



ASSOCIATION DU CENTRE SOCIAL RURAL INTERCOMMUNAL
FRANCOIS MAILLARD

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Centre Social Rural Intercommunal François Maillard
Association Loi 1901 - SIREN : 425 096 427
4, rue des écoles - 60850 Le Coudray Saint Germer
03 44 81 83 00 – contact@centremaillard.fr



Table des matières

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE.....	6
INFORMATIONS GENERALES	6
1. Objet social de l'Association du Centre Social Rural Intercommunal Francois Maillard	6
2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées.....	7
3. Moyens mis en œuvre.....	7
FAITS MARQUANTS	7
1. Faits marquants de l'exercice.....	7
2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes.....	8
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	9
1. Règlementation comptable	9
2. Dérogation aux principes comptables	9
3. Principales méthodes retenues.....	9
4. Changements comptables.....	12
Informations relatives aux postes du bilan	13
1. Actif immobilisé	13
2. État des dépréciations	14
3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	14
4. Produits à recevoir.....	14
5. Charges constatées d'avance.....	15
6. Produits constatés d'avance	15
7. Tableau de variation des fonds propres.....	15
8. Tableau de variation des fonds dédiés.....	16
9. Tableau de variation des provisions	16
10. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	17
11. Charges à payer	17
Autres informations	18
1. Effectifs	18
2. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.....	18
3. Honoraires du commissaire aux comptes.....	18
Engagements hors bilan	18
1. Avals, garanties et cautions	18
2. Crédit-Bail	18

BILAN ACTIF

Données en Euros

	Exercice au 31.12.2025			Exercice au 31.12.2024
Bilan Actif	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Actif immobilisé				
Frais d'établissement			0	
Immobilisations incorporelles	12 790	10 760	2 030	4 504
Frais de développement			0	
Donations temporaires d'usufruit			0	
Concess, brevets, licences, marques, procédés, logiciels,	7 440	5 410	2 030	4 504
Autres immobil incorporelles en cours, avances et acomptes	5 350	5 350	0	
Immobilisations corporelles	157 382	109 651	47 731	53 365
Terrains	7 392	2 159	5 233	5 973
Constructions			0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	149 990	107 493	42 498	5 712
Autres Immobilisations corporelles en cours			0	41 680
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			0	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			0	
Immobilisations financières	344	0	344	334
Participations et créances rattachées			0	
Autres titres immobilisés	344		344	334
Prêts			0	
Autres			0	
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	170 516	120 411	50 105	58 203
Actif circulant				
Stocks et en-cours			0	
Créances	199 482	1 880	197 602	188 889
Créances clients, usagers et comptes rattachés	109 938	1 880	108 058	86 768
Créances reçues par legs ou donations			0	
Autres créances	84 102		84 102	96 085
Charges constatées d'avance	5 442		5 442	6 036
Valeurs mobilières de placement			0	
Instruments financiers à terme			0	
Disponibilités	557 198		557 198	514 404
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	756 680	1 880	754 800	703 293
Frais d'émission des emprunts (III)			0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)			0	0
Écarts de conversion et différences d'évaluation Actif (V)			0	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	927 196	122 291	804 905	761 496

BILAN PASSIF

Données en Euros

PASSIF	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	0	0
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise	0	0
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation	0	0
Réserves	140 921	140 921
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	140 921	80 921
Autres		60 000
Report à nouveau	357 850	344 879
Excédent ou déficit de l'exercice	27 837	12 971
Situation nette (sous-total)	526 608	498 771
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	17 631	17 703
Provisions réglementées		
TOTAL I	544 239	516 474
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	9 000	9 000
TOTAL II	9 000	9 000
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	35 250	33 093
TOTAL III	35 250	33 093
Dettes		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 227	33 134
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	159 006	152 818
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 299	6 564
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 884	10 414
TOTAL IV	216 416	202 930
Écarts de conversion et différences d'évaluation Passif (V)	0	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	804 905	761 497

