

ASS. LE 4 BIS

4 B Cours des Alliés

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2025

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

	Pages
- Rapport de présentation	1
<u>COMPTES ANNUELS</u>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 15
- Détail bilan	16 à 18
- Détail Compte de résultat	19 à 21
<u>AUTRES ETATS</u>	
- Etat des Immobilisations	22 à 29

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASS. LE 4 BIS
4 B Cours des Alliés
35000 RENNES

pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	582 628 Euros
- Produits d'exploitation,	1 234 528 Euros
- Résultat net comptable,	63 471 Euros

Fait à RENNES
Le 03/06/2026

Olivier HERVELIN
Expert-Comptable

ASS. LE 4 BIS

4 B Cours des Alliés

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés et droits assimilés	10 080	9 677	403	2 419	2 016	83.33
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	307 523	244 097	63 426	59 836	3 589	6.00
	En cours, avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	317 618	253 774	63 844	62 270	1 573	2.53
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 512		13 512	6 030	7 482	124.08
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres créances	98 698		98 698	32 058	66 640	207.87
	Charges constatées d'avance (2)	12 973		12 973	9 594	3 378	35.21
	Valeurs mobilières de placement						
ACTIF CIRCULANT	Instruments financiers à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	393 602		393 602	377 256	16 346	4.33
	Total III	518 784		518 784	424 938	93 846	22.08
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (IV)						
	Primes de remboursement des emprunts (V)						
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	836 402	253 774	582 628	487 209	95 419	19.58

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise : Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires	11 754	11 754		
	Fonds propres avec droit de reprise : Fonds statutaires Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves : Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres				
	Report à nouveau	41 586	33 814	7 772	22.98
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	63 471	7 772	55 699	716.70
	Situation nette (sous total)	116 811	53 340	63 471	118.99
	Fonds propres consommables Subventions d'investissement Provisions réglementées	13 588	17 682	4 093-	23.15-
	Total I	130 399	71 022	59 377	83.60
AUTRES FONDS PROPRES	Fonds non remboursables Avances conditionnées Droits du concédant				
	Total II				
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés	120 470	87 226	33 245	38.11
	Total III	120 470	87 226	33 245	38.11
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	80 157	142 367	62 210-	43.70-
	Total IV	80 157	142 367	62 210-	43.70-
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières diverses (2) Instruments financiers à terme	390		390	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	49 469	22 199	27 269	122.84
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	178 542	101 713	76 829	75.53
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 929	35 528	24 598-	69.24-
	Produits constatés d'avance	12 272	27 154	14 882-	54.81-
	Total V	251 602	186 594	65 007	34.84
	Écarts de conversion et différences d'évaluation (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	582 628	487 209	95 419	19.58
		239 330	159 440		

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)
(2) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	75 096		117 323		42 227-	35.99-
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 097 098		951 627		145 472	15.29
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			7 900		7 900-	100.00-
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	62 210		44 900		17 310	38.55
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Utilisations des fonds dédiés	87 226		89 605		2 380-	2.66-
Autres produits	123		189		66-	34.77-
Total I	1 321 753		1 211 544		110 209	9.10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	189 716		229 626		39 910-	17.38-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	32 464		32 543		79-	0.24-
Salaires et traitements	657 511		572 020		85 491	14.95
Cotisations sociales	205 820		202 866		2 955	1.46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 170		17 058		1 112	6.52
Dotations aux provisions			38 000		38 000-	100.00-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Reports en fonds dédiés	120 470		73 643		46 827	63.59
Autres charges	36 946		45 659		8 713-	19.08-
Total II	1 261 098		1 211 415		49 683	4.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	60 655		129		60 527	NS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 704	5 068	1 363	26.91
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des immobilisations financières cédées				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total III	3 704	5 068	1 363	26.91
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 VMP et d'instruments de trésorerie				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	3 704	5 068	1 363	26.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	64 360	5 196	59 163	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		4 210	4 210	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		419	419	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		3 791	3 791	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	889	1 216	327	26.89
Total des produits (I+III+V)	1 325 457	1 220 821	104 636	8.57
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 261 987	1 213 050	48 937	4.03
5. EXCEDENT OU DEFICIT	63 471	7 772	55 699	716.70

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 582 627.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 321 753.11 Euros et dégageant un excédent de 63 470.59 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Association non fiscalisée

Une procédure de licenciement pour inaptitude a été engagée sur l'exercice 2025.

Cette procédure concerne une salariée en contrat à durée indéterminée, le coût lié à ce licenciement a été provisionné.

Suite à cette procédure un litige est en cours, les indemnités demandées ainsi que les dommages et intérêts ont été provisionnés.

Gestion de nombreuses actions au sein du 4 BIS - PAEJ - gestion des bourses été et Frij- prévention en ville - poste facilitateur - LESSGO et table événements des jeunes etc..

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 et 2023-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent à l'exception de l'application du nouveau règlement ANC 2022-06 et 2023-03 exposée ci-dessous.

Changement de méthode : Application d'un nouveau règlement comptable

A compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2025, l'association applique le règlement ANC n°2022-06 et 2023-03 relatif à la modernisation des états financiers.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable imposé par un changement de réglementation, appliqué de manière prospective, conformément aux dispositions du Plan comptable général.

