linéaire | 15 065 | 523 | | 15 588 |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | 15 065 | 523 | | 15 588 |
| Immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 62 603 | 3 358 | | 65 961 |

| 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 | 2 835 | | 2 835 | | |
| Immobilisations corporelles | 523 | | 523 | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 358 | | 3 358 | | |

| 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 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 | 7 768 | | 802 | | 6 966 |
| - 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 | 7 768 | | 802 | | 6 966 |
| TOTAL DES PROVISIONS | 7 768 | | 802 | | 6 966 |

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 | 1 162 | | 1 162 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | | | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 105 540 | 105 540 | |
| Reçues par legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 532 | 1 532 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 100 011 | 100 011 | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 693 | 693 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL | 208 938 | 207 776 | 1 162 |
| (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 | 27 407 | 27 407 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 25 273 | 25 273 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 79 472 | 79 472 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 8 211 | 8 211 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | 36 760 | 36 760 | | |
| TOTAL | 177 123 | 177 123 | | |
| (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 | 12 909 | 14 056 |
| Dettes sur legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 43 756 | 53 289 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 56 665 | 67 345 |

| 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 | | 30 000 |
| Créances reçues par legs ou donations | 95 508 | 203 397 |
| Autres créances | 5 834 | 38 392 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 101 342 | 271 789 |

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 - Financiers - Exceptionnels | 36 760 | 169 400 |
| TOTAL | 36 760 | 169 400 |

| 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

Tableau des subventions d'exploitation, contributions financières et dons

| Subventions | Accordées du 01/01/2025 au 31/12/2025 ① | Dont reçues du 01/01/2025 au 31/12/2025 ② | Comptabilisées ultérieurement ① - ② |
|---------------------------|--|--|--|
| SUBVENTION | 1 203 267 | 1 105 677 | 97 590 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 332 300 | 318 900 | 13 400 |
| DONS | 18 145 | 18 145 | |
| TOTAL | 1 553 712 | 1 442 722 | 110 990 |

Effectif moyen

| Répartition des effectifs par catégorie | |
|---|---|
| Lignes à développer par catégorie de salariés | Effectif moyen employé pendant l'exercice |
| Ouvriers | 0 |
| Employés, techniciens, agents de maîtrise | 12 |
| Cadres et ingénieurs | 3 |
| Total | 15 |

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

| Subventions d'exploitation | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|----------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | dont rembours. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| FONDS DEDIES | 218 700 | 372 634 | 218 700 | | | 372 634 | |
| TOTAL | 218 700 | 372 634 | 218 700 | | | 372 634 | |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

| Variation des fonds propres | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 565 179 | 30 862 | | | 596 041 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 30 862 | -30 862 | 36 264 | | 36 264 |
| Situation nette | 596 041 | | 36 264 | | 632 304 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 596 041 | | 36 264 | | 632 304 |

Commentaires : néant

Liste des financeurs

ACLF
ADP
Aide au développement de la lecture auprès des publics spécifiques (CNL)
ANCT
ARS
CAF
Caisse d'épargne
CFC
Cités Educatives
CNL
Collectivité Européenne d'Alsace
Contrat de Ville du Robert
CTG
Culture Santé
DAC(s)
DCJS(s)
PJJ Culture-justice
Département de Seine-Maritime
Département de La Réunion
Département de l'Aisne
Département de l'Oise
Département des Yvelines
Département du Pas-de-Calais
Département Gironde
Département du Vaucluse
Département de Seine-Saint-Denis
Département de Meurthe-et-Moselle
Département de Seine et Marne
DGESCO
DGLFLF
DJEPVA
DRAC(s)