COMPTE DE RESULTAT

Données en Euros

COMPTE DE RESULTAT	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	5 730	6 740
Ventes de biens et services	263 844	264 704
Ventes de biens	17 978	17 942
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	245 866	246 762
<i>dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs	757 012	757 790
Concours publics et subventions d'exploitation	756 985	748 840
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable		
Ressources liées à la générosité du public	27	8 950
<i>Dons manuels</i>	27	
<i>Mécénats</i>		8000
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	0	9 748
Utilisations des fonds dédiés	9 000	
Autres produits	5 273	2
Total I	1 040 859	1 038 984
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	17 396	17 427
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	235 334	245 833
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	28 792	33 638
Salaires	521 606	553 690
Charges sociales	174 786	156 025
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	20 634	26 291
Dotations aux provisions	2 157	1 171
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	9 000	9 000
Autres charges	8 439	4 681
Total II	1 018 145	1 047 756
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	22 714	-8 772

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice au 31.12.2025	Exercice au 31.12.2024
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 123	6 020
Reprises sur provisions, dépréciations		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	5 123	6 020
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	0	0
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5 123	6 020
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	27 837	-2 752
Produits Exceptionnels IV		16 605
Charges Exceptionnelles VI		35
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0	16 570
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		848
Total des produits (I + III + V)	1 045 982	1 061 609
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 018 145	1 048 639
EXCÉDENT OU DÉFICIT	27 837	12 970
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
<i>Dons en nature</i>		
<i>Prestations en nature</i>	38 701	31 198
<i>Bénévolat</i>	148 185	139 716
TOTAL	186 886	170 914
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
<i>Secours en nature</i>		
<i>Mises à disposition gratuite de biens</i>	152 262	135 770
<i>Prestations en nature</i>		
<i>Personnel bénévole</i>	34 624	35 144
TOTAL	186 886	170 914

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 sont caractérisés par les données suivantes :

▪ Total du bilan :	804 905 Euros
▪ Total des produits :	1 045 982 Euros
▪ Résultat comptable de l'exercice -Excédent :	+ 27 837 Euros

L'exercice comptable a eu une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025, l'exercice précédent clos le 31 décembre 2024 couvrirait également une période de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'Association du CENTRE SOCIAL RURAL INTERCOMMUNAL FRANCOIS MAILLARD arrêté par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 29 Avril 2026.

L'annexe comporte les informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat. Les informations sont présentées dans l'annexe des comptes dans l'ordre selon lesquels les postes auxquels elles se rapportent sont présentés dans le bilan et le compte de résultat. Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'Association du CENTRE SOCIAL INTERCOMMUNAL François MAILLARD. Sauf indication contraire les éléments des notes seront exprimés en Euros.

INFORMATIONS GENERALES

1. Objet social de l'Association du Centre Social Rural Intercommunal François MAILLARD

L'association, a pour vocation de renforcer le tissu social et d'améliorer l'accès aux droits, aux services et à la culture pour toute la population, en particulier les familles et les personnes de toutes générations.

Ses principales missions, d'intérêt général, sont les suivantes :

- **Animation de la vie sociale :**
 - Créer des espaces de rencontre et de convivialité, favorisant ainsi la participation citoyenne et la coopération entre les acteurs locaux.
 - Assurer la coordination et la mise en réseau des initiatives locales.
- **Accès aux droits et aux services :**
 - Faciliter l'accès aux services publics, notamment pour les populations éloignées des administrations, grâce au dispositif France Services et à l'agence postale communale.
 - Développer et gérer des services sociaux adaptés aux besoins du territoire.
- **Mobilité et accès à la culture :**
 - Promouvoir et faciliter l'accès à la culture pour tous.

En tant qu'équipement social global, l'association :

- Sert de plateforme pour des actions sociales concertées et innovantes, en cohérence avec son projet social et en partenariat avec les collectivités et les organismes publics.
- S'adresse à toutes les générations et aux familles, en proposant des activités variées et adaptées.

2. Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

L'Association intervient sur le territoire de la Communauté de Communes du Pays de Bray et ses communes limitrophes, à la demande des communes concernées et en concertation avec les autres centres sociaux des territoires voisins. Son action vise à compléter l'offre de services existante et à proposer des services et activités adaptés aux besoins des communes qui en sont dépourvues.