Ce changement de réglementation se traduit par des reclassements de comptes. Les incidences financières et de présentation sont exposées ci-dessous.

L'application de ce nouveau règlement n'a pas d'incidence sur les méthodes d'évaluation, mais se traduit par des évolutions de présentation des états financiers, conformément aux nouveaux modèles définis par le règlement.

Analyse du changement de règlement comptable

Ces reclassements pour rendre la présentation du bilan et du compte de résultat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 compatible avec les nouveaux modèles sont listés ci-dessous pour les montants les plus significatifs :

Transferts de charges : les aides emploi comptabilisés pour un montant de 11 423 € en 2024 au compte 79148 -Aide emploi ASP, apparaissent sur la ligne «Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions », dans les produits d'exploitation. Ils sont comptabilisés pour un montant de 927 € en 2025 au compte 7401 - Aide emploi ASP et apparaissent sur la ligne « concours publics et subventions d'exploitation », dans les produits d'exploitation.

Subventions d'investissements : les quotes-parts de subventions d'investissements inscrites au compte de résultat pour 4210 € en 2024 au compte 777- quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice, apparaissaient sur la ligne

ANNEXE

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

« Produits exceptionnels », dans les produits exceptionnels. Elles sont comptabilisées pour un montant de 4 093 € en 2025 aux comptes 747 - quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice et apparaissent sur la ligne « concours publics et subventions d'exploitation », dans les produits d'exploitation.

Informations générales complémentaires

L'association Le 4 Bis a pour objet de :

- Favoriser l'accès des jeunes à une information fiable, exhaustive, objective et actualisée dans tous les domaines qui les concernent pour leur vie quotidienne et leur avenir.
- De construire - dans le dialogue avec les jeunes, les partenaires associatifs et institutionnels actuels du CRIJ à Rennes et dans Rennes Métropole et d'autres qui les rejoindront - les outils et supports d'information renouvelés et adaptés aux besoins de tous les jeunes dans la diversité de leurs situations et de leurs attentes afin qu'ils soient acteurs et actifs face aux grands défis d'aujourd'hui et de demain.
- D'inventer avec les jeunes et les acteurs du territoire de nouvelles modalités pour une information accessible à tous, en particulier à ceux qui en sont les plus éloignés. De permettre à tous de partager, développer, confronter, faire évoluer leurs niveaux d'informations par un soutien à leur expression, leurs initiatives culturelles, sociales, économiques, écologiques, humanitaires... et leur engagement citoyen individuel et collectif, sur le territoire de Rennes et Rennes Métropole.

Comptabilisation des subventions :

Les subventions sont comptabilisées en produit au moment de l'octroi.

En fonction de l'affectation de la subvention, le produit est rattaché à l'année d'où la comptabilisation de provision (produit constaté d'avance, fonds dédiés).

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 080		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	190 200		
Installations générales agencements aménagements divers	19 085		
Matériel de transport	9 726		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 232		19 744
TOTAL	295 242		19 744
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	305 337		19 744

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 080	10 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			190 200	190 200
Installations générales agencements aménagements divers			19 085	19 085
Matériel de transport			9 726	9 726
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 463	88 512	88 512
TOTAL		7 463	307 523	307 523
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL		7 463	317 618	317 618

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	7 661	2 016		9 677
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		159 333	6 041		165 374
Installations générales agencements aménagements divers		7 870	2 319		10 189
Matériel de transport		9 726			9 726
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		58 477	7 795	7 463	58 808
TOTAL		235 406	16 154	7 463	244 097
TOTAL GENERAL		243 067	18 170	7 463	253 774
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	2 016			
Instal.techniques matériel outillage indus.		6 041			
Instal.générales agenc.aménag.divers		2 319			
Matériel de bureau informatique mobilier		7 795			
TOTAL		16 154			
TOTAL GENERAL		18 170			

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	11 754				11 754
Report à nouveau	33 814	7 772		0	41 586
Excédent ou déficit de l'exercice	7 772	7 771-	63 471		63 471
Situation nette	53 340		63 471	0	116 811
Subventions d'investissement	17 682			4 093	13 588
TOTAL I	71 022	1	63 471	4 094	130 399

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	87 225	5 000	58 418			9 737	
SPDM BLOSNE	3 000		3 000				
PAEJ	7 165		7 165				
BLOSNE FACILITATEUR	26 970		2 670				
SEJOUR BLOSNE	2 000		2 000				
PRECARITE MENSTRUELLE	6 583		3 083			3 500	
HAPPY KIT	6 000		6 000				
FDS LOCAL SOLIDARITE	21 375		21 375				
ENGAGEMENTS 16-25 - 2024	5 900		4 663			1 237	
PREV EN VILLE	8 232		8 462				
ENGAGEMENTS 16-25 - 2025		5 000				5 000	
Contributions financières d'autres organismes		206 172	95 439			110 733	
KARREZ 2025		43 500	26 474			17 026	
CAF 2025		60 672	49 771			10 901	
ARS 2025		12 000				12 000	
PREV EN VILLE 2025		17 000	11 340			5 660	
PLAJ		36 000				36 000	
MAIN VERTE		37 000	7 854			29 146	
TOTAL	87 225	211 172	153 857			120 470	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	104 367		104 367		
Autres provisions pour risques et charges	38 000	104 367	62 210		80 157
TOTAL	142 367	104 367	166 577		80 157
TOTAL GENERAL	142 367	104 367	166 577		80 157
Dont dotations et reprises d'exploitation			62 210		

80 157 € => IFC

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	13 512	13 512	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	725	725	
Divers état et autres collectivités publiques	85 972	85 972	
Débiteurs divers	12 001	12 001	
Charges constatées d'avance	12 973	12 973	
TOTAL	125 182	125 182	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	390	390		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 469	49 469		
Personnel et comptes rattachés	114 629	114 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 691	62 691		
Impôts sur les bénéfices	889	889		
Autres impôts taxes et assimilés	333	333		
Autres dettes	10 929	10 929		
Produits constatés d'avance	12 272	12 272		
TOTAL	251 602	251 602		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériels divers	Linéaire	2 à 5 ans
Matériels informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	87 122
Total	87 122

Soldes 2025 des subventions à recevoir = 85 972 €

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 148
Dettes fiscales et sociales	136 175
Autres dettes	10 494
Total	164 817

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 973
Total	12 973
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	12 272
Total	12 272

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
AIDE EMPLOI	927
SUBVENTIONS DDETS	88 880
SUBVENTION VILLE DE RENNES	663 539
SUBVENTION RENNES METROPOLE	177 136
SUBVENTION ARS	46 000
SUBVENTION REGION BRETAGNE	21 500
SUBVENTION CAF	84 523
Total	1 082 505

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants de l'association sont bénévoles, il n'y a donc pas de rémunérations allouées aux dirigeants.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	16
Total	21

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation du bénévolat est de 66 369 euros pour 3 451 H (790 +2661) heures valorisées à 19.00 € Brut chargé.

La mise à disposition gratuite de locaux et matériel a été valorisée de la façon suivante par le financeur:

Matériel (événement) : 1 468 €

Loyer : 180 202 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 120 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 120 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Cet engagement est comptabilisé au 31/12/2025.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			80 157

- Départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- Méthode de calcul : retrospective prorata temporis
- Table de mortalité : table réglementaire INSEE 2014-2016
- Turn over faible
- Taux de charges sociales = 50%
- Taux d'actualisation = 3.96%

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES...	403	2 419	2 016	83.33
20500000 LOGICIELS ET AUTRES DROITS D'U	10 080	10 080		
28050000 AM. LOGICIELS ET AUTRE DROIT D	9 677	7 661	2 016	26.32
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	63 426	59 836	3 589	6.00
21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	190 200	190 200		
21810000 AGENCEMENTS-INSTALLAT. (LOCAUX L	19 085	19 085		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	9 726	9 726		
21833000 MATÉRIELS DIVERS	3 253	3 253		
21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	75 094	62 814	12 280	19.55
21840000 MOBILIER	10 165	10 165		
28154000 AM. MATÉRIEL ET OUTILLAGE	165 374	159 333	6 041	3.79
28181000 AM.AGENC.-INSTALLAT. (LOCAUX L	10 189	7 870	2 319	29.46
28182000 AM. MATÉRIEL DE TRANSPORT	9 726	9 726		
28183300 AMORT MATÉRIELS DIVERS	2 589	2 282	307	13.46
28183500 AM. INFORMATIQUE (HORS LOGICIE	47 173	47 753	580	1.21
28184000 AM. MOBILIER	9 046	8 442	604	7.16
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15	15		
27100000 TITRES DE PARTICIPATION	15	15		
TOTAL II	63 844	62 270	1 573	2.53
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	13 512	6 030	7 482	124.08
41100000 CLIENTS COLLECTIF	13 512	6 030	7 482	124.08
AUTRES CRÉANCES	98 698	32 058	66 640	207.87
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	10 851		10 851	
43000000 POLE EMPLOI - COTISATION GUSO	680		680	
43780000 IND JOURNALIERES S.SOCIALE	44	108	64	59.24
44171000 SUBVENTIONS À RECEVOIR	33 482	21 700	11 782	54.30
44171001 SUBV À RECEVOIR VDR	37 250	9 250	28 000	302.70
44171002 SUBVENTIONS A RECEVOIR RM	15 240		15 240	
46700000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 150		1 150	
46870000 DIVERS, PRODUITS À RECEVOIR		1 000	1 000	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 973	9 594	3 378	35.21
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	12 973	9 594	3 378	35.21
DISPONIBILITES	393 602	377 256	16 346	4.33
51210000 CMB	159 830	47 189	112 641	238.70
51250000 CMB - TRESOVIV	233 772	330 068	96 296	29.17
TOTAL III	518 784	424 938	93 846	22.08
TOTAL GENERAL	582 628	487 209	95 419	19.58