3. Moyens mis en œuvre

- Accueil / Orientation / Information
- Accès aux droits (France Services, agence postale communale)
- Accueils Collectifs de Mineurs
- Actions jeunesse
- Actions de prévention en faveur des seniors, Monalisa
- Seniors connectés et ateliers numériques pour tous
- Actions de maintien du lien social et familial
- Ateliers et activités parents / enfants
- Actions de prévention santé
- Gestion de la bibliothèque municipale

FAITS MARQUANTS

1. Faits marquants de l'exercice

- Réaménagement de l'espace d'accueil : Modernisation du mobilier et de la signalétique.
Budget total : 10 277,31 €.
Financement à 90 % : 5 138,66 € (Banque des Territoires) + 4 110,91 € (CAF).
- Communication: Nouveau nom, logo, et charte graphique réalisés en interne
- Réduction de charges:
Logistiques : - 27 000 € d'économies de fonctionnement.
Masse Salariale : - 13 000 € sur l'exercice.
Énergie : - 11 500 € (Impact direct des travaux de la verrière).
Comptabilité : - 7 560 €
- Contrats Copieurs : - 3 000 € (Résultat d'une renégociation).
- Participation des usagers : + 13 000 € (*Hausse de la fréquentation des activités et augmentation des tarifs*)
- Dénonciation de la Convention avec le CSR Auneuil : + 2 500 €

Mouvement du personnel :

1 rupture conventionnelle

2 contrats d'apprentissage (BAC PRO animation et BPJEPS) recrutés

1 Passage d'un CDD en CDI

2. Faits marquants survenus postérieurement à la clôture et avant l'arrêté des comptes

Arrêt de l'activité de transport Collectif, avec effet au 20/02/2026 :

Par décision du Conseil d'Administration du 20/02/2026, le Centre Social a dénoncé la convention de 2013, qui la liait à la Communauté de Communes du Pays de Bray (CCPB) et concernant la mise à disposition d'un autocar.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. Règlementation comptable

Les comptes de l'exercice 2025 ont été élaborés dans le respect du principe de prudence et sont présentés conformément aux règles générales applicables résultant :

- Du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022 et ANC N° 2023-03 du 07 juillet 2023, relatifs à la modernisation des états financiers.
- Du règlement ANC n° 2019-04, du 08 novembre 2019, relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif
- Du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif

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 d'un exercice à l'autre, Indépendance des exercices comptables.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les postes d'actif et de passif du bilan ainsi que les postes de charges et de produits aux comptes de résultat sont inscrits sans compensation.

2. Dérogation aux principes comptables

Néant

3. Principales méthodes retenues

A. Méthodes d'évaluations, d'amortissements et de dépréciations de l'actif immobilisé

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

- Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

Immobilisations incorporelles	- durée : 12 mois	- mode : Linéaire
- Installations générales,	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Agencements divers	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Matériel de transport	- durée : 5 ans	- mode: Linéaire
- Matériel de bureau	- durée : 5 ans	- mode : Linéaire
- Matériel informatique	- durée : 3 ans	- mode : Linéaire
- Mobilier	- durée : 5 à 10 ans	- mode : Linéaire
- Matériel d'activité	- durée : 5 ans	- mode : Linéaire

- Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

B. Méthodes d'évaluation et de dépréciation de l'actif circulant

Créances

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

Valeurs mobilières de placements

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées par référence à leur valeur d'entrée dans le patrimoine les mouvements étant enregistrés selon la méthode PEPS (« Premier Entré, Premier Sorti ») ; une provision pour dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice si le cours de ces valeurs est inférieur à leur coût d'acquisition.

C. Fonds propres

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat linéairement au même rythme que les actifs subventionnés. Elles sont présentées au bilan, nettes d'amortissement.

D. Fonds dédiés

Principes généraux

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisées au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;
- les montants rapportés annuellement en produits des immobilisations acquises ou produites et affectées à la réalisation d'un projet défini sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations concernées.
- aux remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

Utilisation des fonds dédiés

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisées au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;
- les montants rapportés annuellement en produits des immobilisations acquises ou produites et affectées à la réalisation d'un projet défini sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations concernées.
- aux remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

Fonds dédiés spécifiques de l'entité jugés utiles de détailler en complément

Néant

E. Provisions pour risques et charges

Principes généraux

Des provisions sont comptabilisées lorsque l'association a une obligation actuelle, juridique ou implicite, résultant d'événements passés, qu'il est probable que le versement d'avantages économiques sera nécessaire pour régler cette obligation et qu'une estimation fiable du montant de l'obligation peut être effectuée.

Indemnités de fin de carrière

La provision retraite a été calculée sur la base des salariés présents en contrat à durée indéterminée au 31/12/2025 et avec les données suivantes :

- 40% de charges sociales et fiscales ;
- Indice d'évolution des rémunérations : 1,50 % ;
- Âge de départ à la retraite : 64 ans ;
- Taux d'actualisation : 3,60%

Montant de l'engagement total	35 250 €
--------------------------------------	-----------------

Valeur du fonds IFC externalisé à la clôture	- €
---	------------

Montant de la provision	35 250 €
--------------------------------	-----------------

F. Cotisations

Les cotisations sans contrepartie sont les cotisations sans autre contrepartie que la participation à l'assemblée générale, la réception de publication ou la remise de biens de faible valeur.

Les autres cotisations sont appelées cotisations avec contrepartie.

Pour l'Association du Centre Social Intercommunal François MAILLARD, les cotisations sont à :

- 10 € pour les habitants de la Communauté de Communes du Pays de Bray et 15 € pour les habitants hors Communauté de Communes.
- Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de leur encaissement effectif.

G. Produits et charges exceptionnels

Le résultat exceptionnel, correspondant aux événements majeurs et inhabituels est essentiellement composé de : Néant

H. Contributions volontaires en nature

Depuis le 01/01/2020, l'association a décidé de valoriser les contributions volontaires en application du règlement ANC N°2018-06. Les modalités de recensement, quantification et de valorisation de ces contributions volontaires en nature sont explicitées dans la section « Contributions volontaires en nature » de la section « Informations relatives aux postes du compte de résultat » de la présente annexe.

4. Changements comptables

A. Changement de réglementation comptable

L'Association applique au 1er janvier 2025 le nouveau règlement comptable N°2022-06 du 04 novembre 2022 et N°2023-03 du 07 juillet 2023, relatifs à la modernisation des états financiers.

Les incidences de l'application de ce nouveau règlement sur la présentation du bilan et du compte de résultat résultent essentiellement des reclassements liés à la modification du plan de comptes (comptes et rubriques supprimés, reclassés, renommés.).

B. Autres changements comptables

Changement à l'initiative de l'entité

Néant

Changement d'estimation

Néant

Correction d'erreur

Néant

Informations relatives aux postes du bilan

1. Actif immobilisé

Valeur brute

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
		Acquisitions/Poste à poste	Cessions/Poste à Poste	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement	0			0
Total I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 790			12 790
Total II	12 790	0	0	12 790
Immobilisations corporelles				
Terrains				0
Constructions	7 392			7 392
Installations générales, agencement des constructions				0
Installations techniques, matériels et outillage industriels	137 428	12 562		149 990
Installations générales, aménagements divers				0
Matériel de transport				0
Matériel de bureau et informatique				0
Matériels d'activités				0
Autres				0
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et Acomptes				0
Total III	144 820	12 562	0	157 382
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				0
Prêts et autres immobilisations financières	334	10		344
Total IV	334	10	0	344
Total (I+II+III+IV)	157 944	12 572	0	170 516

Amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				0
Total I	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 286	2 474		10 760
Total II	8 286	2 474	0	10 760
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 419	740		2 159
Constructions				0
Installations générales, agencement des constructions				0
Installations techniques, matériels et outillage industriels	90 036	17 457		107 493
Installations générales, aménagements divers				0
Matériel de transport				0
Matériel de bureau et informatique				0
Matériel d'Activités				0
Autres				0
Immobilisations corporelles en cours				0
Avances et Acomptes				0
Total III	91 455	18 197	0	109 651
Total (I+II+III)	99 741	20 670	0	120 411