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	11 754	11 754		
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	11 004	11 004		
10241000 DEVOLUTION ASSO NOCTAMBULE	750	750		
REPORT A NOUVEAU	41 586	33 814	7 772	22.98
11000000 REPORT A NOUVEAU	41 586	33 814	7 772	22.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	63 471	7 772	55 699	716.70
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	116 811	53 340	63 471	118.99
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	13 588	17 682	4 093	23.15
13110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	24 033	24 951	918	3.68
13900000 AMORTISST SUBVENTION INVEST	10 445	7 270	3 175	43.68
TOTAL I	130 399	71 022	59 377	83.60
TOTAL II				
FONDS DEDIES	120 470	87 226	33 245	38.11
19410000 FDS DEDIES NON UTILISES	120 470	87 226	33 245	38.11
TOTAL III	120 470	87 226	33 245	38.11
PROVISIONS POUR CHARGES	80 157	142 367	62 210	43.70
15210000 PROVISION IND DEPART RETRAITE	80 157		80 157	
15300000 PROV. POUR INDEMN. DÉPART RETR		104 367	104 367	100.00
15800000 PROV P/RISQUES ET CHARGES		38 000	38 000	100.00
TOTAL IV	80 157	142 367	62 210	43.70
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	390		390	
51100000 CHÈQUES NON ENCAISSÉS	390		390	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	49 469	22 199	27 269	122.84
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	31 320	10 613	20 707	195.11
40810000 FSSEURS FAC NON PARVENUES	18 148	11 586	6 562	56.64
DETTES FISCALES ET SOCIALES	178 542	101 713	76 829	75.53
42200000 OEUVRES SOCIALES		123	123	100.00
42820000 PROVISION POUR C.P.	44 255	40 777	3 478	8.53
42860000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	70 374	4 950	65 424	NS
43100000 URSSAF	22 339	17 638	4 700	26.65
43720000 MUTUELLES	952	562	390	69.29
43730000 RETRAITE	6 046	4 460	1 586	35.56
43740000 TAXE SUR SALAIRES	3 896	3 989	93	2.33
43741000 FORMATION PROF.CONTINUE	6 303	6 042	261	4.32
43750000 PREVOYANCE	1 609	1 489	120	8.06
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	20 068	17 926	2 142	11.95
43860000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 478	1 958	480	24.52
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	333	583	250	42.86
44400000 IMPOT SOCIETE	889	1 216	327	26.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2025	12	31/12/2024	12	Euros	%	
AUTRES DETTES		10	929	35	528	24	598	69.24
46710000	DÉBITEURS DIVERS	435		930		495		53.22
46800000	DIVERS, CHARGES À PAYER	10	494			10	494	
46860000	DIVERS, CHARGES À PAYER			34	598	34	598	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		12	272	27	154	14	882	54.81
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12	272	27	154	14	882	54.81
TOTAL V		251	602	186	594	65	007	34.84
TOTAL GENERAL		582	628	487	209	95	419	19.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	75 096		117 323		42 227-	35.99-
70610000 PRESTATIONS DIVERSES	3 020		2 230		790	35.43
70830000 PRESTATIONS LOCATIONS	66 828		107 943		41 115-	38.09-
70880000 PARTICIPATIONS EXTERNES (SPONS	4 200		7 150		2 950-	41.26-
70881000 REFACTURATIONS DIVERSES	1 048				1 048	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 097 098		951 627		145 472	15.29
74010000 AIDE EMPLOI ASP	927				927	
74011000 SUBVENTIONS SPÉCIFIQUES MINIST	99 380		45 738		53 642	117.28
74011300 SUBV. SPÉCIFIQUES VILLE	118 157		108 392		9 765	9.01
74011800 RENNES MÉTROPOLE	177 136		162 815		14 321	8.80
74021000 SUBVENTIONS ARS / DDCSPP	46 000		46 000			
74021100 SUBV. FONCTIONNEMENT C. RÉGION	21 500		21 500			
74021300 SUBV. FONCTIONNEMENT VILLE	545 382		509 182		36 200	7.11
74021400 SUBV. FONCTION. CAF	84 523		58 000		26 523	45.73
74700000 QP SUB INVES VIREE AU RESULTAT	4 093				4 093	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			7 900		7 900-	100.00-
75450000 DONS			7 900		7 900-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	62 210		44 900		17 310	38.55
78150000 REP PROV P/RISQUES EXPLOITAT°	62 210		31 476		30 734	97.64
79148000 AIDE EMPLOI ASP			11 423		11 423-	100.00-
79160000 TRANSFERT CHARG RBT ASSURANC			2 001		2 001-	100.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	87 226		89 605		2 380-	2.66-
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	87 226		89 605		2 380-	2.66-
AUTRES PRODUITS	123		189		66-	34.77-
75800000 INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	18		142		124-	87.24-
75820000 PRODUITS S/EX ANTERIEURS	105		47		58	125.23
TOTAL I	1 321 753		1 211 544		110 209	9.10
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	189 716		229 626		39 910-	17.38-
60410000 INTERVENANTS EXTERIEURS	34 209		36 878		2 669-	7.24-
60610000 CARBURANT	166		148		18	12.04
60612000 ELECTRICITE Mission Blosne	3 445		2 952		494	16.72
60630000 PRODUITS D'ENTRETIEN	32		318		286-	90.07-
60635000 PETITS EQUIPEMENTS	5 035		12 539		7 504-	59.85-
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 049		846		203	24.00
60641000 FOURNITURES INFORMATIQUES			675		675-	100.00-
60642000 PHOTOCOPIES	2 048		570		1 478	259.36
60681000 FOURNITURES ANIMATIONS	5 467		11 112		5 645-	50.80-
61320000 LOCATION DE SALLE	26		244		218-	89.51-
61321000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	3 381		3 248		133	4.11
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	764		3 032		2 268-	74.80-
61351000 LOCATION COPIEURS	4 582		5 478		896-	16.36-
61360000 LOCATIONS INFORMATIQUES	6 756		6 130		626	10.21
61400000 CHARGES LOCATIVES	532		278		254	91.41
61520000 ENTRETIEN RÉPARATION LOCAUX	33 515		39 882		6 366-	15.96-
61550000 ENTRETIEN RÉPARATIONS MATÉRIEL	5 132		2 217		2 915	131.46
61560000 MAINTENANCE	8 257		5 830		2 428	41.64
61600000 ASSURANCES	10 011		9 383		628	6.69
61810000 DOCUMENTATION	1 238		1 251		13-	1.04-
61850000 COLLOQUES SEMINAIRES	2 307		700		1 607	229.59
62240000 FRAIS TICKETS RESTAURANT	386		363		23	6.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
62260000	HONORAIRES FRAIS GÉNÉRAUX	17 917	14 029	3 888	27.72
62261000	HONORAIRES CAC	5 120	4 655	465	9.99
62262000	AUTRES HONORAIRES	5 373	33 447	28 074	83.94
62340000	CADEAUX	265	255	10	3.86
62370000	COMMUNICATIONS	5 710	12 570	6 859	54.57
62380000	DONS	300		300	
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	4 522	2 642	1 880	71.14
62560000	MISSIONS	2 276	2 892	615	21.28
62570000	RÉCEPTION	1 023	753	270	35.85
62571000	RÉCEPTION ACTIONS	6 747	4 412	2 335	52.93
62620000	TELEPHONE-INTERNET	9 498	8 093	1 404	17.35
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	147	119	28	23.74
62700000	SERVICES BANCAIRES	179	282	103	36.41
62810000	COTISATIONS VERSÉES	2 300	1 405	895	63.67
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		32 464	32 543	79	0.24
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	20 439	20 723	284	1.37
63330000	FPC	11 984	11 718	266	2.27
63780000	COLLECTE DE DÉCHETS	41	102	61	59.51
SALAIRES ET TRAITEMENTS		657 511	572 020	85 491	14.95
64110000	SALAIRES BRUTS/DAS	525 287	499 900	25 387	5.08
64111000	SALAIRES NETS TECHNICIENS GUSO	15 398	22 460	7 062	31.44
64120000	VARIATION PROV. CONGES PAYES	3 478	5 909	2 432	41.15
64140000	VAIRAT° PROV INDEMNITES	1 676	4 950	6 625	133.85
64140100	INDEMNITES RC/LICENCIEMENT	105 141	29 357	75 784	258.15
64141000	PRIME PPV	7 812	7 351	461	6.27
64160000	INDEMNITÉ DE TRANSPORT	2 015	2 024	10	0.47
64170000	INDEMNITES TELETRAVAIL	56	69	13	18.25
COTISATIONS SOCIALES		205 820	202 866	2 955	1.46
64510000	COTISATIONS URSSAF	126 892	124 459	2 433	1.95
64511000	GUICHET UNIQUE - GUSO	10 606	15 672	5 065	32.32
64520000	COTISATONS HARMONIE MUTUELLE	4 979	3 962	1 017	25.67
64530000	COTISATIONS RETRAITE/AGRR	32 459	32 003	457	1.43
64560000	COTISATIONS PRÉVOYANCE	4 451	3 944	507	12.87
64580000	CHARGES SOCIALES S/CP	2 142	2 012	130	6.45
64581000	CS S/INDEMNITES	480	1 420	940	66.18
64720000	CSE-OEUVRES SOCIALES	3 877	2 900	977	33.70
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL AST	2 009	1 445	564	39.04
64780000	FORMATIONS SALAIRES	2 670	280	2 390	853.57
64810000	INDEMNITÉS SERVICES CIVIQUES	428	2 056	1 627	79.16
64820000	TICKETS RESTAURANT	17 122	15 554	1 569	10.08
64900000	INDEMNITES PREVOYANCE	1 336		1 336	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		18 170	17 058	1 112	6.52
68111000	DOTAT° AMORT IMMO INCORPORELL.	2 016	2 016		
68112000	DAP IMMOS CORPORELLES	16 154	15 042	1 112	7.39
DOTATIONS AUX PROVISIONS			38 000	38 000	100.00
68151000	DAP P/RISQUES ET CHARGES		38 000	38 000	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
REPORTS EN FONDS DEDIES	120 470	73 643	46 827	63.59
68940000 ENG A REALISER S/SUBVENTION	120 470	73 643	46 827	63.59
AUTRES CHARGES	36 946	45 659	8 713	19.08
65160000 REDEVANCES SACEM + TV	76	97	20	21.14
65400000 PERTE S/CREANCE IRRECOUVRABLE	1 400		1 400	
65620500 BOURSES REVERSÉES BOURSES ETÉ	8 488	12 415	3 927	31.63
65620600 BOURSES FRIJ-BCC	25 700	31 520	5 820	18.46
65620900 VERSEMENT JEUNES - CHANTIERS	435		435	
65800000 PENALITES ET AUTRES CHARGES	3	1 627	1 624	99.83
65820000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURES	844		844	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 261 098	1 211 415	49 683	4.10
RESULTAT D'EXPLOITATION	60 655	129	60 527	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 704	5 068	1 363	26.91
76800000 PRODUITS FINANCIERS	3 704	5 068	1 363	26.91
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 704	5 068	1 363	26.91
RESULTAT FINANCIER	3 704	5 068	1 363	26.91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	64 360	5 196	59 163	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 210	4 210	100.00
77700000 QUOTE PART SUBVENTION INVEST		4 210	4 210	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 210	4 210	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		419	419	100.00
67520000 VCN ELTS ACTIFS CORPOREL.		419	419	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		419	419	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 791	3 791	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	889	1 216	327	26.89
69500000 IMPOT SOCIETE	889	1 216	327	26.89
TOTAL DES PRODUITS	1 325 457	1 220 821	104 636	8.57
TOTAL DES CHARGES	1 261 987	1 213 050	48 937	4.03
EXCEDENT OU DEFICIT	63 471	7 772	55 699	716.70