2. État des dépréciations

Rubriques	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances	1 880			1 880
Total I	1 880	0	0	1 880

3. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

Etat des créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances	
		A moins d'1 an	A plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances usagers, clients et comptes rattachés	109 938	109 938	
Autres	84 102	84 102	
Charges constatés d'avance	5 442	5 442	
Total	199482	199482	0
(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice			
Dont prêts récupérés en cours d'exercice			

4. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2025	31/12/2024
Créances clients / usagers et comptes rattachés	0	0
Créances sociales et fiscales	0	0
Autres créances-Subventions à recevoir	83 952	96 044
Intérêts financiers		
Total	83 952	96 044

5. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	31/12/2025
Exploitation	5 442
Financier	
Exceptionnel	
Total	5 442

6. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	31/12/2025
Exploitation	2 884
Financier	
Exceptionnel	
Total	2 884

7. Tableau de variation des fonds propres

Tableau de variation des fonds propres	01.01.2025 A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Transferts	31.12.2025 A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	0					0
Fonds propres avec droit de reprise	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserves	140 921					140 921
Report à nouveau	344 879	12 971				357 850
Excédent ou déficit de l'exercice	12 971	-12 971	27 837			27 837
Situation nette	498 771	0	27 837	0	0	526 608
Fonds propres consommables	0					0
Subventions d'investissement	17 703		7 897	7 969		17 631
Provisions réglementées	0					0
Total	516 474	0	0	7 969	0	544 239

8. Tableau de variation des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	9 000	9 000	9 000	0	0	9 000	0
Fonds Dédiés constitués en 2025						0	
	0					0	
	0					0	
MILDECA 2025	9 000		9 000			0	
MILDECA 2026		9 000				9 000	
						0	
						0	
						0	
Contributions financières d'autres organismes	0	0	0	0	0	0	0
						0	
xx						0	
xx						0	
xx						0	
Ressources liées à la générosité du public		0	0	0	0	0	0
xx						0	
xx						0	
xx						0	
xx						0	
TOTAL	9 000	9 000	9 000	0	0	9 000	0

9. Tableau de variation des provisions

RUBRIQUES	Provisions au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions des reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires				0
Hausse de prix				0
Autres provisions réglementées				0
Provisions pour risques et charges	33 093	2 157	0	35 250
Provisions pour litiges				0
Provisions pour garanties données aux clients				0
Provisions pour amendes et pénalités				0
Provisions pour pensions et obligations similaires	0	0	0	0
Provisions pour impôts				0
Provisions pour charges sur legs et donations				0
Autres provisions pour risques et charges	33 093	2 157		35 250
Total	33 093	2 157	0	35 250
(A) (B)				
Ventilation des dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Exploitation	Financier		Exceptionnel
Total	25 250			10000
(B)				
Ventilation des reprises de l'exercice	Ventilation des reprises			
	Exploitation	Financier		Exceptionnel
Total	33 093			

10. Etat des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Etat des dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances		
		A moins d'1 an	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- A 2 ans au maximum à l'origine				
- A plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 227	44 227		
Dettes fiscales et sociales	159 006	159 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (3)	10 299	10 299		
Produits constatés d'avance	2 884	2 884		
Total	216 416	216 416	0	0
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice / emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont.. Envers les sociétaires (indication du poste concerné)				

11. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	2 025	2 024
Financier (Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 989	32 389
Dettes fiscales et sociales	113 295	105 859
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	144 284	138 248

Autres informations

1. Effectifs

Catégorie	Nombre de salariés temps plein	Nombre de salariés temps partiel	Total salariés	Equivalents Temps Plein
Cadre	3	0	3	3
Non cadre	12	23	35	13,80
Mise à Disposition	0	0	0	0
Total	15	23	38	16,80

2. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants.

En application de l'article 20 de la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'est élevée à 0 €.

3. Honoraires du commissaire aux comptes.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 273,38 €uros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre de la certification des comptes : 7 971,88 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services autre que la certification des comptes : 301,50 €.

Engagements hors bilan

1. Avals, garanties et cautions

Néant

2. Crédit-Bail

Néant