ASS. LE 4 BIS

4 B Cours des Alliés

35000 RENNES

AUTRES ETATS

SAS CAFEX
12 B RUE DU PATIS TATELIN
CS 30835
35700 RENNES

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00102 000	SONO AGH - AUDIOLITE Date de mise en service : 01/04/2023	34 427.38	270323	L 14,29	8 626.27	4 919.67	13 545.94	20 881.44	
Totaux compte : 21540000		34 427.38			8 626.27	4 919.67	13 545.94	20 881.44	

Totaux centre analytique : 100AGH

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux centre analytique : 100AGH		34 427.38			8 626.27	4 919.67	13 545.94	20 881.44	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS ET AUTRES DROITS D'U

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00092 000	SITE INTERNET 4 BIS	10 080.00	150321	L 20,00	7 660.80	2 016.00	9 676.80	403.20	
Totaux compte : 20500000		10 080.00			7 660.80	2 016.00	9 676.80	403.20	

Compte : 21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	ACCROCHE PLAFOND VIDEO-REPRISE CRIJ	361.19	130410	L 25,00	361.19		361.19		
00011 000	PIXELS CAMERA JVC GY HM 150 E-REPRISE CRIJ	2 691.00	220312	L 25,00	2 691.00		2 691.00		
00012 000	PIXELS CAMERA JVC GY HM 150 E-REPRISE CRIJ	2 691.00	220312	L 25,00	2 691.00		2 691.00		
00014 000	ECRAN PLEIN JOUR LED 8X5.6 M-REPRISE CRIJ	136 631.64	210912	L 20,00	136 631.64		136 631.64		
00015 000	SONORISATION FIXE RDC ET 1ER ETAGE-REPRISE CRIJ	1 723.20	121217	L 25,00	1 723.20		1 723.20		
00016 000	CABLAGE PRO SNAKE SALLE CONCERT-REPRISE CRIJ	2 200.00	030418	L 25,00	2 200.00		2 200.00		
00084 000	VIDEOPROJECTEUR 4000 LUMENS	996.00	030516	L 25,00	996.00		996.00		
00085 000	VIDEOPROJECTEUR DLP CANON	562.80	220616	L 25,00	562.80		562.80		
00086 000	ANTIVOL TABLETTE KEYLOCK	948.42	140318	L 33,33	948.42		948.42		
00103 000	CAMERA COMPTAGE SHOPLINE Date de mise en service : 21/06/2023	2 196.00	040423	L 20,00	672.64	439.20	1 111.84	1 084.16	
00104 000	MOTEUR PORTE ACCES - MDA	4 771.20	140323	L 14,29	1 229.11	681.80	1 910.91	2 860.29	
Totaux compte : 21540000		155 772.45			150 707.00	1 121.00	151 828.00	3 944.45	

Compte : 21810000 AGENCEMTS-INSTALLAT. (LOCAUX L

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00017 000	INSTALLATION STORES VENITIENS-REPRISE CRIJ	839.59	270711	L 10,00	839.59		839.59		
00018 000	CEGELEC ALIMENTATION ECRAN-REPRISE CRIJ	3 251.17	201112	L 10,00	3 251.17		3 251.17		
00090 000	COMPTOIR DE BAR	4 500.00	020321	L 10,00	1 726.03	450.00	2 176.03	2 323.97	
00091 000	AMENAGMENT REZ DE CHAUSSEE	3 240.00	020321	L 10,00	1 242.74	324.00	1 566.74	1 673.26	
00109 000	AMENGEMENT KAWA - RDC	5 372.80	210924	L 20,00	300.29	1 074.56	1 374.85	3 997.95	
Totaux compte : 21810000		17 203.56			7 359.82	1 848.56	9 208.38	7 995.18	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00019	000 PARTNER5583 ZQ 35-REPRISE CRIJ	9 726.25	021001	L 25,00	9 726.25		9 726.25		
Totaux compte : 21820000		9 726.25			9 726.25		9 726.25		

Compte : 21833000 MATÉRIELS DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001	000 SONO WEST2 MICROS Date de mise en service : 01/01/2020	1 478.00	201219	L 20,00	1 478.00		1 478.00		
00030	000 CABINE TELEPHONIQUE PC-REPRISE CRIJ	495.64	150412	L 20,00	495.64		495.64		
00031	000 OUTIL PEDAGOGIQUE 1000-REPRISE CRIJ	50.74	150412	L 50,00	50.74		50.74		
00110	000 VIDEOPROJECTEUR	1 228.62	010324	L 25,00	257.51	307.16	564.67	663.95	
Totaux compte : 21833000		3 253.00			2 281.89	307.16	2 589.05	663.95	

Compte : 21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003	000 IMPRIMANTE 3D-PRUSA	864.31	190319	L 33,33	864.31		864.31		
	Rebut	864.31-					864.31-		010125
00004	000 MESSAGERIES-APOGEA	2 880.00	280219	L 20,00	2 880.00		2 880.00		
00005	000 VIDEO PROJECTEUR-AMAZON	564.98	261119	L 25,00	564.98		564.98		
00023	000 RELIEUSE ELCTRIQUE-REPRISE CRIJ	397.07	280210	L 25,00	397.07		397.07		
00024	000 FTURE POSTES URBAN GREY-REPRISE CRIJ	823.53	090410	L 25,00	823.53		823.53		
00026	000 EXPO OUEST 10 COMPTOIRS HETRE-REPRISE CRIJ	401.86	280912	L 25,00	401.86		401.86		
00028	000 1 CASE BUREAU+4 TIROIRS	1 865.40	310313	L 25,00	1 865.40		1 865.40		
00029	000 ARMOIRE SECURISEE-REPRISE CRIJ	604.13	220414	L 25,00	604.13		604.13		
00032	000 BORNE ECOUTE/SERVICE-REPRISE CRIJ	362.95	120312	L 33,33	362.95		362.95		
00033	000 DISQUE DUR BORNE ECOUTE-REPRISE CRIJ	73.81	140312	L 33,33	73.81		73.81		
00038	000 HP PROBOOK 454S-REPRISE CRIJ	770.22	191112	L 33,33	770.22		770.22		
	Rebut	770.22-					770.22-		300925
00039	000 SERVEUR STOCKAGE NAS RESEAU-REPRISE CRIJ	1 003.44	290313	L 33,33	1 003.44		1 003.44		
00044	000 1 PC DELL OPTIPLEX-REPRISE CRIJ	690.00	220116	L 33,33	690.00		690.00		
00045	000 2 PC OPTIPLEX 3020-REPRISE CRIJ	1 464.00	240216	L 33,33	1 464.00		1 464.00		
	Rebut	1 464.00-					1 464.00-		300925

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00046 000 2	ECRANS HP/PERMANENCE-RERPISE CRIJ	288.00	180316	L 33,33	288.00		288.00		
00048 000 1	UC DELL OPTIPLEX 3010-REPRISE CRIJ	720.00	260516	L 33,33	720.00		720.00		
	Rebut	720.00-					720.00-		300925
00049 000 1	PC OPTIPLEX 3040-REPRISE CRIJ	910.80	231116	L 33,33	910.80		910.80		
00050 000	BOITIER WATCHGUARD PAREFEU/REPRISE CRIJ	3 644.83	181116	L 33,33	3 644.83		3 644.83		
	Rebut	3 644.83-					3 644.83-		011125
00051 000	BORNES WIFI-REPRISE CRIJ	6 175.20	230317	L 33,33	6 175.20		6 175.20		
00054 000 1	UC DELL PRECISION 3520	1 972.80	241117	L 33,33	1 972.80		1 972.80		
00076 000	PC BOCAL NUMERIQUE-TOPACHAT	905.69	290120	L 33,33	905.69		905.69		
00077 000	DELL 2 ECRANS BOCAL NUMERAIQUE	358.25	300120	L 33,33	358.25		358.25		
00078 000	DELL OPTIPLEX A.CHARPENTIER-APOGEA	808.80	250620	L 33,33	808.80		808.80		
00080 000 3	PC PORTABLES DELL ALTITUDE-APOGEA	2 790.00	301120	L 33,33	2 790.00		2 790.00		
00087 000	DELL PRECISION 3520	2 146.80	190718	L 33,33	2 146.80		2 146.80		
00093 000	DELL LATITUDE 3510	982.80	310121	L 33,33	982.80		982.80		
00094 000	ECRAN DELL 24" - P2419H	379.20	110521	L 33,33	379.20		379.20		
00095 000	DELL LATITUDE 3510	982.80	200521	L 33,33	982.80		982.80		
00096 000	DELL LATITUDE 3510	982.80	200521	L 33,33	982.80		982.80		
00097 000	DELL LATITUDE 3510	982.80	310521	L 33,33	982.80		982.80		
00098 000	DELL LATITUDE 3510 + SACOCHES	3 956.40	291021	L 33,33	3 956.40		3 956.40		
00099 000	ECRAN DELL 27" S2721DS	259.97	291021	L 33,33	259.97		259.97		
00100 000	DELL OPTIPLEX 3080 XCTO I5 512G0	916.80	301121	L 33,33	916.80		916.80		
00112 000	SERVEUR APOGEA	11 988.00	010424	L 20,00	1 806.41	2 397.60	4 204.01	7 783.99	
00114 000	AXIDO PC RESSOURCES	1 002.00	160125	L 33,33		320.27	320.27	681.73	
00115 000	AXIDO 1 PC FO	1 002.00	160125	L 33,33		320.27	320.27	681.73	
00116 000	AXIDO PC ANAELLE	2 572.80	180325	L 33,33		679.03	679.03	1 893.77	
00117 000	AXIDO HA 13 PC DELL	15 166.99	311025	L 33,33		858.77	858.77	14 308.22	
	Totaux compte : 21835000	67 198.87			44 736.85	4 575.94	41 849.43	25 349.44	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00060 000 2	FAUTEUILS	658.27	240610	L 10,00	658.27		658.27		
00062 000	BUREAU+CAISSON+TABLE REUNION-REPRISE CRIJ	1 460.00	300411	L 10,00	1 460.00		1 460.00		
00066 000	MOBILIER-REPRISE CRIJ	501.06	250912	L 10,00	501.06		501.06		
00067 000 1	BUREAU POP	349.00	031012	L 10,00	349.00		349.00		
00068 000	MEUBLE ESPACE DETENTE-RERPISE CRIJ	133.00	280312	L 10,00	133.00		133.00		
00069 000	PLACARD ESPACE DETENTE-REPRISE CRIJ	216.90	280312	L 10,00	216.90		216.90		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00070	000 4 TABLES CARREES PLATEAUX INOX-REPRISE CRIJ	491.56	270913	L 10,00	491.56		491.56		
00071	000 MOBILIER CORMAT ET VALCO-REPRISE CRIJ	706.55	270214	L 10,00	706.55		706.55		
00072	000 25 SIEGE VISITEURS BLEUS-REPRISE CRIJ	857.40	280216	L 10,00	758.04	85.74	843.78	13.62	
00074	000 1 SIEGE POSTE FABIEN-REPRISE CRIJ	448.78	220917	L 10,00	326.58	44.88	371.46	77.32	
00075	000 DIVERS MOBILIER CENTRE INFO-REPRISE CRIJ	957.70	211117	L 10,00	681.15	95.77	776.92	180.78	
00081	000 PERGOLA LEROY MERLIN	1 569.00	200720	L 12,50	873.18	196.13	1 069.31	499.69	
00088	000 2 FAUTEUILS DE TRAVAIL	749.09	070318	L 10,00	511.03	74.91	585.94	163.15	
00089	000 3 FAUTEUILS DE TRAVAIL COMPTA ET PLATEAU DOC	1 066.55	190917	L 10,00	775.26	106.66	881.92	184.63	
Totaux compte : 21840000		10 164.86			8 441.58	604.09	9 045.67	1 119.19	

Compte : 27100000 TITRES DE PARTICIPATION

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007	000 PARTS SOCIALES CMB	15.00	160119	N 0,00				15.00	
Totaux compte : 27100000		15.00						15.00	

Totaux centre analytique : 100F0

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux centre analytique : 100F0		273 413.99			230 914.19	10 472.75	233 923.58	39 490.41	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21810000 AGENCEMTS-INSTALLAT. (LOCAUX L

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00105 000	CLOISONNETTE BLOSNE Date de mise en service : 01/12/2023	1 298.89	281123	L 25,00	352.30	324.72	677.02	621.87	
00106 000	PRESENTOIRS BLOSNE Date de mise en service : 01/12/2023	582.23	301123	L 25,00	157.92	145.56	303.48	278.75	
Totaux compte : 21810000		1 881.12			510.22	470.28	980.50	900.62	

Compte : 21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00079 000	DELL LATITUDE-MISSION BLOSNE-APOGEA	972.00	200720	L 33,33	972.00		972.00		
00107 000	2 PC DELL - APOGEA Date de mise en service : 01/12/2023	2 726.40	311023	L 33,33	985.99	908.80	1 894.79	831.61	
00108 000	BAIE DE BRASSAGE OCCASION BLOSNE	2 050.00	011223	L 33,33	741.37	683.33	1 424.70	625.30	
00111 000	PC BLOSNE	1 092.00	250324	L 33,33	281.23	364.00	645.23	446.77	
Totaux compte : 21835000		6 840.40			2 980.59	1 956.13	4 936.72	1 903.68	

Totaux centre analytique : 132BLO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux centre analytique : 132BLO		8 721.52			3 490.81	2 426.41	5 917.22	2 804.30	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00113 000	PC DELL - PREV EN VILLE	1 054.80	251124	L 33,33	35.64	351.60	387.24	667.56	
Totaux compte : 21835000		1 054.80			35.64	351.60	387.24	667.56	

Totaux centre analytique : 132PEV

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux centre analytique : 132PEV		1 054.80			35.64	351.60	387.24	667.56	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
305 337.26		19 743.79		19 743.79	7 463.36		7 463.36	317 617.69

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
243 066.91	18 170.43			18 170.43	7 463.36	253 773.98		